



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำ / รายงานประจำปี 2564

สารบัญ

	หน้า
สารจากประธานกรรมการ	1
สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3
มุมมองและกลยุทธ์ทางการตลาด	5
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	8
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	28
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	33
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	45
(Management Discussion and Analysis: MD&A)	
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	56
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	57
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ	81
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	87
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	101
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	104
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	105
 เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท	106
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน	
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี	
และเลขานุการบริษัท	
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดกรรมการของบริษัทย่อย	120
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	121
เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	122
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณ ฉบับเต็ม	เว็บไซต์
ที่บริษัทได้จัดทำในเรื่องดังต่อไปนี้	
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	123

สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ข้าพเจ้ายินดีที่จะแบ่งปันความคิดของข้าพเจ้าผ่านรายงานประจำปีนี้และสรุปผลการดำเนินงานของ Humanica รวมถึงข่าวการเข้าซื้อกิจการที่รอดำเนินการในกลุ่มบริษัท ("DataOn")

พวกเรารู้สึกขอบคุณสำหรับการสนับสนุนของผู้ถือหุ้นสำหรับการเข้าซื้อกิจการของ DataOn เราเชื่อว่าเป็นก้าวเดินทางครั้งสำคัญในการสร้างการเป็นหนึ่งบริษัทเทคโนโลยีด้านทรัพยากรบุคคลที่ใหญ่ที่สุดในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้และครอบคลุมทุกอย่างแบบครบวงจรตั้งแต่ HR solutions, Multi-country payroll outsourcing ("MCPO"), Enterprise Resource Planning ("ERP") และ Financial solutions และ E-commerce การควบรวมกิจการจะปรับกลยุทธ์การแข่งขันในส่วน HR และ MCPO

การรักษาคุณค่าและหลักการเมื่อบริษัทเจริญก้าวหน้าขึ้น

บริษัทยังคงมุ่งมั่นที่จะรักษามาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยให้คำมั่นว่าจะให้ข้อมูลที่ถูกต้องและทันเวลาผ่านกิจกรรมลงทุนสัมพันธ์ต่างๆที่เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด นอกจากนี้เรายังส่งเสริมความยั่งยืนและสภาพแวดล้อมที่ดีในสถานที่ทำงาน เช่นการใช้พลังงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม คาร์บอนฟุตพริ้นท์ และการจัดการของเสียที่ดีขึ้น

ผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น

กลุ่มบริษัทยังคงเผชิญกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่ท้าทายในปีงบประมาณ 2021 และการแพร่ระบาดของ COVID-19 ได้ก่อให้เกิดการหยุดชะงักของสภาพเศรษฐกิจของประเทศไทยซึ่งส่งผลกระทบต่อลูกค้าของพวกเราจำนวนมาก อย่างไรก็ตามแม้จะมีความผันผวนของเศรษฐกิจไทยในปี 2564 แต่เราก็นำมาเรียนรู้และปรับกลยุทธ์เพื่อให้เกิดการเติบโต

ในนามของคณะกรรมการบริษัท บริษัทมีความยินดีที่จะจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายจำนวนหุ้นละ 0.10 บาท พร้อมด้วยเงินปันผลระหว่างกาล 0.06 บาทต่อหุ้น รวมเงินปันผลเป็นจำนวน 0.16 บาทต่อหุ้นเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.3 จากปีก่อน (2563: 0.14 บาทต่อหุ้น) มีอัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลอยู่ที่ร้อยละ 59 ของกำไรสุทธิปี 2564

การเปลี่ยนแปลงของคณะกรรมการบริษัทในระหว่างปี

นายอนุพันธ์ กิจนิจชีวะ หนึ่งในกรรมการบริษัทได้ขอลาออกจากตำแหน่งเพื่อไปปฏิบัติภารกิจในส่วนอื่น โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป คณะกรรมการบริษัทขอแสดงความขอบคุณอย่างจริงใจต่อนายอนุพันธ์ กิจนิจชีวะ ที่ได้ให้การสนับสนุนบริษัทเป็นอย่างดีในฐานะกรรมการอิสระและสมาชิกในคณะกรรมการบริษัทในระหว่างดำรงตำแหน่ง

คำนิยม

ในนามของคณะกรรมการบริษัท บริษัทขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า กลุ่มลูกค้าทางธุรกิจ บริษัทในเครือ และผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านที่ให้การสนับสนุนและไว้วางใจ บริษัทยังมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจเพื่อความก้าวหน้าอย่างยั่งยืนด้วยการสนับสนุนจากทุกท่านในอนาคต

สุดท้ายนี้ข้าพเจ้าขอแสดงความขอบคุณพนักงานและทีมผู้บริหารทุกท่านในความมุ่งมั่นและให้การสนับสนุนบริษัท ข้าพเจ้าเชื่อมั่นว่าความมุ่งมั่นของพวกเราจะสามารถทำให้เราผ่านเรื่องนี้ไปได้ด้วยกัน

ขอให้ทุกท่านมีความสุขภาพร่างกายแข็งแรง



นายอโณทัย อุดลพันธ์
ประธานกรรมการ

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เมื่อต้องเผชิญกับความท้าทายที่ไม่เคยเจอมาก่อน บริษัทที่แข็งแกร่งจะหาวิธีท้าทายสถานการณ์ที่เป็นอยู่และมุ่งสู่ความเป็นเลิศ พวกเขาไม่เคยหยุดที่จะเรียนรู้ แทนที่จะเผชิญกับความเป็นจริงที่โหดร้าย พวกเขาเคลื่อนที่อยู่ตลอดเวลาทั้งยังคาดการณ์ถึงความท้าทายหรือโอกาสต่อไป โดยยังคงความอ่อนน้อมถ่อมตนแม้ในขณะที่บริษัทจะขยายใหญ่ขึ้น

ที่อิวแมนิกาเราใช้หลักการเหล่านี้เพื่อวางตำแหน่งในเชิงกลยุทธ์เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว กลยุทธ์สำคัญประการหนึ่งคือการได้มาซึ่ง DataOn เพื่อร่วมกันพัฒนาเทคโนโลยีและวิธีแก้ไขปัญหายกระดับประสบการณ์ของลูกค้าและจัดการกับความท้าทายของ "ขนาดของการทำงาน" เรารู้สึกขอบคุณที่ผู้ถือหุ้นเห็นข้อดีของการเข้าซื้อกิจการของเรา และมอบอำนาจให้เราดำเนินการซื้อกิจการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ผ่านมา

ในสถานการณ์หลังการระบาดของโควิด-19 เรายังคงคาดการณ์ถึงการเปลี่ยนแปลงในด้านต่างๆ ของธุรกิจ ซึ่งรวมถึงความต้องการของลูกค้าสำหรับขอบเขตที่กว้างขึ้นของบริการแบบบูรณาการ และการทำงานร่วมกันในพื้นที่ทำงาน ที่อิวแมนิกาเรายังคงจินตนาการถึงระบบนิเวศทางธุรกิจของผู้ให้บริการภายใต้การให้บริการบริหารทรัพยากรบุคคลของเรา ดังนั้นในปีงบประมาณ 2565 เราจึงได้ลงทุนในฟาร์มแคร์ (Pharmcare) ซึ่งเป็นบริษัทสตาร์ทอัพที่ให้บริการเวชภัณฑ์ดิจิทัลด้วยบริการจัดส่งถึงหน้าบ้านของผู้ใช้บริการ (door-to-door delivery) ซึ่งเชื่อมโยงกับการให้คำปรึกษาจากแพทย์ทางไกล (Tele-doctor) นอกจากนี้เรายังได้ลงทุนในเอ็นฟอร์ซ ซีเคียว (nForce Secure) ผู้ให้บริการบริหารจัดการระบบรักษาความปลอดภัยและระบบบิทแคช (Rabbit Cash) ซึ่งเป็นความร่วมมือกับกลุ่มบีทีเอสเพื่อให้บริการสินเชื่อที่รวดเร็ว

ภาพรวมทั้งปี

ข้าพเจ้ามีความยินดีที่จะรายงานเรื่องสำคัญสำหรับปี 2564 ดังนี้

- รายได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.1 เป็นจำนวน 770.49 ล้านบาท (2563: 740.34 ล้านบาท)
- กำไรสุทธิหลังหักภาษีเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.3 เป็นจำนวน 165.33 ล้านบาท (2563: 164.86 ล้านบาท)
- อัตรากำไรสุทธิหลังหักภาษีลดลงเล็กน้อยเป็นร้อยละ 21.5 (2563: ร้อยละ 22.3)
- สินทรัพย์สุทธิเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.5 เป็นจำนวน 1,437.63 ล้านบาท (2563: 1,266.86 ล้านบาท)
- กำไรต่อหุ้นเพิ่มขึ้นเป็น 0.25 บาทต่อหุ้น (2563: 0.24 บาทต่อหุ้น)

ในช่วงไม่กี่ปีที่ผ่านมาการแข่งขันในตลาดค่อนข้างสูง โดยเฉพาะในช่วงสถานการณ์โควิด-19 บริษัทต้องเผชิญกับต้นทุนในการจัดการธุรกิจที่เพิ่มขึ้นทั้งในด้านต้นทุนพนักงานและต้นทุนเทคโนโลยี อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมีกำไรสุทธิเติบโตเล็กน้อยเป็น 165.33 ล้านบาท ซึ่งเป็นความร่วมมือของผู้บริหารและพนักงานในการช่วยให้เราก้าวข้ามกระแสของการเติบโตทางเศรษฐกิจที่ชะลอตัว โดยเน้นที่ 3 ด้านหลัก ได้แก่ การมุ่งเน้นลูกค้า การมุ่งเน้นประสิทธิภาพ และผลกำไร

แม้ว่าเศรษฐกิจที่ผันผวนในปี 2564 จะทำให้ลูกค้าจำนวนมากของเราลดจำนวนพนักงานลง และด้วยเหตุนี้จึงส่งผลกระทบต่อรายได้ที่เกิดขึ้นประจำ แต่เรายังมองเห็นโอกาสทางธุรกิจในตลาดระบบบริหารทรัพยากรบุคคลและระบบการจัดการทรัพยากรภายในองค์กร ในขณะที่ประเทศไทยกำลังเข้าสู่เศรษฐกิจดิจิทัล ถือเป็นหนึ่งในความภาคภูมิใจของบริษัทในการจัดการโครงการให้ได้รับชัยชนะในช่วงวิกฤตเศรษฐกิจ

รายได้รวมของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้น 30.15 ล้านจาก 740.34 ล้านบาทในปี 2563 เป็น 770.49 ล้านบาทในปี 2564 รายได้ที่เพิ่มขึ้นเล็กน้อยส่วนใหญ่มาจากรายได้ที่เกิดขึ้นประจำที่ลดลงจากธุรกิจบริหารทรัพยากรบุคคล เนื่องจากลูกค้าของเราได้รับผลกระทบจากการฟื้นตัวที่ช้า ซึ่งถูกชดเชยบางส่วนด้วยรายได้จากการติดตั้งระบบบริหารทรัพยากรบุคคลและระบบการจัดการทรัพยากรภายในองค์กรที่เพิ่มขึ้น รวมถึงรายได้อื่นๆ ที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ กำไรจากการลงทุน

ต้นทุนขายและบริการโดยรวมเพิ่มขึ้น 13.30 ล้านบาทหรือร้อยละ 3.5 เป็น 398.26 ล้านบาท (2563: 384.96 ล้านบาท) ซึ่งส่วนใหญ่มาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบริการคลาวด์ (cloud service) บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 48.3 ซึ่งเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากร้อยละ 48.0 ในปี 2563 ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายระยะกลางของเราในการเพิ่มอัตรากำไรขั้นต้น

กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิหลังหักภาษีจำนวน 165.33 ล้านบาท ในปีงบประมาณ 2564 เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจำนวน 0.47 ล้านบาทเมื่อเทียบกับกำไรสุทธิหลังหักภาษี 164.86 ล้านบาท ในปี 2563 ส่งผลให้อัตรากำไรสุทธิลดลงจากอัตราร้อยละ 22.30 ในปี 2563 เป็นอัตราร้อยละ 21.50 ในปี 2564 โดยสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจาก 160.25 ล้านบาท เป็น 176.95 ล้านบาท โดยมีการเพิ่มขึ้นของต้นทุนพนักงาน พื้นที่สำนักงานและการด้อยค่าของการลงทุนจำนวน 8.65 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีสินทรัพย์สุทธิของกลุ่มบริษัทอยู่ที่จำนวน 1,437.63 ล้านบาท เทียบกับปีก่อนจำนวน 1,266.86 ล้านบาท โดยคิดเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 13.50

เงินปันผล

บริษัทได้เสนอจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายที่ 0.10 บาทต่อหุ้น พร้อมด้วยเงินปันผลระหว่างกาล 0.06 บาทต่อหุ้น รวมเงินปันผลเป็นจำนวน 0.16 บาทต่อหุ้นเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.3 จากปีก่อน (2563: 0.14 บาทต่อหุ้น) มีอัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลอยู่ที่ร้อยละ 59 ของกำไรสุทธิปี 2564

คนของเรา

บริษัทก่อตั้งมาโดยให้ความสำคัญที่คนเป็นหลัก จากเหตุการณ์การระบาดใหญ่ทั่วโลกของ COVID-19 และเข้าสู่การล็อกดาวน์ บริษัทให้พนักงานกว่าร้อยละ 99 ทำงานจากที่บ้านเพื่อรักษาพนักงานให้ปลอดภัยในขณะที่ยังคงรักษาระดับการให้บริการทั้งประสานงาน จัดส่ง และติดต่อสื่อสารกับลูกค้าในระดับสูง

พวกเราเชื่อมั่นว่าเรากำลังสร้างบริษัทให้แข็งแกร่งและยืดหยุ่นมากขึ้น โดยพันธกิจของเราคือการทำความเข้าใจความต้องการของลูกค้าและพัฒนาแนวทางการแก้ปัญหาให้มีประสิทธิภาพและค่าบริการที่เข้าถึงได้ บริษัทฯขอแสดงความขอบคุณการแสวงหาความเป็นเลิศอย่างไม่หยุดยั้งของบุคลากรของเรา เราจะตอบสนองต่อความคาดหวังของลูกค้าอย่างต่อเนื่องแม้ในสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและสิ่งแวดล้อมที่เลวร้าย

ข้าพเจ้าขอแสดงความขอบคุณต่อคณะกรรมการ ทีมบริหาร เพื่อนพนักงาน ลูกค้า หุ้นส่วนทางธุรกิจสำหรับการสนับสนุนและคำแนะนำตลอดช่วงที่ยากลำบากสำหรับปีที่ผ่านมา

ด้วยทีมงานที่มีความสามารถ วิสัยทัศน์ และความมุ่งมั่น เราจะสร้างอนาคตที่ดีไปด้วยกัน



นายสุนทร เต็นทรธรรม

รองประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

มุมมองและกลยุทธ์ทางการตลาด

ข้อมูลทั่วไป

การใช้จ่ายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศทั่วโลกคาดการณ์ว่าจะมีมูลค่ารวม 4.5 ล้านล้านดอลลาร์ในปี 2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.1 จากปี 2564 ตามการคาดการณ์ล่าสุดโดย Gartner, Inc. ผู้บริหารเทคโนโลยีสารสนเทศระดับสูงโดยส่วนใหญ่มองว่าปี 2565 เป็นปีแห่งผลตอบแทนในอนาคต เนื่องจากขณะนี้พวกเขายืนอยู่ในฐานะที่จะก้าวไปไกลกว่านั้น โครงการระยะสั้นที่สำคัญในช่วงสองปีที่ผ่านมาและมุ่งเน้นไปที่ระยะยาว ด้วยสงครามแย่งชิงความสามารถและค่าแรงที่เพิ่มขึ้น ผู้บริหารเทคโนโลยีสารสนเทศระดับสูงอาจพึงพาที่ปรึกษาและบริษัทที่ให้บริการที่มีการจัดการมากขึ้นเพื่อดำเนินตามกลยุทธ์ดิจิทัลของตนเอง ไม่น่าแปลกใจที่ Gartner คาดการณ์ว่ากลุ่มซอฟต์แวร์องค์กรและการบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศจะมีการใช้จ่ายเพิ่มขึ้นในปี 2565 และ 2566

ตารางที่ 1: การคาดการณ์การใช้จ่ายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศทั่วโลก

หน่วย: ล้านเหรียญสหรัฐ

	รายจ่ายทั่วโลก ปี 2564	รายจ่ายทั่วโลก ปี 2565	การเติบโตทั่วโลก ปี 2565 (ร้อยละ)	การเติบโตในไทย ปี 2565 (ร้อยละ)
ระบบศูนย์ข้อมูล	216,337	226,475	5.8%	4.6%
ซอฟต์แวร์องค์กร	604,946	671,732	11.5%	14.8%
อุปกรณ์	787,417	813,699	2.3%	9.0%
บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	1,186,103	1,279,737	8.6%	9.8%
การบริการสื่อสาร	1,444,324	1,462,712	2.1%	3.8%
ภาพรวมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	4,239,127	4,454,354	5.5%	6.4%

ที่มา: Gartner (มกราคม 2565)

ในปี 2565 การใช้จ่ายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศโดยรวมของประเทศไทยคาดว่าจะสูงถึง 871 พันล้านบาท คาดว่าจะเติบโตร้อยละ 6.4 จากปี 2564 ซึ่งสูงกว่าการเติบโตทั่วโลกที่ร้อยละ 5.5 โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ซอฟต์แวร์สำหรับองค์กรคาดว่าจะเติบโตสูงสุดร้อยละ 14.8 เป็นจำนวน 61.3 พันล้านบาทในปี 2565 รองลงมาคือบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่เติบโตร้อยละ 9.8 เป็นจำนวน 85.4 พันล้านและอุปกรณ์ที่เติบโตร้อยละ 9 เป็นจำนวน 220 พันล้าน

มุมมองในแง่บวกต่อแนวโน้มของซอฟต์แวร์สำหรับองค์กร เนื่องจากความคิดริเริ่มด้านเทคโนโลยีดิจิทัลยังคงเป็นกลยุทธ์ทางธุรกิจที่มีความสำคัญสูงสุดสำหรับองค์กร เนื่องจากพวกเขายังคงสร้างสรรค์อนาคตของการทำงานใหม่ โดยมุ่งเน้นที่การใช้จ่ายในการสร้างโครงสร้างพื้นฐาน และรองรับการทำงานรูปแบบใหม่ที่มีความซับซ้อนมากขึ้นเรื่อยๆ สำหรับพนักงานที่จะถึงในปี 2565

สิ่งที่เปลี่ยนแปลงไปในปี 2563 และ 2564 ไม่ใช่แค่ตัวเทคโนโลยีเอง แต่ยังรวมถึงความเต็มใจและความกระตือรือร้นของผู้คนที่จะปรับใช้และใช้เทคโนโลยีในรูปแบบต่างๆ โดยโควิด-19 เป็นแรงผลักดันสำคัญที่พลิกโฉมความสัมพันธ์ระหว่างลูกจ้างกับนายจ้างในการเตรียมพร้อมสำหรับการทำงานหลังโควิด 19 ผู้บริหารเทคโนโลยีสารสนเทศระดับสูงจำเป็นต้องกำหนดคำวิธีการทำงานใหม่โดยยอมรับความสามารถในการประกอบธุรกิจและเทคโนโลยีที่รองรับการทำงานแบบอะซิงโครนัส (Asynchronous workflows)

การบริการด้านบริหารทรัพยากรบุคคล – อนาคตของการทำงาน

นับตั้งแต่เกิดการหยุดชะงัก สถานที่ทำงานไม่เคยห่างไกลจากนี้มาก่อน แต่บริษัทที่มีความยืดหยุ่นได้ค้นพบวิธีใหม่ๆ ในการเปิดรับการทำงานเป็นทีมที่ยืดหยุ่นในแบบที่ไม่เคยคิดมาก่อนว่าจะเป็นไปได้ก่อนยุคโควิด-19 พวกเขากำหนดบทบาทใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของพนักงานที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และบริษัทต่างๆ จำเป็นต้องนำเสนอความคิดริเริ่มในอนาคตและจัดลำดับความสำคัญของแนวทางที่ก้าวหน้ามากขึ้นในการจัดการงาน พนักงาน และสถานที่ทำงาน กล่าวโดยสรุป การระบาดใหญ่ได้ทำให้อนาคตของการทำงานเริ่มเร็วขึ้น งานควรเป็นสิ่งที่สร้างมูลค่าให้กับลูกค้า พนักงาน บริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย สร้างความรู้สึกถึงจุดประสงค์ สิ่งนี้จำเป็นต้องเปลี่ยนความคิดจากแค่ทำวันนี้ให้ดีกว่า เป็นสิ่งที่ต้องการในวันพรุ่งนี้และสร้างสิ่งใหม่ๆ

เราเชื่อว่าการรวมความสามารถของบริษัท และ DataOn ภายหลังการซื้อกิจการ ซึ่งทั้งคู่เป็นผู้นำด้านเทคโนโลยีทรัพยากรบุคคลในภูมิภาคของตน ทำให้เราสามารถสร้างเทคโนโลยีทรัพยากรบุคคล รุ่นต่อไปที่ผสมผสานแนวคิดในอนาคตของการทำงาน เราเห็นภารกิจของเราในการเป็นผู้จัดหาแนวทางที่เหมาะสมให้กับลูกค้าของเรา เมื่อพวกเขามุ่งสู่ความยืดหยุ่นที่มากขึ้นและการมีส่วนร่วมมากยิ่งขึ้นของนายจ้างและพนักงานของพวกเขา

วิจัยและพัฒนา

เนื่องจากการระบาดใหญ่ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลง ซึ่งอาจใช้เวลาหนึ่งถึงสองปีในการพัฒนาซึ่งถือเป็นระยะเวลาที่ไม่นาน ฮิวแมนิกาเข้าใจถึงความจำเป็นในการเร่งความพยายามในการวิจัยและพัฒนาเพื่อให้เป็นผู้นำตลาด เราใช้การตัดสินใจครั้งใหญ่เพื่อพัฒนากรอบงานผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อให้มีความยืดหยุ่นและปรับขนาดได้เพื่อตอบสนองความต้องการใหม่อย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น เรากำลังดำเนินการตามกรอบงานใหม่ให้เสร็จสิ้นภายในปี 2565 และเราตั้งใจที่จะเปิดตัวรุ่นใหม่ของเราภายในสิ้นปี 2565

ระบบนิเวศด้านสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี

เรากำลังตั้งเป้าที่จะสร้างรายได้จากธุรกิจสวัสดิการในช่วงปลายปี 2564 โดยมีฐานพนักงานของลูกค้าที่มีการใช้งานอยู่ทั้งหมดมากกว่า 20,000 คนในปัจจุบัน ความร่วมมือกับพันธมิตรก็เริ่มเป็นรูปเป็นร่างตั้งแต่ผู้ให้บริการประกันภัย การดูแลด้านเภสัชกรรม ไปจนถึงการตรวจสอบสุขภาพและการทดสอบในห้องปฏิบัติการ เราเชื่อมั่นในแพลตฟอร์มด้านสุขภาพและสวัสดิการและศักยภาพในการช่วยให้นายจ้างกำหนดรูปแบบสวัสดิการเพื่อให้เหมาะสมกับความต้องการของพนักงานมากขึ้น มีความเกี่ยวข้องมากขึ้น เนื่องจากบริษัทต่างๆ ในขณะนี้ กำลังปรับตัวให้เข้ากับความต้องการที่เปลี่ยนแปลงของพนักงานสำหรับอนาคตของการทำงาน

ส่วนงานการให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน

ขนาดตลาดระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP) ทั่วโลกอยู่ที่ 42 พันล้านดอลลาร์ในปี 2564 และคาดว่าจะเติบโตเป็น 110 พันล้านดอลลาร์ในปี 2563 โดยมีอัตราการเติบโตที่น่าประทับใจที่ร้อยละ 12.1% ต่อปี การระบาดใหญ่ของโควิด-19 มีผลกระทบที่ดีต่อตลาดระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP) เนื่องจากการล็อกดาวน์ตามคำสั่งของรัฐบาล เราเห็นความต้องการของระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรมากขึ้นโดยเฉพาะการทำงานบนคลาวด์

การปรับใช้ระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรบนคลาวด์ที่เพิ่มขึ้นจะเป็นประโยชน์ต่อตลาดในอีกไม่กี่ปีข้างหน้า การปรับใช้เทคโนโลยีบนคลาวด์ที่เพิ่มขึ้นนั้นไม่เพียงแต่ช่วยให้บริษัทต่างๆ ดำเนินกระบวนการทางธุรกิจโดยอัตโนมัติ แต่ยังช่วยให้บริษัทจัดเก็บข้อมูลขนาดใหญ่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและแชร์ข้อมูลเหล่านี้กับทรัพยากรที่หลากหลาย นอกจากนี้บริษัทยังสามารถเข้าถึงข้อมูลผ่านระบบใดก็ได้และทุกเวลา

เรามีชัยชนะที่ดีในธุรกิจระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร และเราหวังว่าจะสามารถขยายแรงขับเคลื่อนของเราในปี 2565

โดยรวม

ขณะนี้ลูกค้ากำลังพัฒนารูปแบบธุรกิจอย่างรวดเร็วและต้องการโซลูชันที่คล่องตัว โดยบริษัทจะเร่งเวลาในการออกสู่ตลาด เพื่อเป็นการตอบสนองกับความต้องการที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเชื่อมโยงกับการหยุดชะงักของเทคโนโลยี นอกจากนี้เรายังจะเพิ่มทักษะด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ซึ่งมีความสำคัญต่อความสำเร็จของรูปแบบการทำงานระยะไกล ในระยะยาวมากขึ้นอีกด้วย ในโลกหลังการระบาดของโควิด-19 เรายังคาดการณ์ถึงการเปลี่ยนแปลงในด้านต่างๆของธุรกิจ รวมถึงความต้องการของลูกค้า และรูปแบบการจัดส่ง ลูกค้าส่วนใหญ่ต้องการเพิ่มการทำงานร่วมกันในพื้นที่ทำงานและเสริมสร้างกลยุทธ์การรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์และการนำระบบคลาวด์ไปใช้ในระยะยาว บริษัทต่างๆ จะต้องการความยืดหยุ่นในการดำเนินงานมากขึ้น ซึ่งจะเร่งความต้องการเทคโนโลยีระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรและเทคโนโลยีด้านบริหารทรัพยากรบุคคลบนระบบคลาวด์

เราเชื่อว่าเรามีจุดยืนในเชิงกลยุทธ์ในการเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดให้มากขึ้นในขณะที่การเปลี่ยนแปลงกำลังเกิดขึ้น

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “HUMAN”) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2546 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 30.00 ล้านบาท โดยคุณสุนทร เตนธรรม อดีตหุ้นส่วนและผู้บริหารของ Pricewaterhouse Coopers Thailand (PWC) ซึ่งเคยดูแลงานด้านการบริหารความเสี่ยง (Global Risk Management Solutions) โดยเป็นผู้ริเริ่มพัฒนาธุรกิจใหม่ๆ ให้กับ PWC ในประเทศไทย ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจด้านการปฏิบัติการ (Operation Risk) และความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (Technology Risk) และได้เป็นผู้เริ่มธุรกิจการรับช่วงบริหารด้านการจัดการทรัพยากรบุคคลภายในองค์กรของธุรกิจขนาดใหญ่ (Big Scale Business Process Outsourcing : BPO) ในการจัดการด้านการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลในองค์กร (Human Solutions) ของ PWC

ต่อมาในปี 2546 PWC ได้ปรับโครงสร้างธุรกิจและยกเลิกธุรกิจ BPO มีการแก้ไขปรับปรุงกฎเกณฑ์เกี่ยวกับบริษัทผู้สอบบัญชี ทำให้บริษัทสอบบัญชีทั่วโลกมีการปรับโครงสร้างธุรกิจ คุณสุนทร เตนธรรม จึงแยกตัวออกมาจัดตั้งบริษัท เพื่อให้บริการจัดการด้านทรัพยากรบุคคลภายในองค์กร (Business Process Outsourcing in Human Resource) โดยมีบริษัท ซีเกท เทคโนโลยี จำกัด เป็นลูกค้ารายแรก

ในปี 2563 บริษัท ขยายการลงทุนในธุรกิจเกี่ยวกับประกันชีวิตและประกันวินาศภัยโดยบริษัท จัดตั้งบริษัท เบเนนิคซ์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทนายหน้าประกันภัยยุคใหม่ที่บริหารจัดการโดยใช้เทคโนโลยีเข้ามาบริหารจัดการ (Pure Digital and Single Platform Broker) โดยบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 51 นอกจากนี้บริษัทยังได้รับรางวัลชนะเลิศ “Best Innovation Company Award” จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งเป็นสิ่งที่ยืนยัน นโยบายและการประกอบธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันและต่อไปในอนาคต

ปัจจุบันนี้บริษัทเป็นผู้ให้บริการทางด้านเทคโนโลยีเกี่ยวกับงานทรัพยากรบุคคล และให้บริการการบริหารกระบวนการจัดการชั้นนำของประเทศไทย รวมทั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายซอฟต์แวร์ระบบงานวางแผนทรัพยากรองค์กร SAP Business One และ Oracle NetSuite on Cloud Solution บริษัท มีพนักงาน 580 คน โดยประมาณ และดำเนินงานจัดตั้งสาขาในประเทศสิงคโปร์และประเทศมาเลเซียอีกด้วย

ในปี 2564 บริษัทได้ขยายธุรกิจผ่านการลงทุนร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อพัฒนาระบบนิเวศการดูแลสุขภาพด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Healthcare Ecosystem) ให้ครบถ้วนและหลากหลายมากขึ้น และพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ โดยได้ลงทุนในฟาร์มแคร์ แพลตฟอร์มร้านขายยาออนไลน์และระบบการปรึกษาบุคลากรทางการแพทย์ออนไลน์ และ แรบบิท แคช แพลตฟอร์มการให้บริการสินเชื่อผ่านระบบดิจิทัล และ ลงทุนในบริษัท เอ็นฟอร์ซ ซีเคียว จำกัด (มหาชน) ผู้บริการด้านการรักษาความปลอดภัยไซเบอร์และการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ทางด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศร่วมกัน

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และวัฒนธรรมองค์กร

วิสัยทัศน์ (Vision)

เราเป็นองค์กรแห่งความสุข ของคนเก่งที่เป็นคนดี ซึ่งมีความฝันที่มีความหมายร่วมกัน และดำเนินชีวิตการทำงานตามครรลองของคุณค่าหลักของเรา ในการนำเสนอสินค้าและบริการระดับโลก เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความต้องการที่ลูกค้าเองยังไม่ตระหนัก ตลอดไปจนถึงความต้องการของพนักงานของลูกค้าของเราด้วย

พันธกิจ (Mission)

เราช่วยให้พนักงานของลูกค้าของเราทำงานได้ดีขึ้น และมีชีวิตที่มีความสุขมากขึ้น

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

เรามีเป้าหมายที่จะ

- 1.สนับสนุนให้บริษัทส่วนใหญ่หันมาปรับเปลี่ยนกระบวนการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลและการจ่ายผลตอบแทนพนักงานให้ทันสมัยโดยใช้เทคโนโลยีของบริษัทฮิวแมนิก้าเข้ามาเป็นตัวผลักดัน ในขณะที่เรามุ่งมั่นที่จะแก้ปัญหาให้กับบริษัทด้วยทางออกที่หลากหลายโดยผสมผสานความยืดหยุ่นสำหรับทั้งเทคโนโลยีและบริการเข้าด้วยกัน
- 2.พัฒนาซอฟต์แวร์ Humatrix ของบริษัท ให้เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไปว่าเป็นระบบทรัพยากรบุคคลที่ดีที่สุดในเอเชียภายใน 5 ปี
- 3.ขยายระบบบริหารทรัพยากรบุคคลแบบครบวงจร และการเงินและการบัญชีผ่านการเป็นหุ้นส่วนกับพันธมิตรที่มีแนวคิดในทิศทางเดียวกัน
- 4.เป็นหนึ่งในผู้ให้บริการชั้นนำที่มีเครื่องหมายสำหรับผู้ให้บริการสนับสนุนด้านหลังที่ครบวงจรรวมถึงบริการทางการเงินและการบัญชีในประเทศไทย
- 5.ขยายธุรกิจไปยังประเทศหลักๆ ในเอเชียภายใน 5 ปีข้างหน้า โดยการควบรวมกิจการ การค่อยๆเติบโต หรือการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ
- 6.สร้างธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับดิจิทัลและขยายขอบเขตการเข้าถึงพนักงานที่เป็นลูกค้าของบริษัท

วัฒนธรรมองค์กร (Core Value)

- Excellence** : ความเป็นเลิศ ทั้งในมิติของบริการและการพัฒนาทรัพยากรบุคคล
- Teamwork** : การทำงานเป็นทีม แบ่งปัน ดูแลซึ่งกันและกัน
- Integrity** : ความซื่อสัตย์และเชื่อถือได้ การทำงานอย่างมีคุณธรรม และยึดมั่นในจรรยาบรรณของวิชาชีพ
- Openness** : ความเปิดกว้าง ทั้งในการเปิดใจรับฟังความคิดเห็นของผู้อื่น การยอมรับเรียนรู้สิ่งใหม่ๆ และความกล้าในการแสดงความคิดเห็นที่สร้างสรรค์อย่างตรงไปตรงมา

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

พัฒนาการที่สำคัญของบริษัท ในช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ปี 2546	- จัดทะเบียนจัดตั้ง “บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด”
ปี 2548	- เริ่มโครงการพัฒนาซอฟต์แวร์ของบริษัท ภายใต้ชื่อ “Humatrix” - ได้รับใบรับรองในกิจการซอฟต์แวร์สำหรับองค์กรและเนื้อหาดิจิทัล (Enterprise Software and Digital Content) จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (The Board of Investment of Thailand : BOI)
ปี 2549-2558	- เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 60.10 ล้านบาท - ได้รับเลือกให้เป็นธุรกิจนวัตกรรม 10 อันดับแรก และได้รับรางวัล Bai Po Business Awards by SASIN จากสถาบันกิตติบริหารธุรกิจศินทร์และธนาคารไทยพาณิชย์ - ร่วมเป็นพันธมิตรและตัวแทนจำหน่ายของ SAP หนึ่งในผู้ให้บริการระบบ ERP ชั้นนำของโลก
ปี 2559	- เข้าซื้อหุ้นบริษัท โปรเฟสชั่นแนล เอ้าท์ซอร์ซิง โซลูชันส์ จำกัด และบริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด (เดิมรู้จักในชื่อว่า บริษัท สำนักงานที่ปรึกษาทางธุรกิจและการบัญชี จำกัด) ในสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 100.0 ของทุนชำระแล้ว - Humatrix ได้รับรางวัล Thailand ICT Awards (TICTA) ด้าน Industry Application จากสมาคมอุตสาหกรรมเทคโนโลยีสารสนเทศไทย - จัดตั้งบริษัท Humanica Asia Pte. Ltd. ในประเทศสิงคโปร์
ปี 2560	- จัดตั้งบริษัท Humanica Sdn. Bhd. ในประเทศมาเลเซีย - แปรสภาพเป็น “บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน)” - เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 340.00 ล้านบาท

	- บริษัทได้รับอนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้เสนอขายหุ้นโดยใช้ชื่อว่า HUMAN เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2560
ปี 2561	- ซื้อกิจการทั้งหมดของบริษัท บริการบัญชีและภาษีจกมา จำกัด - เข้าลงทุนในบริษัท โคนิเคิล จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 20.0
ปี 2562	- เข้าถือหุ้นของบริษัท ไทยเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด ในสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 100.0 ของทุนชำระแล้ว
	- เข้าลงทุนใน Publica Holings Pte. Ltd. ในประเทศสิงคโปร์ โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 5.9 - ร่วมเป็นพันธมิตรและตัวแทนจำหน่ายของ Oracle NetSuite ระบบ Cloud ERP ชั้นนำของโลก
ปี 2563	- เข้าลงทุนในบริษัท แพริกมา แอนด์ วิลส์ กรุ๊ป จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 10.0 - เข้าลงทุนในบริษัท ฮิวแมนเนส แคปปิตอล จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 50.0 - เข้าร่วมทุนในบริษัท เบนนิคซ์ จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 51.0 (เดิมรู้จักกันในชื่อว่า บริษัท จีแอล โปรเกรส จำกัด) - เข้าลงทุนในบริษัท ดิจิทัล แอสเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 10.0 - Humanica และ Tigersoft ได้รับรองตามมาตรฐาน ISO 27001 ระบบการบริหารความปลอดภัยของข้อมูล - ได้รับรางวัล SET Awards 2563 ด้านนวัตกรรมองค์กร
ปี 2564	- เข้าถือหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท โคนิเคิล จำกัด โดยยังมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 20.0 - เข้าถือหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด โดยยังมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 100.0 - เข้าถือหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เบนนิคซ์ จำกัด โดยยังมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 51.0 - เข้าลงทุนในบริษัท ฮิวแมนิก้า อีอีซี จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 70.0 - เข้าลงทุนในบริษัท แรบบิท แคช จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 5.0 - เข้าลงทุนในบริษัท ฟาร์มแคร์ กรุ๊ป จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 25.0 - เข้าถือหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ฮิวแมนเนส แคปปิตอล จำกัด โดยยังมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 50.0 - เข้าถือหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ Publica Holings Pte. Ltd. โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 16.0 - เข้าถือหุ้นสามัญของบริษัท เอ็นฟอร์ซ ซีเคียว จำกัด (มหาชน) โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นประมาณร้อยละ 4.0

1.1.3 วัตถุประสงค์ของการระดมทุน

รายละเอียดการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก ในระหว่างวันที่ 30 พฤศจิกายน - 1 และ 4 ธันวาคม 2560 จำนวน 180 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 720 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการใช้เงินตามที่ได้ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวนเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท รายงานการใช้เงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนจำนวนดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	แผนการใช้ (โดยประมาณ)	ยอดยกมา 1 ม.ค. 64	การใช้เงินเพิ่มทุน ระหว่าง 1 ม.ค. 64 - 31 ธ.ค. 64	คงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 64
1. การย้ายสำนักงานแห่งใหม่	25.00	-	-	-
2. การลงทุนและพัฒนาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	125.00	75.43	(22.62)	52.81
3. การตั้ง Learning Center	20.00	20.00	-	20.00
4. การลงทุนในบริษัทอื่น	400.00	256.10	(248.52)	7.58
5. เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ	150.00	93.49	-	93.49
รวมทั้งสิ้น	720.00	445.02	(271.14)	173.88

1.1.4 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	Human
เลขทะเบียนบริษัท	0107560000338
ปีที่ก่อตั้ง	2546
วันที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	8 ธันวาคม 2560
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการงานด้านทรัพยากรบุคคล (Human Resources Solution : HR Solutions) ทั้งในส่วนของการให้บริการรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและจัดทำเงินเดือน (Human Resources and Payroll Outsourcing : HPO) การจำหน่ายและให้บริการติดตั้งระบบงานบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resources System : HRS) และการให้บริการด้านการบริหารจัดการบัญชีและการเงิน (Financial Solutions) ทั้งในส่วนการจำหน่ายและให้บริการติดตั้งระบบงานวางแผนทรัพยากรองค์กร (Enterprise Resource Planning : ERP) และให้บริการจัดทำบัญชีและการเงิน (Accounting and Financial Outsourcing)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 2 ซอยรองเมือง 5 ถนนรองเมือง แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์	+66 2 636 6999
โทรสาร	+66 2 636 7168
เว็บไซต์	www.humanica.com
ทุนจดทะเบียน	345,000,000.00 บาท
ทุนชำระแล้ว	340,000,000.00 บาท
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัท ในปี 2562 – 2564 เป็นดังนี้

ประเภทธุรกิจ	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. รายได้จากธุรกิจการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล						
1.1 รายได้จากการให้บริการรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือน	257.09	41.9	266.41	36.0	259.52	33.7
1.2 รายได้จากค่าซอฟต์แวร์	212.30	34.6	269.92	36.5	293.03	38.0
1.3 รายได้จากการขายสินค้า	25.66	4.2	75.76	10.2	66.35	8.4
รวมรายได้จากธุรกิจให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล	495.05	80.6	612.09	82.7	616.90	80.1
2. รายได้จากธุรกิจให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน						
2.1 ระบบงานวางแผนทรัพยากรองค์กร	81.44	13.3	85.36	11.5	90.09	11.7
2.2 บริการจัดทำบัญชีและการเงิน	23.03	3.8	22.35	3.0	21.09	2.7
รวมรายได้จากธุรกิจให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน	104.47	17.1	107.71	14.5	111.18	14.4
3. รายได้จากธุรกิจนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัย						
3.1 รายได้ค่านายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัย	-	-	0.01	0.0	0.61	0.1
รวมรายได้จากธุรกิจนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัย	-	-	0.01	0.0	0.61	0.1
รวมรายได้จากการขายและบริการ	599.52	97.7	719.81	97.2	728.69	94.6
4. รายได้อื่น	14.34	2.3	20.53	2.8	41.80	5.4
รวมรายได้	613.86	100.0	740.34	100.0	760.49	100.0

หมายเหตุ * รายได้อื่น ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ เงินปันผล กำไรจากเงินลงทุน และกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน เป็นต้น

1.2.2 ผลผลิตภัณฑ์และการให้บริการ

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

บริษัทอิวแมนิกา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยมีหน่วยงานทางธุรกิจหลักสองหน่วยงาน คือการให้บริการบริหารด้านทรัพยากรบุคคลและการให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน การให้บริการด้านบริหารทรัพยากรบุคคลประกอบด้วยซอฟต์แวร์สำหรับจัดการฐานข้อมูลทรัพยากรบุคคลและให้บริการรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือน ด้านบริการจัดการบัญชีและการเงินจะรวมถึงบริการวางระบบการใช้ซอฟต์แวร์ SAP Business One (SAPB1) ระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP) การวางแผนระบบทรัพยากรองค์กรผ่านคลาวด์โดย Oracle NetSuite (Oracle NetSuite Cloud ERP systems) และการบริการรับช่วงบริหารจัดการทางการเงินและบัญชี

ก). การให้บริการด้านบริหารทรัพยากรบุคคล

1. ระบบสารสนเทศด้านทรัพยากรบุคคล

เมื่อเริ่มก่อตั้ง บริษัทเป็นผู้ริเริ่มรูปแบบธุรกิจรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลขนาดใหญ่โดยใช้แพลตฟอร์มด้านเทคโนโลยีทรัพยากรบุคคลขั้นสูงจากประเทศอินเดียและได้พัฒนาซอฟต์แวร์ให้เหมาะสมกับความต้องการของบริษัทไทย เมื่อตระหนักว่าการหาเทคโนโลยีด้านทรัพยากรบุคคลขั้นสูงที่ดีที่สุดเพื่อตอบสนองความต้องการที่ซับซ้อนของบริษัทใหญ่ต่าง ๆ อีกทั้งต้องเป็นไปตามแรงงาน กฎหมายด้านภาษี และประกันสังคมของประเทศไทยไม่ใช่เรื่องง่าย บริษัทจึงกล้าดำเนินการพัฒนาเทคโนโลยีด้านทรัพยากรบุคคลขึ้นเอง

บริษัทมีเทคโนโลยีด้านทรัพยากรบุคคลเป็นของตนเอง คือ Humatrix ซึ่งเป็นระบบจัดการทรัพยากรบุคคลอัตโนมัติของบริษัท ทำตามความต้องการที่ซับซ้อนของลูกค้าขนาดกลางถึงขนาดใหญ่ หรือลูกค้าที่มีกฎการทำงานหรือขั้นตอนการทำงานที่ซับซ้อนได้

Humatrix

หลังการวิจัยและการทำงานหนักอย่างไม่รู้จักเหน็ดเหนื่อยเป็นเวลาหลายปี ในปี 2554 บริษัทได้เปิดตัว Humatrix 5 ที่ทำงานบนเว็บไซต์อย่างเต็มรูปแบบโดยใช้เทคโนโลยีดอทเน็ต Humatrix 5 เป็นการพัฒนาย่อยยอดเยี่ยมในประเทศไทยทั้งด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรม เทคโนโลยีใหม่นี้ทำให้บริษัทติดอันดับหนึ่งในสิบด้านนวัตกรรมทางธุรกิจในปี 2553 จากสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ องค์การมหาชน กระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย

บริษัทได้ค้นคว้าอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับปรุง Humatrix เป็นเวลาหลายปีและในปี 2558 บริษัทได้เปิดตัว Humatrix 8 ซึ่งเป็นรุ่นต่อจาก Humatrix 5 นอกจากการปรับปรุงชุดหน้าจอให้มีรูปลักษณ์และความรู้สึกทันสมัยแล้ว ชุดคำสั่งของ Humatrix 8 ยังได้พัฒนาขึ้นเพื่อรองรับหลายบริษัท หลายประเทศที่มีขีดความสามารถในหลายมิติ บริษัทให้ความสำคัญกับสมรรถนะของเทคโนโลยีด้านทรัพยากรบุคคลที่มีชื่อเสียงมีความเท่าเทียมกันหรือโดดเด่นกว่า บริษัทจึงได้พัฒนาเทคโนโลยีด้านทรัพยากรบุคคลของตนให้เป็นบริการระดับโลก ในปี 2559 บริษัทได้พัฒนา Humatrix 8 เพื่อให้เหมาะกับการให้บริการนอกประเทศ ในปัจจุบันมีการให้บริการลูกค้าในสิงคโปร์ มาเลเซียและญี่ปุ่น และในปีเดียวกัน บริษัทได้รับรางวัลแอปพลิคเคชันเชิงอุตสาหกรรมดีเด่นโดยได้รับจากสมาคมอุตสาหกรรมเทคโนโลยีสารสนเทศไทย ซึ่งเป็นสมาคมผู้เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแห่งแรกของประเทศ

ปี 2562 บริษัทได้เปลี่ยนรูปแบบการบริการโดยเน้นประสบการณ์ของพนักงานที่มีต่อการออกแบบที่สำคัญกับโทรศัพท์มือถือเป็นอันดับแรกได้เป็นผลสำเร็จ ในปี 2563 บริษัทเริ่มพัฒนามาตรฐานการสรรหาบุคลากรและมาตรฐานการวางแผนกำลังคน เนื่องจากเป็นส่วนหนึ่งในแผนของบริษัทที่จะทำให้ช่วงเวลาของพนักงานตั้งแต่ก่อนการจ้างงานจนถึงการเกษียณอายุเป็นไปอย่างครบวงจรโดยสมบูรณ์

ในระหว่างปี 2564 บริษัทได้พัฒนาระบบประเมินประสิทธิภาพการทำงาน ซึ่งช่วยให้พนักงานของลูกค้าสามารถประเมินประสิทธิภาพโดยใช้ OKR (Objectives and Key Results) นอกเหนือจาก KPI (Key Performance Indicator) ที่ใช้โดยปกติ อีกทั้งทางบริษัทยังได้มีโอกาสโครงการของโรงพยาบาลซึ่งเป็นการนำเสนอระบบการจัดการกำลังคนเพื่อจัดการตารางงานที่ซับซ้อนในสภาพแวดล้อมการทำงานที่เร่งรีบ

ลักษณะของ Humatrix

Humatrix เป็นการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลที่ทำงานบนเว็บไซต์อย่างแท้จริง สามารถเข้าถึงได้ทุกที่ทุกเวลาและทุกอุปกรณ์ เป็นการออกแบบขั้นตอนการทำงานที่ไม่เหมือนใคร เพื่อความสะดวกในขั้นตอนการทำงานที่ต่างกันตามประเภทและลำดับขั้นของพนักงาน และทำธุรกรรมดิจิทัลได้อย่างครบวงจร ความเหมาะสม เงื่อนไขของแอปพลิเคชัน และการอนุมัติขั้นตอนการทำงานล้วนเป็นส่วนหนึ่งของส่วนประกอบที่ทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพ มีความยืดหยุ่นที่ดีเพื่อตอบสนองกฎการทำงานตามที่ต้องการมากที่สุด

● ความคล่องตัว

Humatrix มีแอปพลิเคชันรองรับการใช้งานบนโทรศัพท์มือถือ ทั้ง iOS และ Android ทำให้เกิดความคล่องตัวทางด้านแรงงาน เป็นการเปลี่ยนรูปแบบเมื่อพนักงานต้องการเข้าถึงบันทึกของฝ่ายทรัพยากรบุคคลและวิธีปฏิบัติในการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับฝ่ายทรัพยากรบุคคล ปัจจุบันนี้พนักงานสามารถมีทุกสิ่งที่เหมาะสมและเข้าถึงทุกสิ่งได้แค่ปลายนิ้ว

● การเชื่อมต่อกับระบบอื่นผ่าน Humatrix Utility Gateway (HUG)

Humatrixได้ออกแบบมาเพื่อเชื่อมต่อกับระบบทรัพยากรบุคคลของผู้อื่น เช่น SAP SuccessFactors, IBM Kenexa, Workday, PeopleSoft, Oracle เป็นต้น สามารถเชื่อมต่อเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลที่มีประสิทธิภาพและปลอดภัยทั้งข้อมูลองค์กรและข้อมูลพนักงานได้โดยอัตโนมัติโดยใช้ตัวกำหนดเวลา ระบบของบริษัทสามารถเชื่อมต่อแบบเรียลไทม์ผ่านช่องทางการเชื่อมต่อ (API) หรือการให้บริการเว็บไซต์

● โปรแกรม Add-ons

ฮิวแมทริก้าเป็นหุ้นส่วนรายแรกในประเทศไทยที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นหุ้นส่วนที่ให้บริการจัดการภายในองค์กรของ SuccessFactors ซึ่งเป็นแบรนด์ที่มีชื่อเสียงระดับสากลของผู้นำทางด้านพัฒนาชั้นนำของซอฟต์แวร์ HRD ของบริษัท SAP การแต่งตั้งครั้งนี้ทำให้บริษัทสามารถเชื่อมโยงระบบการบริหารจัดการที่มีความสามารถโดดเด่นของ SuccessFactor เข้ากับ Humatrix ได้อย่างสมบูรณ์ เป็นการเสนอบริการที่หลากหลายให้แก่กลุ่มด้านทรัพยากรบุคคล การร่วมมือกับ SuccessFactors ไม่เพียงทำให้บริษัทได้รับประโยชน์จากการทำงานร่วมกับเจ้าของ

ผลิตภัณฑ์ระดับโลกในด้านทรัพยากรบุคคลภายในองค์กรเท่านั้น ยังช่วยเรื่องการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับมาตรฐานทรัพยากรบุคคลด้านอื่นเพื่อเพิ่มคุณค่าที่สมบูรณ์แก่ลูกค้าของบริษัท

2. การให้บริการรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือน

ฮิวแมนิก้าเป็นผู้รับผิดชอบในการทำธุรกรรมและงานที่ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการให้บริการรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือนอย่างครบวงจร และส่งมอบสิ่งสำคัญที่สุดให้แก่ลูกค้าเพื่อลูกค้าจะได้ให้ความสำคัญกับธุรกิจของตน ในฐานะที่เป็นหุ้นส่วน BPO บริษัทได้ร่วมมือกับลูกค้าเพื่อสนับสนุนการเติบโตของบริษัทลูกค้าโดยใช้การบริหารจัดการ BPO ขั้นสูง

ทีมผู้เชี่ยวชาญของบริษัทมีความรู้ลึกซึ้งเกี่ยวกับกฎต่าง ๆ ในทางกฎหมายและมีแนวปฏิบัติที่เป็นเลิศ ได้ทำงานอย่างไม่รู้จักเหน็ดเหนื่อยเพื่อรับประกันว่าการจัดทำเงินเดือนของลูกค้าต้องเป็นไปอย่างถูกต้องและตรงเวลาเสมอ ลูกค้าสามารถเชื่อถือบริษัทได้ว่าบริษัทจะดำเนินงานด้านทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือนได้ทันเวลา สิ่งสำคัญที่สุด บริษัทมีทีมผู้เชี่ยวชาญที่จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานโดยใช้เทคโนโลยีด้านทรัพยากรบุคคล พร้อมทั้งลดความเสี่ยงให้กับลูกค้าของบริษัท

บริการของบริษัทยังรวมถึงการตอบคำถามหรือการแก้ปัญหาทางด้านไอทีโดยตรงให้แก่พนักงานของลูกค้า

OUR KEY OFFERINGS



PAYROLL ADMINISTRATION

Calculations and Reporting
Statutory Compliance
Year-end Activities
Reimbursements
Employee self-service
and Manager self-service



BENEFIT ADMINISTRATION

Integrated benefit administration services Manage unique country specific mandatory contributions and benefits schemes



TAX PROCESSING

Designed to ensure compliance
Manage evolving tax structures
Stay abreast with legislative changes

บริษัทประกอบธุรกิจด้านบริการระบบงานภายในองค์กรตามมาตรฐาน ISO 27001 ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ได้รับการรับรองว่าจ้างบุคลากรที่มีจุดประสงค์เดียวกันในการให้บริการลูกค้า สำนักงานของบริษัทที่สิงคโปร์เป็นหนึ่งในผู้ให้บริการระบบงานภายในองค์กรซึ่งมีจำนวนไม่มากในสิงคโปร์ที่ได้รับการรับรองจาก Outsource Service Provider's Auditor Report (OSPAR) ซึ่งได้รับการยอมรับจากสมาคมธนาคารในสิงคโปร์

ข). การให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน

ฮิวแมนิก้าให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน รวมถึงระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรและบริการทางบัญชีดังต่อไปนี้

1.ระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP)

อิวแมนิก้าเป็นตัวแทนจำหน่ายและเป็นผู้ให้บริการวางระบบการใช้ซอฟต์แวร์ SAP B1 ระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP) การวางแผนระบบทรัพยากรองค์กรผ่านคลาวด์โดย Oracle NetSuite (Oracle NetSuite Cloud ERP systems) อิวแมนิก้าเป็นตัวแทนจำหน่ายซอฟต์แวร์ SAP B1 ซึ่งเป็นซอฟต์แวร์ชั้นนำของโลกตั้งแต่ปี 2549 บริษัทได้รับสถานะเป็น Gold Partner ของ SAP ซึ่งเป็นรางวัลที่ยอมรับในระดับสูงสุดที่ SAP ได้มอบให้แก่หุ้นส่วนด้านระบบซอฟต์แวร์ นอกจากนี้บริษัทยังได้รับรางวัลฐานะหุ้นส่วนของ SAP B1 ในปี 2563 ท่ามกลางหลายรางวัลที่บริษัทภาคภูมิใจที่ได้รับจาก SAP ในช่วงหลายปีที่ผ่านมา นอกเหนือจากฟังก์ชันมาตรฐานแล้ว บริษัทยังได้พัฒนาโปรแกรม Add-ons เพื่อรองรับความต้องการของผู้ประกอบการไทย เช่น กฎระเบียบของไทย (ภาษีมูลค่าเพิ่มและภาษีหัก ณ ที่จ่าย) การฝากขาย การรวมสมุดบัญชีแยกประเภททั่วไป การบริหารจัดการสินทรัพย์ถาวร เอกสารขอซื้อ ใบแจ้งค่าบริการและการโอนเงินผ่านธนาคาร ผู้บริหารที่ควบคุมที่วางแผนทรัพยากรองค์กรมีประสบการณ์ด้านนี้มากกว่า 25 ปีและมีประสบการณ์มากกว่า 10 ปีในการให้บริการวางระบบ SAP ที่ทีมงานของอิวแมนิก้าได้เข้ารับการอบรมแอปพลิเคชันที่ได้รับการรับรองจาก SAP เกี่ยวกับซอฟต์แวร์ SAP B1 และยังได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรของ SAP อีกหลายหลักสูตร เช่น การอบรมการขายซอฟต์แวร์ SAPB1 การอบรมเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ซอฟต์แวร์ SAP เป็นต้น และทีมอิวแมนิก้ายังให้คำแนะนำในการติดตั้งระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรให้กับลูกค้าในประเทศไทยมากกว่า 100 โครงการ/โครงการในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา

ในปี 2562 บริษัทเล็งเห็นโอกาสจากระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรบนคลาวด์จึงได้ร่วมมือกับ NetSuite เพื่อเสนอระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรบนคลาวด์ซึ่งเป็นที่ยอมรับให้แก่ตลาดไทย นอกจากนี้ NetSuite ได้รับการชื่นชมจาก Gartner ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้นำด้านรายงานการวิจัยทางการตลาด

บริษัทได้สร้างและพัฒนาทีมงานผู้ให้คำปรึกษาซึ่งมีความเชี่ยวชาญในการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและร่วมพัฒนาระบบเพื่อปรับปรุงขั้นตอนการทำงานและกฎระเบียบต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของลูกค้า รายได้หลักของธุรกิจนี้มาจากค่าธรรมเนียมการให้ใช้ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ ค่าบริการวางระบบ และค่าบำรุงรักษารายปี ส่วนรายได้เพิ่มเติมมาจากการปรับปรุงซอฟต์แวร์ให้เป็นไปตามความต้องการของลูกค้า

2.การให้บริการทางการเงินและการบัญชี

ในปัจจุบันบริษัทอิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด (FAS) เป็นหนึ่งในบริษัทย่อยของบริษัท อิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) FAS ให้บริการทางการเงินและการบัญชีอย่างครอบคลุม ประกอบด้วยการจัดการข้อมูลทางบัญชี บริการให้คำปรึกษาการวางแผนทางการเงิน ให้บริการด้านบัญชี การบริหารจัดการทางการเงิน ให้บริการด้านภาษี และให้บริการการจัดทำเงินเดือน

FAS ให้บริการองค์กรระหว่างประเทศและองค์กรในประเทศขนาดใหญ่ด้านระบบงานหรือบริการภายในองค์กรโดยใช้ระบบสารสนเทศทางบัญชีและระบบปฏิบัติการภายในที่ออกแบบเพื่อลดเวลาและ/หรือประหยัดต้นทุนในการดำเนินการของลูกค้า

นอกจากนี้ FAS ยังให้บริการครอบคลุมถึง SMEs ตั้งแต่การวางแผนธุรกิจ การวางแผนทางการเงิน การบริหารเชิงมูลค่า การเตรียมพร้อมทางบัญชี การบริหารเงินสดหรือการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและบริการจัดทำเงินเดือน และยังจัดหาเครื่องมือและอุปกรณ์ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้แก่ลูกค้า FAS ให้ความสำคัญกับการให้บริการแบบเบ็ดเสร็จในที่เดียว ซึ่งเรียกว่า การให้บริการโดยมีเจ้าหน้าที่ดูแลระบบเป็นผู้จัดการข้อมูลทั้งหมด โดยให้บริการลูกค้า SME เพื่อให้ลูกค้าให้ความสำคัญกับธุรกิจหลักของตนและทำให้ธุรกิจเจริญก้าวหน้าต่อไป

ในปี 2563 บริษัทได้ร่วมมือกับบริษัท สหพัฒน์อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) ในการจัดตั้งกิจการร่วมค้ามุ่งเน้นการให้บริการโดยมีเจ้าหน้าที่ดูแลระบบเป็นผู้จัดการข้อมูลทั้งหมดให้แก่บริษัทที่อยู่ใน The Eastern Economic Corridor (EEC) บริษัทเชื่อในการเป็นผู้นำรายต้น ๆ ในการเข้าร่วมโครงการขนาดใหญ่ซึ่งรัฐบาลไทยเป็นผู้ริเริ่มเพื่อดึงดูดการลงทุนในเทคโนโลยีขั้นสูงในอุตสาหกรรมคลื่นลูกใหม่ที่กำหนดเป้าหมายโดย EEC

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(ก) กลยุทธ์ทางการตลาด

ในปี 2563 เกิดผลกระทบสำคัญทางเศรษฐกิจทั่วโลก รวมถึงประเทศไทย สิงคโปร์ และมาเลเซียอย่างไม่เคยเกิดขึ้นมาก่อน การแพร่ระบาดใหญ่ทั่วโลกเป็นการเร่งให้เข้าสู่ “ยุคดิจิทัล” และทำให้หลายอุตสาหกรรมออนไลน์มีอิทธิพลมากขึ้น เราไม่เคยต้องพึ่งพา Google หรือ Zoom มาก่อนแต่ทุกวันนี้สามารถเข้าถึงได้อย่างง่ายดาย

กลยุทธ์ทางการตลาดจะให้ความสำคัญกับผู้ที่เป็นลูกค้าของบริษัท โดยเสนอลักษณะพิเศษเพื่อช่วยให้ลูกค้าทำตามความต้องการของฝ่ายทรัพยากรบุคคลของตนเพื่อเข้าสู่ยุคดิจิทัลได้เร็วขึ้นโดยการปรับบรรทัดฐานการทำงานระยะไกลใหม่ นอกจากนี้ บริษัทได้พยายามหาลูกค้าใหม่โดยลงทุนสร้างสถานะของตนบนโลกออนไลน์และใช้เครื่องมือทำการตลาดดิจิทัลให้เกิดประโยชน์เนื่องจากบริษัทเห็นว่าความเชื่อถือเทคโนโลยีนี้เป็นความได้เปรียบของบริษัท

แม้จะมีการแพร่ระบาดทั่วโลก บริษัทยังคงลงทุนในเทคโนโลยีอันโดดเด่นนี้โดยการเพิ่มลักษณะพิเศษ สร้างการบูรณาการกับหุ้นส่วนในระบบนิเวศทางธุรกิจของบริษัทให้มากขึ้น และเชื่อว่าบริษัทจะอยู่ในตำแหน่งที่ดีเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของบริษัทไทยเมื่อเศรษฐกิจฟื้นตัว โดยทั่วไปบริษัทไทยตระหนักว่าการเปลี่ยนแปลงที่เกิดจากเทคโนโลยีดิจิทัลกำลังเกิดขึ้นและประสบการณ์จากการแพร่ระบาดทั่วโลกมีแนวโน้มที่จะเร่งให้บริษัทต่าง ๆ เตรียมความพร้อมในการรับมือกับการเปลี่ยนรูปแบบทางดิจิทัลครั้งใหญ่ในอีกไม่กี่ปีข้างหน้า

1) กลยุทธ์ทางการตลาดซอฟต์แวร์ของระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร

อุตสาหกรรมซอฟต์แวร์ของระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรผ่านคลาวด์คาดว่าจะเพิ่มขึ้น 29.8 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ (สองหมื่นเก้าพันแปดร้อยล้านดอลลาร์สหรัฐ) ในปี 2564 เนื่องจากบริษัทต่าง ๆ ได้นำระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรมาใช้และมีแนวโน้มจะเป็นการบริการที่ชื่นชอบ สามารถเข้าถึงได้ง่าย จัดการง่ายและมีความปลอดภัย

ด้วยความร่วมมือกับ NetSuite ทำให้อีวีแมก้าได้อยู่ในตำแหน่งดีที่จะเป็นผู้นำในการขยายตัวของระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรในประเทศไทย NetSuite เสนอชุดระบบบริหารจัดการธุรกิจอย่างสมบูรณ์ที่มีความสอดคล้องกัน ประกอบด้วยระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร/การเงินและการบัญชี ความสัมพันธ์กับลูกค้า และระบบการพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ที่ใช้ในองค์กรมากกว่า

20,000 แห่งทั่วโลกและร้อยละ 90 ของหุ้น IPO ด้านเทคโนโลยีดำเนินการโดย NetSuite จากการทำงานของหน่วยงานต่าง ๆ ที่รัฐบาลสนับสนุน เช่น สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (NIA) และทรูดิจิทัลพาร์ค นวัตกรรมด้านเทคโนโลยีและการลงทุนกลายเป็นสิ่งสำคัญที่รัฐบาลไทยพยายามเปลี่ยนรูปแบบประเทศให้เป็นเศรษฐกิจดิจิทัล ผู้ประกอบการในระบบนิเวศทางธุรกิจด้านเทคโนโลยีของประเทศเห็นด้วยกับเรื่องนี้เป็นอย่างมากเนื่องจากอุตสาหกรรมนี้อยู่ในช่วงการเติบโตที่แข็งแกร่ง เจื่อนไขที่นำพาใจนี้จะนำไปสู่ความต้องการระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรผ่านคลาวด์เป็นอย่างมากท่ามกลางบริษัทด้านเทคโนโลยีซึ่งมักเป็นผู้เคลื่อนไหวรายต้น ๆ ในการให้บริการผ่านคลาวด์

บริษัทมุ่งให้บริการลูกค้าใน EEC ซึ่งเป็นอีกหนึ่งโครงการของอีวเมนิก้าที่เกี่ยวข้องกับโครงการไทยแลนด์ 4.0 ของรัฐบาล และบริษัทเชื่อว่าโครงการ EEC เป็นโครงการที่เหมาะสม เพราะในอนาคตจะเป็นสิ่งดึงดูดการลงทุนต่างชาติ โดยไม่ขึ้นอยู่กับที่ดินและแรงงานคุณภาพต่ำอีกต่อไป แต่ได้ยกระดับไปสู่ความคิดสร้างสรรค์และนวัตกรรม

2) กลยุทธ์ทางการตลาดซอฟต์แวร์ของทรัพยากรบุคคล

อีวเมนิก้าสร้างระบบนิเวศทางธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคลให้ครอบคลุมการให้บริการอย่างกว้างขวางเพื่อตอบสนองความต้องการทางธุรกิจในทุกขนาดและทุกประเภทอุตสาหกรรม โดยความร่วมมือกับหุ้นส่วนเชิงกลยุทธ์และการซื้อกิจการของ Tigersoft ทำให้บริษัทมีรากฐานมั่นคงในตลาด SMEs ระบบนิเวศทางธุรกิจของอีวเมนิก้าทำให้เกิดความได้เปรียบในการแข่งขันอย่างแท้จริงในธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล

อีวเมนิก้ามีแพลตฟอร์มของระบบนิเวศทางธุรกิจแบบเปิดทำให้เชื่อมต่อกับผู้ผลิตภายนอกได้และสามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ด้านทรัพยากรบุคคลให้เหมาะสมที่สุดสำหรับลูกค้าของบริษัทโดยสร้างเครือข่ายหุ้นส่วนและพันธมิตรเพื่อนำเสนอบริการหลากหลายที่มีมูลค่าเพิ่มไม่ซ้ำใครให้แก่ลูกค้า

บริษัทตัดสินใจลงทุนในบริษัทโคนิเคล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญด้านการเรียนรู้และพัฒนาผ่านระบบจัดการเรียนการสอนผ่านเครือข่าย มีหน้าที่ใน “การทำให้การเรียนรู้มีความทันสมัยสำหรับโลกแห่งการทำงานสมัยใหม่” โคนิเคลมีแหล่งเนื้อหาด้านการเรียนรู้และการอบรมขนาดใหญ่ซึ่งพัฒนาขึ้นจากการทำงานร่วมกันของผู้เชี่ยวชาญจากหลายธุรกิจ จากการที่มีลูกค้ามากกว่า 30 ราย ผู้ใช้ที่ลงทะเบียน 500,000 คน และผู้ร่วมโครงการที่มีความเชี่ยวชาญ 30 คน การลงทุนนี้ทำให้บริษัทสามารถเข้าถึงเนื้อหาต่าง ๆ ได้และในทางกลับกันบริษัทยังได้ปรับปรุงประสิทธิภาพในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของระบบสารสนเทศด้านทรัพยากรบุคคลของHumatrix สิ่งนี้เป็นการดึงดูดความสนใจจากองค์กรมากที่สุดในการรวบรวมการเรียนรู้และพัฒนาในแนวทางที่ทันสมัยและเน้นที่ผู้ใช้งานมากขึ้น แพลตฟอร์มระบบจัดการเรียนการสอนผ่านเครือข่าย สมรรถนะทางออนไลน์และโทรศัพท์มือถือช่วยให้พนักงานสามารถเรียนรู้นอกห้องเรียนและอยู่ภายใต้เงื่อนไขของตนเอง

บริษัทเล็งเห็นศักยภาพในการบริหารจัดการสุขภาพและความสุขสมบูรณ์ของพนักงาน วิสัยทัศน์นี้ทำให้อีวเมนิก้าได้ร่วมมือกับซีเอ็กซ์ โอ กรุ๊ป ซึ่งเป็นบริษัทเปิดใหม่ด้านเทคโนโลยีเชิงประจักษ์ตั้งอยู่ที่สิงคโปร์ และบริษัท ฟูเซี่ย เวเนเจอร์ แคปิทัล จำกัด ซึ่งเป็นผู้ลงทุนเชิงกลยุทธ์ในเทคโนโลยีด้านประจักษ์ เทคโนโลยีด้านสุขภาพและเทคโนโลยีด้านอาหารได้แนะนำแพลตฟอร์ม “สวัสดิการยืดหยุ่น” (Flexi-Benefits) และเป็นตลาดแห่งแรกของประเทศไทยในการขับเคลื่อนธุรกิจด้วยข้อมูลด้านสุขภาพและความสุขสมบูรณ์

บริษัทเบเนกซ์ จำกัด เป็นการร่วมมือของบริษัทก่อตั้งในเดือนพฤศจิกายน 2563 สื่อต่างให้การต้อนรับอย่างอบอุ่น ภายใน 2 สัปดาห์ที่บริษัทเปิดตัว มีทั้งสื่อออนไลน์ สื่อสิ่งพิมพ์ สื่อทางโทรทัศน์รวมมากกว่า 200 แห่ง

แพลตฟอร์มเบเนกซ์มีประโยชน์ต่อลูกค้าของบริษัทและพนักงานของลูกค้าเอง พนักงานสามารถเลือกกระดานแสดงผลประโยชน์ให้ตรงกับการใช้ชีวิตของตน รวมถึงหาผลิตภัณฑ์และบริการเพิ่มเติมผ่านผู้สนับสนุนบัญชีการใช้จ่ายของพนักงานในรูปแบบของกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ การเลือกผลประโยชน์ได้เองทำให้บริษัทมั่นใจว่าบริษัทอยู่ท่ามกลางกลุ่มเจเนวายและกลุ่มมิลเลนเนียลซึ่งเป็นกลุ่มใหญ่ที่สุดไม่ว่าในบริษัทใด ท้ายที่สุด ความพึงพอใจนี้สามารถปรับตามความต้องการเฉพาะตนและยกระดับการปฏิบัติงานที่ดีขึ้นในอนาคต

ในปัจจุบันแพลตฟอร์ม “สวัสดิการยืดหยุ่น” ได้รับความสนใจอย่างมากจากลูกค้าในอนาคต หุ่นส่วนของบริษัท คือ ซีเอ็กซ์เอ กรุ๊ป ได้เสนอแพลตฟอร์มการบริการตนเองแบบเบ็ดเสร็จในทีเดียวให้แก่ลูกค้ามากกว่า 600 ราย พนักงาน 400,000 คน มากกว่า 20 ประเทศทั่วโลก

การให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลของอีวแมนีการ่วมกับแอปพลิเคชันที่มีประโยชน์เป็นการเปิดโอกาสให้บริษัทเป็นอย่างมาก ทำให้บริษัทขยายการบริการได้อย่างราบรื่น บริษัทยังคงหาช่องทางเพื่อเติบโตในตลาด SMEs ขนาดใหญ่ แม้ว่าผลกระทบจากโควิด-19 จะเป็นอุปสรรคต่อการเติบโต เนื่องจากธุรกิจ SMEs มีการใช้จ่ายทางด้านไอทีน้อยลง การซื้อกิจการของ Tigersoft ซึ่งเป็นผู้นำตลาดซอฟต์แวร์ด้านทรัพยากรบุคคลของ SMEs มีพนักงานมากกว่า 400,000 คนจากลูกค้า 3,000 ราย ทำให้อีวแมนีก้าวหน้าได้อย่างแข็งแกร่งในตลาดซอฟต์แวร์ด้านทรัพยากรบุคคล รวมถึงพัฒนาขีดความสามารถในการบริการรับจัดทำเงินเดือนให้แก่ SMEs ในราคาที่แข่งขันได้

(ข) การแข่งขัน

บริษัทยังคงมีความท้าทายจากการแข่งขันกับบริษัทระดับท้องถิ่น ระดับภูมิภาคและระดับโลกในการให้บริการระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร ไม่มีนักพัฒนาซอฟต์แวร์ด้านระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรระดับท้องถิ่นที่สามารถพัฒนาการให้บริการได้ตรงตามมาตรฐานระดับโลกของ SAP B1 หรือ Oracle NetSuite ตัวแทนต่าง ๆ หรือตัวแทนผู้ให้บริการระบบวางแผนทรัพยากรองค์กรระดับโลกรายอื่นจะมีการแข่งขันกัน บริษัทเชื่อมั่นในความได้เปรียบในการแข่งขันเนื่องจากมีทีมผู้เชี่ยวชาญด้านผลิตภัณฑ์ที่มีประสบการณ์และผู้เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีของบริษัทที่มีความรู้ลึกซึ้งในตลาดไทย

ขณะที่บริษัทเป็นผู้เคลื่อนไหวรายแรกที่ให้บริการระบบสารสนเทศด้านทรัพยากรบุคคลของไทย บริษัทต้องประสบกับการแข่งขันจากบริษัทเปิดใหม่ที่หาช่องทางเข้ามาในธุรกิจทรัพยากรบุคคล ปัจจุบันนี้การเข้ามามีส่วนได้จัดการเรียบร้อยแล้ว เนื่องจากการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้สมบูรณ์จะต้องใช้เวลาหลายปี ดังนั้นจึงไม่ใช่เรื่องง่ายสำหรับบริษัทเปิดใหม่ในการสร้างผลกำไรและมีเงินทุนเพียงพอในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ด้านทรัพยากรบุคคลให้สมบูรณ์ บริษัทเล็งเห็นการแข่งขันที่มาจากระดับภูมิภาค/ระดับโลกมากขึ้นและมุ่งเน้นตลาดในประเทศไทย ทำให้บริษัทต้องเพิ่มการพัฒนาและปรับปรุงการให้บริการทันทีเพื่อให้อยู่เหนือการแข่งขัน

ในการให้บริการระบบงานหรือบริการภายในองค์กร บริษัทคาดว่าจะเห็นราคาลดลงในอนาคตอันใกล้ เนื่องจากบริษัทระดับท้องถิ่นและระดับโลกพยายามแบ่งส่วนแบ่งทางการตลาด กลยุทธ์ของอีวแมนีก้าคือการสร้างพันธมิตรกับบริษัทที่มี

จุดประสงค์เดียวกันเพื่อแข่งกับบริษัทระดับภูมิภาค และบริษัทจะทำให้การบริการจัดทำเงินเดือนของ Tigersoft มีประสิทธิภาพในอัตราที่สามารถแข่งกับบริษัทระดับท้องถิ่นได้มากขึ้น

(3) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

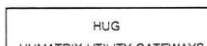
3.1 ลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า และเครื่องหมายบริการ

3.1.1 ลิขสิทธิ์

ทะเบียนข้อมูลเลขที่	ชื่อผลงาน	ประเภทงาน	ลักษณะงาน	วันที่ออกหนังสือรับรอง
ว1. 4016	โปรแกรมคอมพิวเตอร์ Humatrix 5	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	28 เมษายน 2554
ว1. 5403	โปรแกรมคอมพิวเตอร์ HUMATRIX 7	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	23 เมษายน 2558
ว1. 5404	โปรแกรมคอมพิวเตอร์ HUMATRIX 8	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	23 เมษายน 2558

หมายเหตุ ระยะเวลาคุ้มครองลิขสิทธิ์สำหรับนิติบุคคลจะมีอายุ 50 ปีนับแต่สร้างสรรค์ผลงานขึ้น

3.1.2 เครื่องหมายการค้า

ทะเบียนเลขที่	เครื่องหมาย	สำหรับสินค้า	วันที่จดทะเบียน	วันสิ้นอายุ	ต่ออายุ
221105154	 HUMATRIX ZEN	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	29 ธันวาคม 2563	28 ธันวาคม 2573	คราวละ 10 ปี
221101018	 HUMATRIX	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	4 พฤศจิกายน 2563	3 พฤศจิกายน 2573	คราวละ 10 ปี
221101059	 ESSZEN	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	4 พฤศจิกายน 2563	3 พฤศจิกายน 2573	คราวละ 10 ปี
201118561	 WORKPLAZE	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	26 กุมภาพันธ์ 2562	25 กุมภาพันธ์ 2572	คราวละ 10 ปี
171123200	 HUMATRIXZEN	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	23 เมษายน 2558	22 เมษายน 2568	คราวละ 10 ปี
171123427	 HUG HUMATRIX UTILITY GATEWAYS	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	23 เมษายน 2558	22 เมษายน 2568	คราวละ 10 ปี

3.1.3 เครื่องหมายบริการ

ทะเบียนเลขที่	เครื่องหมาย	สำหรับบริการ	วันที่จดทะเบียน	วันสิ้นอายุ	ต่ออายุ
221101006	 HUMATRIX	จัดเตรียมบัญชีเงินเดือนและ ค่าจ้าง ให้คำปรึกษาทางด้านการจัดการบุคลากร	4 พฤศจิกายน 2563	3 พฤศจิกายน 2573	คราวละ 10 ปี
221101012	 ESSZEN	จัดเตรียมบัญชีเงินเดือนและ ค่าจ้าง ให้คำปรึกษาทางด้านการจัดการบุคลากร	4 พฤศจิกายน 2563	3 พฤศจิกายน 2573	คราวละ 10 ปี

ทะเบียนเลขที่	เครื่องหมาย	สำหรับบริการ	วันที่จดทะเบียน	วันสิ้นอายุ	ต่ออายุ
201122999	WORKPLAZE	จัดเตรียมบัญชีเงินเดือนและค่าจ้าง ให้คำปรึกษาทางด้านการจัดการบุคลากร	26 กุมภาพันธ์ 2562	25 กุมภาพันธ์ 2572	คราวละ 10 ปี

3.2 บัตรส่งเสริมการลงทุน

บัตรส่งเสริมเลขที่	ประเภทบัตรส่งเสริม	สิทธิและประโยชน์	วันที่ออกบัตร	วันที่หมดอายุ
1682(7)/2548	ประเภท 5.8 กิจการซอฟต์แวร์ประเภท Enterprise Software และ Digital Content	ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ (วันที่ 11 มิถุนายน 2553)	2 สิงหาคม 2548	10 มิถุนายน 2561
2103(7)/2555	ประเภท 5.8 กิจการซอฟต์แวร์ประเภท Enterprise Software	ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ (วันที่ 12 กรกฎาคม 2559)	16 สิงหาคม 2555	11 กรกฎาคม 2567

3.3 สัญญาแต่งตั้งผู้จัดจำหน่ายและให้บริการ

3.3.1 สัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายซอฟต์แวร์ระบบบริหารทรัพยากรบุคคล

ชื่อสัญญา	:	Software Reseller Agreement
คู่สัญญา	:	Huntingdon Trading Limited ("Huntingdon")
ลักษณะสัญญา	:	Huntingdon อนุญาตให้บริษัท จัดจำหน่ายสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ SunFish HR
อายุสัญญา	:	ตั้งแต่วันที่ 10 มีนาคม 2553 จนถึงวันที่ 9 มีนาคม 2558 หากคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมิได้แจ้งยกเลิกสัญญาล่วงหน้าอย่างน้อย 12 เดือน ให้ถือว่าสัญญาได้รับการต่ออายุอัตโนมัติคราวละ 2 ปี
สาระสำคัญของสัญญา	:	- ได้รับอนุญาตในการ ทำการตลาด จัดจำหน่ายสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ และให้บริการบำรุงรักษาซอฟต์แวร์ SunFish HR แบบไม่ผูกขาด (Non-Exclusive) ในประเทศไทย - จะต้องแจ้งชื่อผู้ที่บริษัท จะเข้าไปนำเสนอซอฟต์แวร์ และจะต้องได้รับการรับรองรายชื่อจาก Huntingdon ก่อนเข้าไปนำเสนอซอฟต์แวร์ เพื่อป้องกันการเกิดความขัดแย้งระหว่างตัวแทนจำหน่าย - Huntingdon จะให้การสนับสนุนด้านกำลังคนฝ่ายเทคนิคเพื่อให้ความช่วยเหลือแก่บริษัท ตามความเหมาะสม - บริษัท สามารถดัดแปลงซอฟต์แวร์เพื่อเพิ่มฟังก์ชันการทำงาน แต่จะต้องได้รับอนุญาตจาก Huntingdon ในการจัดจำหน่าย - บริษัท จะชำระค่าซอฟต์แวร์ (Software Fee) ตามราคาและส่วนลดที่กำหนดไว้ในสัญญา
ชื่อบันทึกข้อตกลง	:	SAP Cloud BPO Program Agreement for SAP SuccessFactors
คู่สัญญา	:	SAP SE ("SAP")
ลักษณะสัญญา	:	SAP อนุญาตให้บริษัท ใช้งาน SAP Cloud Service ในการให้บริการ Business Process Outsourcing สำหรับ SAP SuccessFactors
อายุสัญญา	:	ตั้งแต่วันที่ 31 มีนาคม 2560 จนถึงวันที่ 30 มีนาคม 2565 หากคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมิได้แจ้งยกเลิกสัญญาล่วงหน้าอย่างน้อย 12 เดือน ให้ถือว่าสัญญาได้รับการต่ออายุอัตโนมัติคราวละ 1 ปี
สาระสำคัญของสัญญา	:	- ได้รับอนุญาตใช้งาน SAP Cloud Service ตามข้อกำหนดการใช้งาน โดยรวมระบบพัฒนาทรัพยากรบุคคล (SAP SuccessFactors) เข้ากับระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล (Humatrix) ของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยระบบบริหารเวลาและการลา ระบบการบริหารเงินเดือนและระบบสวัสดิการและเบิกเงินชดเชย เพื่อให้บริการ Business Process Outsourcing แก่ลูกค้า

- บริษัท จะชำระเงินค่า SAP Cloud Service ตามราคาที่เราระบุไว้ใน Order Form สำหรับลูกค้าแต่ละรายภายใน 30 วันหลังจากได้รับใบแจ้งหนี้จาก SAP

3.3.2 สัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายซอฟต์แวร์ระบบบริหารทรัพยากรองค์กร

ชื่อสัญญา	:	Partner Edge Channel Agreement
คู่สัญญา	:	SAP System Applications and Products in Data Processing (Thailand) Ltd. ("SAP")
ลักษณะสัญญา	:	SAP อนุญาตให้บริษัท จัดจำหน่ายสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ SAP Business One
อายุสัญญา	:	ตั้งแต่วันที่ 24 สิงหาคม 2549 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2549 หากคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่ได้แจ้งยกเลิกสัญญาล่วงหน้าอย่างน้อย 3 เดือน ให้ถือว่าสัญญาได้รับการต่ออายุอัตโนมัติคราวละ 1 ปี
สาระสำคัญของสัญญา	:	- บริษัท ได้รับอนุญาตให้เป็นผู้จัดจำหน่ายสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์บริหารทรัพยากรองค์กร SAP Business One แบบไม่ผูกขาด (Non-Exclusive) ในประเทศไทย - บริษัท ตกลงดำเนินการส่งเสริมการขาย การให้บริการติดตั้งและบริการบำรุงรักษา รวมถึงบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง ในนามของบริษัท เท่านั้น - SAP ให้ส่วนลดค่าสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ ทูลสนับสนุนสำหรับการตลาด และสิทธิประโยชน์อื่นๆ ตามระดับชั้นของตัวแทนจำหน่าย แบ่งเป็น ระดับ Associate, Silver และ Gold โดยวัดจากยอดขายจัดจำหน่าย และขั้นความสำเร็จอื่นๆ ตามเงื่อนไขที่ SAP ระบุ เช่น จำนวนพนักงานที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของ SAP เป็นต้น (ปัจจุบันบริษัท เป็นตัวแทนจัดจำหน่ายระดับ Gold) - บริษัท จะชำระเงินค่า Fee ต่างๆ สำหรับลูกค้าแต่ละรายภายใน 30 วันหลังจากได้รับใบแจ้งหนี้จาก SAP

ชื่อสัญญา	:	MARINGO Sales and Service Partnership Agreement for ProjectManagement
คู่สัญญา	:	MARINGO Computers GmbH. ("MARINGO")
ลักษณะสัญญา	:	MARINGO อนุญาตให้บริษัท จัดจำหน่ายสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ ProjectManagement
อายุสัญญา	:	ตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2553 จนกว่าจะมีการบอกเลิกสัญญา โดยจะต้องแจ้งให้ทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 3 เดือน
สาระสำคัญของสัญญา	:	- บริษัท ได้รับอนุญาตในการให้คำปรึกษา ทำการตลาด จัดจำหน่ายสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ และให้บริการบำรุงรักษา รวมถึงให้บริการฝึกอบรมผู้ใช้งานซอฟต์แวร์ ProjectManagement แบบไม่ผูกขาด (Non-Exclusive) ในประเทศไทย - บริษัท จะดำเนินการส่งเสริมการขาย การจัดจำหน่าย รวมถึงการให้บริการอื่นใดที่เกี่ยวข้องในนามของบริษัท เท่านั้น - บริษัท ได้รับอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายการค้า สัญลักษณ์ระดับตัวตนของ MARINGO และสัญลักษณ์ซอฟต์แวร์ ProjectManagement ในการจัดจำหน่ายซอฟต์แวร์ดังกล่าว โดยจำกัดการใช้งานในการดำเนินการใดๆ ที่เป็นผลประโยชน์ต่อ MARINGO เท่านั้น - บริษัท สามารถจำหน่ายบริการบำรุงรักษาซอฟต์แวร์ของ MARINGO ควบคู่กับบริการบำรุงรักษาของบริษัท - บริษัท จะต้องมีพนักงาน ตามจำนวนและคุณลักษณะที่ MARINGO ระบุ - บริษัท จะต้องชำระค่าซอฟต์แวร์ภายใน 30 วันหลังจากที่ MARINGO ส่งมอบซอฟต์แวร์

ชื่อบันทึกข้อตกลง	:	Solution Provider Agreement
คู่สัญญา	:	Oracle America, Inc., a Delaware corporation ("Oracle")
ลักษณะสัญญา	:	Oracle อนุญาตให้บริษัท เข้าเป็น Business Partner ของ the NetSuite Solution Program โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมการขาย the NetSuite Business Application ให้กับลูกค้าของบริษัทและลูกค้ากลุ่มเป้าหมายในอนาคต
อายุสัญญา	:	ตั้งแต่วันที่ 19 ตุลาคม 2562 จนถึงวันที่ 19 ตุลาคม 2563

หากคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมิได้แจ้งยกเลิกสัญญาล่วงหน้าอย่างน้อย 12 เดือน ให้ถือว่าสัญญาได้รับการต่ออายุอัตโนมัติคราวละ 1 ปี

- สาระสำคัญของสัญญา :
- บริษัทจะทำการสนับสนุนและส่งเสริมการขาย the NetSuite Business Application ในรูปแบบการให้บริการติดตั้ง ให้คำปรึกษาการวางระบบ on call supporting และ บริการอื่นๆที่เกี่ยวข้องแบบไม่ผูกขาด (Non-Exclusive) ในประเทศไทย
 - บริษัท จะชำระค่า Solution Provider Program เป็นรายปี (Non-Refunable annual fees) สำหรับครั้งแรก และ ต่อไปที่มีการต่อสัญญา

3.4 สัญญาเช่า

3.4.1 สัญญาเช่า Data Center

ชื่อสัญญา	:	สัญญาบริการ Co-location
คู่สัญญา	:	บมจ. ซีเอส ล็อกอินโฟ ("CSL")
ลักษณะสัญญา	:	สัญญาเช่า Data Center
อายุสัญญา	:	ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยต่ออายุอัตโนมัติคราวละ 1 ปี
สาระสำคัญของสัญญา	:	CSL ตกลงให้บริการรับฝากเครื่อง Server ภายในศูนย์ Internet Data Center ซึ่ง CSL เป็นผู้จัดเตรียมพื้นที่ รวมถึงการเชื่อมต่อกับเครือข่ายอินเทอร์เน็ตหลัก โดยที่บริษัท เป็นผู้จัดหาเครื่อง Server และอุปกรณ์เชื่อมต่อต่างๆ

ชื่อสัญญา	:	สัญญาบริการ Co-location
คู่สัญญา	:	บมจ. อินเทอร์เน็ตประเทศไทย (ประเทศไทย) ("INET")
ลักษณะสัญญา	:	สัญญาเช่า Data Center
อายุสัญญา	:	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 จนถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2565
สาระสำคัญของสัญญา	:	INET ตกลงให้บริการรับฝากเครื่อง Server ของบริษัท ภายในศูนย์ Data Center ของ INET ซึ่ง INET เป็นผู้จัดเตรียมพื้นที่ รวมถึงการเชื่อมต่อกับเครือข่ายอินเทอร์เน็ตหลัก โดยที่บริษัท เป็นผู้จัดหาเครื่อง Server และอุปกรณ์เชื่อมต่อต่างๆ

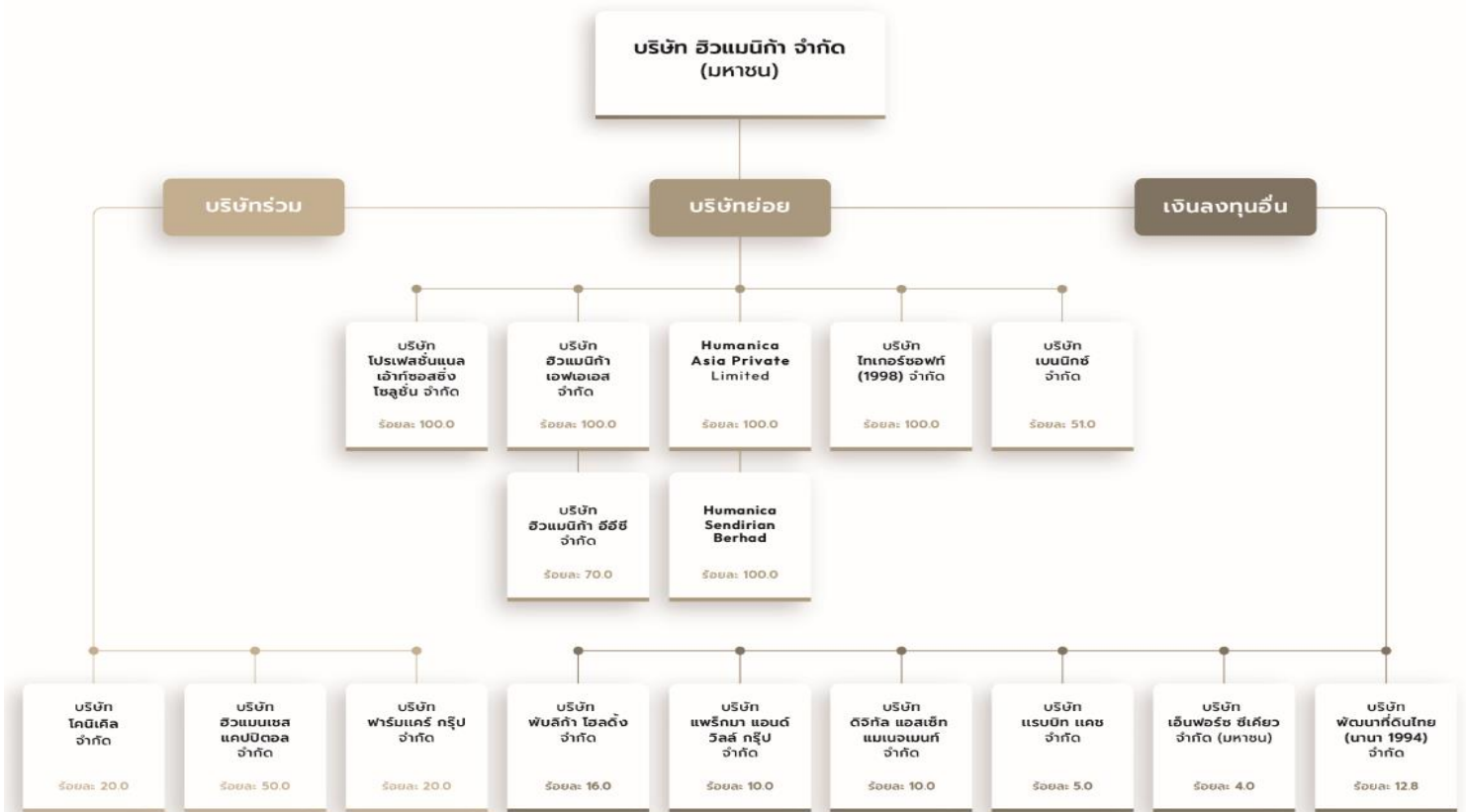
3.4.2 สัญญาเช่าอาคาร

ชื่อสัญญา	:	สัญญาเช่าอาคาร
คู่สัญญา	:	บริษัท เอ็มพีเค โปรเกรส จำกัด
ลักษณะสัญญา	:	ผู้ให้เช่าตกลงให้บริษัท เหม่าเช่าอาคารเพื่อเป็นสำนักงานในการประกอบธุรกิจ
อายุสัญญา	:	ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561 จนถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2591
สาระสำคัญของสัญญา	:	ผู้ให้เช่าตกลงให้บริษัท เหม่าเช่า อาคาร เลขที่ 2 ซอยรองเมือง 5 ถนนรองเมือง แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 ชั้นที่ 1 ถึงชั้นที่ 6 รวมพื้นที่ 4,904 ตารางเมตรรวมพื้นที่จอดรถ 37 คัน โดยผู้เช่ารับภาระค่าใช้จ่ายส่วนกลางทั้งหมด

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

(1) โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นดังนี้



(2) การดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

บริษัท มีบริษัทย่อย บริษัทร่วม และเงินลงทุนอื่น โดยมีรายละเอียดสามารถจำแนกตามประเภทธุรกิจได้ดังนี้

บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “HUMAN”) ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้พัฒนาซอฟต์แวร์ เพื่อใช้ในการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล (Human Resources Solutions) โดยให้บริการรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและจัดทำเงินเดือน (Human Resources System) และให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน โดยให้บริการติดตั้งระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร (EPP)

บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เอ้าท์ซอร์ซิ่ง จำกัด เป็นบริษัทรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือน สำหรับธุรกิจขนาดเล็กไปจนถึงธุรกิจขนาดกลาง ซึ่งสามารถตอบสนองความต้องการของธุรกิจในปัจจุบัน

บริษัท ฮิวแมนิก้า เอชบี จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการจัดทำบัญชีและการเงิน

Humanica Asia Private Limited ได้จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทย่อยในประเทศสิงคโปร์เป็นศูนย์กลางภูมิภาคเอเชีย โดยดำเนินงานร่วมกันกับ Humanica Sdn.Bhd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศมาเลเซีย ในการให้บริการรับช่วงจัดทำเงินเดือน และยังร่วมดำเนินงานในการพัฒนาเครือข่ายพันธมิตร เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าในภูมิภาคเอเชีย ปัจจุบันบริษัทมีการให้บริการลูกค้าไปแล้ว 6 ประเทศ

บริษัท ไทเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการการวางระบบโปรแกรมบริหารงานทรัพยากรบุคคลและโปรแกรมเงินเดือน งานบริการรับช่วงจัดทำเงินเดือน จำหน่ายเทคโนโลยีที่ทันสมัย เช่น เครื่องบันทึกเวลา เครื่องสแกนใบหน้า เครื่องสแกนลายนิ้วมือ เครื่องสแกนวัตถุอันตราย และเครื่องทาบบัตร เป็นต้น

บริษัท เบเนกซ์ จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัยแนวใหม่เพื่อให้บริการแพลตฟอร์มล้ำสมัยในการบริหารจัดการสวัสดิการพนักงาน เช่น การดูแลสุขภาพ Wellness รวมถึงคอมมูนิตีที่มีประโยชน์สำหรับพนักงานอย่างครบวงจร

บริษัท อีวแมนิกา อีอีซี จำกัด เป็นบริษัทร่วมลงทุนกับบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการจัดทำบัญชีและการเงิน และจัดทำเงินเดือน

บริษัท โคนิเคล จำกัด ประกอบธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้คำปรึกษา ออกแบบ พัฒนาเนื้อหาสร้างโซลูชันด้านการศึกษาที่เป็นนวัตกรรม รวมถึงรับจ้างผลิตและจำหน่ายซอฟต์แวร์อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์สำหรับการเรียนรู้

บริษัท อีวแมนเนส แคปปิตอล จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการ P2P Lending Platform ผ่านช่องทางออนไลน์

บริษัท ฟาร์มแคร์ กรุ๊ป จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการแพลตฟอร์มสำหรับปรึกษามูลค่าการทางการแพทย์ออนไลน์และร้านขายยาออนไลน์

Publica Holdings Pte. Ltd. ก่อตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์ ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษาพัฒนาและจำหน่ายซอฟต์แวร์บริหารทรัพยากรมนุษย์

บริษัท แฟร์กมา แอนด์ วิลส์ กรุ๊ป จำกัด ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการเพิ่มประสิทธิภาพทางธุรกิจ (Business Optimization) การแปลงแปลงการทำธุรกิจ (Business Transformation) และการขยายธุรกิจ (Business Expansion)

บริษัท ดิจิทัล แอสเซ็ท แมเนจเม้นท์ จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการรับบริการ จัดการ ดูแล ทรัพย์สินทั้งสังหาริมทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์สินมีรูปร่างและทรัพย์สินไม่มีรูปร่าง

บริษัท แรบบิท แคช จำกัด เป็นบริษัทร่วมลงทุนกับบริษัท บีเอสเอส โฮลดิ้งส์ จำกัด และบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเพื่อให้บริการสินเชื่อผ่านแพลตฟอร์มดิจิทัล (Digital Platform) ภายใต้แบรนด์ "Rabbit Cash"

บริษัท เอ็นฟอร์ซ ซีเคียว จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์โซลูชันด้านการรักษาความปลอดภัยทางเทคโนโลยีไซเบอร์ (Cyber Security)

บริษัท พัฒนาที่ดินไทย (นานา 1994) จำกัด ปัจจุบันไม่ได้ประกอบธุรกิจ มีเพียงที่ดินและสิ่งปลูกสร้างอยู่ที่จังหวัดเพชรบุรี และอำเภอนครชัยศรี ในจังหวัดนครปฐม ซึ่งอยู่ระหว่างการหาผู้สนใจเพื่อจำหน่ายทรัพย์สินดังกล่าว

บริษัท ถือหุ้นในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และเงินลงทุนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

ชื่อบริษัท	สถานที่ตั้ง ในประเทศ	ลักษณะธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	จำนวนหุ้นสามัญ ที่ออกจำหน่าย (ล้านหุ้น)	สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)
ถือหุ้นโดยตรง					
1.บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เอ้าท์ซอสซิ่ง โซลูชั่น จำกัด	ไทย	บริการจัดทำเงินเดือน	10.00 ล้านบาท	0.10	100.0
2.บริษัท อีวแมนิกา เอฟเอเอส จำกัด	ไทย	บริการด้านการบริหารจัดการ บัญชีและการเงิน	20.00 ล้านบาท	2.00	100.0
3. Humanica Asia Pte.Ltd.	สิงคโปร์	บริการจัดทำเงินเดือนและด้าน การบริหารจัดการบัญชี	0.20 ล้านเหรียญ สิงคโปร์	0.20	100.0
4. บริษัท ไทเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด	ไทย	บริการวางระบบโปรแกรม ทรัพยากรบุคคลและ เงินเดือน และขายเครื่อง อุปกรณ์ควบคุมการเข้าออก	5.00 ล้านบาท	0.05	100.0
5. บริษัท เบนนิคซ์ จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจให้บริการ นายหน้าประกันภัยชีวิตและ วินาศภัย	4.00 ล้านบาท	0.04	51.0
6. บริษัท โคนิคเคิล จำกัด	ไทย	ให้คำปรึกษา ผลิตภัณฑ์ และ จำหน่ายซอฟต์แวร์สำหรับการ เรียนรู้ให้กับองค์กร	3.26 ล้านบาท	0.03	20.0
7. บริษัท อีวแมนเนส แคปปิตอล จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจให้บริการ P2P Lending Platform ผ่าน ช่องทางออนไลน์	20.00 ล้านบาท	2.00	50.0
8. บริษัท ฟาร์มแคร์ กรุ๊ป จำกัด	ไทย	ให้บริการแพลตฟอร์มสำหรับ ปรึกษาบุคลากรทางการ แพทย์ออนไลน์และร้านขายยา ออนไลน์	4.00 ล้านบาท	0.04	25.0
9. Publica Holdings Pte. Ltd.	สิงคโปร์	ให้คำปรึกษาพัฒนาและ จำหน่ายซอฟต์แวร์บริหาร ทรัพยากรมนุษย์	2.55 ล้านเหรียญ สหรัฐ	2.50	16.0
10. บริษัท แฟร์ริมา แอนด์ วิลส์ กรุ๊ป จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษา เกี่ยวกับการเพิ่มประสิทธิภาพ ทางธุรกิจ	1.11 ล้านบาท	0.11	10.0
11. บริษัท ดิจิทัล แอสเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจให้บริการรับ บริการ จัดการ ดูแล ทรัพย์สิน ทั้งสังหาริมทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์สินมี รูปร่างและทรัพย์สินไม่มี รูปร่าง	3.00 ล้านบาท	0.03	10.0
12. บริษัท แรบบิท แคช จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจบริการสินเชื่อ ผ่านแพลตฟอร์มดิจิทัล (Digital Platform) ภายใต้แบ รน์ด “Rabbit Cash”	800.0	8.00	5.0
13. บริษัท เอ็นฟอร์ซ ซีเคียว จำกัด (มหาชน)	ไทย	ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทน จำหน่ายผลิตภัณฑ์โซลูชั่น ด้านการรักษาความปลอดภัย ทางเทคโนโลยีไซเบอร์ (Cyber Security)	52.97	102.74	4.0

14. บริษัท พัฒนาที่ดินไทย (นานา 1994) จำกัด	ไทย	อสังหาริมทรัพย์	110.00 ล้านบาท	11.00	12.8
ถือหุ้นโดย Humanica Asia Pte.Ltd.					
1. Humanica SDN.BHD.	มาเลเซีย	บริการจัดทำเงินเดือน	0.50 ล้านริงกิต	0.50	100.0
ถือหุ้นโดยบริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอ เอส จำกัด					
1. บริษัท ฮิวแมนิก้า อีอีซี จำกัด	ไทย	บริการด้านการบริหารจัดการ บัญชีและการเงิน	30.00 ล้านบาท	3.00	70.0

- (3) ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ โทรศัพท์ โทรสาร จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่ได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบริษัท	บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เอ้าท์ซอร์ซซิง โซลูชั่น จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 2 ซอยรองเมือง 5 ถนนรองเมือง แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
	โทรศัพท์: +66 2 646 4222 โทรสาร: +66 2 646 4200
ชื่อบริษัท	บริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 2 ซอยรองเมือง 5 ถนนรองเมือง แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
	โทรศัพท์: +66 2 646 4222 โทรสาร: +66 2 646 4200
ชื่อบริษัท	Humanica Asia Pte.Ltd.
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	146 Robinson Road #10-01 Singapore 068909
	โทรศัพท์: +65 6 904 0866
ชื่อบริษัท	Humainca Sdn.Bhd.
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	5-3-17, Promenade, Persiaran Mahsuri, 11950 Bayan Lepas baru, Penang, Malaysia
	โทรศัพท์: +60 4 611 7772
ชื่อบริษัท	บริษัท ไทเกอร์ซอฟต์แวร์ (1998) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 7 อาคารวิชั่นบิสซิเนสพาร์ค ชั้น 6-7 ตึก 4 ซอยรามอินทรา 55/8 ถนนรามอินทรา แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10230
	โทรศัพท์: +66 2 347 0374-76
ชื่อบริษัท	บริษัท เบนนิคซ์ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 2 ซอยรองเมือง 5 ถนนรองเมือง แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
	โทรศัพท์: +66 2 636 6999
ชื่อบริษัท	บริษัท ฮิวแมนิก้า อีอีซี จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 2 ซอยรองเมือง 5 ถนนรองเมือง แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
	โทรศัพท์: +66 2 646 4222 โทรสาร: +66 2 646 4200
ชื่อบริษัท	บริษัท โคเนเคิล จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 32/168 หมู่ที่ 1 ตำบลคลองเกลือ อำเภอบางกรวย จังหวัดนนทบุรี 11120
	โทรศัพท์: +66 2 077 7687

ชื่อบริษัท	บริษัท อีวแมนเชส แคปปิตอล จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 2 ซอยรองเมือง 5 ถนนรองเมือง แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
	โทรศัพท์: +66 2 636 6999
ชื่อบริษัท	บริษัท ฟาร์มแคร์ กรุ๊ป จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 2 ซอยรองเมือง 5 ถนนรองเมือง แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
	โทรศัพท์: +66 2 636 6999
ชื่อบริษัท	Publica Holdings Pte.Ltd.
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	10 Anson Road #23-14H, International Plaza, Singapore 079903
ชื่อบริษัท	บริษัท แฟร์กมา แอนด์ วิลส์ กรุ๊ป จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 2 ซอยรองเมือง 5 ถนนรองเมือง แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
	โทรศัพท์: +66 2 636 6999
ชื่อบริษัท	บริษัท ดิจิทัล แอสเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 253 อาคาร 253 อโศก ชั้นที่ 24 ถนนสุขุมวิท 21 แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
	โทรศัพท์: +66 94 536 2889
ชื่อบริษัท	บริษัท พัฒนาที่ดินไทย (นานาชาติ 1994) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 17/6 หมู่ที่ 3 ถนนเพชรเกษม ตำบลศีรษะทอง อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

- ไม่มี-

1.3.3 ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ซึ่งปรากฏในสมุดทะเบียนหุ้นมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	วันที่ 30 ธันวาคม 2564	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	กลุ่มนายสุนทร เต็นธรรม	261,777,200	38.5
	นายสุนทร เต็นธรรม	261,277,200	38.4
	นางเพ็ญศิริ เต็นธรรม	500,000	0.1
2	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	35,000,000	5.1
3	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	30,038,053	4.4
4	BNY MELLON NOMINEES LIMITED	29,410,500	4.3
5	STATE STREET EUROPE LIMITED	25,523,000	3.8
6	SOUTH EAST ASIA UK (TYPE A) NOMINEES LIMITED	17,622,200	2.6
7	SOUTH EAST ASIA UK (TYPE C) NOMINEES LIMITED	13,546,200	2.0

8	นายเชิงชัย เจริญจิตเสวีวงศ์	10,084,000	1.5
9	JP MORGAN SECURITIES PLC.	9,934,900	1.5
10	กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นระยะยาว	9,902,400	1.5
	รวมจำนวนหุ้นผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก	442,838,453	65.2
	ผู้ถือหุ้นรายอื่น	237,161,547	34.8
	รวมจำนวนหุ้น	680,000,000	100.0

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว

1.4.1 หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 345.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 690 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเป็นทุนที่ออกและชำระแล้ว 340.00 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญ 680 ล้านหุ้น หุ้นสามัญของบริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

-ไม่มี-

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว

-ไม่มี-

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

-ไม่มี-

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

-ไม่มี-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายที่กำหนดไว้ได้ โดยขึ้นอยู่กับผลประกอบการ สภาพคล่องทางการเงิน และความจำเป็นในการใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนเพื่อบริหารกิจการและการขยายธุรกิจของบริษัท รวมถึงปัจจัยภายนอกต่าง ๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ

นโยบายการจ่ายเงินปันผลนี้ได้ผ่านการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2560 ซึ่งเป็นนโยบายที่กำหนดไว้เป็นหลักการเบื้องต้น อย่างไรก็ตาม ในการเสนอจำนวนเงินปันผลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ บริษัทต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ซึ่งกฎหมายกำหนดว่า การจ่ายเงินปันผลต้องจ่ายจากกำไรสุทธิของบริษัทตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ดังนั้น หากกำไรสุทธิของบริษัทมีน้อยหรือไม่มีกำไร การเสนอจ่ายเงินปันผลก็ต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับสถานการณ์นั้นด้วย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย บริษัทย่อยแต่ละแห่งจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลจากกระแสเงินสดคงเหลือเทียบกับงบลงทุนของบริษัทย่อยนั้นๆ หากกระแสเงินสดคงเหลือของบริษัทย่อยมีเพียงพอและได้ตั้งสำรองตามกฎหมายแล้ว บริษัทย่อยนั้นๆ จะพิจารณาจ่ายเงินปันผลเป็นกรณีไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.18	0.19	0.27
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.12	0.14	0.16
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	68.5	73.0	59.0

ปี 2564 บริษัทจ่ายเงินปันผล ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิสำหรับงวด 6 เดือนแรก เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 จำนวน 0.06 บาทต่อหุ้น โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับเงินปันผล (Record Date) ณ วันที่ 24 สิงหาคม 2564 รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 40.80 ล้านบาทและจ่ายปันผล วันที่ 8 กันยายน 2564
- คณะกรรมการบริษัทเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับกำไรสุทธิในช่วงครึ่งปีหลังของ 2564 ในวันที่ 26 เมษายน 2565 จำนวน 0.10 บาทต่อหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 68.00 ล้านบาท ให้ผู้ถือหุ้นตามรายชื่อผู้ถือหุ้นที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท (Record Date) ณ วันที่ 6 พฤษภาคม 2565 และจ่ายเงินปันผลในวันที่ 24 พฤษภาคม 2565
- บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2564 จำนวน 0.16 บาทต่อหุ้น หรือ เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 108.80 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผลร้อยละ 59.0

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจจากทั้งปัจจัยภายในและภายนอกอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพจึงเป็นกระบวนการสำคัญที่จะทำให้แน่ใจได้ว่าบริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

บริษัทฯ จึงได้นำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงตาม ตามหลักการของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission (2017 COSO ERM Integrating with Strategy and Performance) ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลในการบริหารความเสี่ยง โดยถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของทุกกระบวนการในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย 5 องค์ประกอบสำคัญได้แก่

1) การกำกับดูแลกิจการและวัฒนธรรมองค์กร

การกำกับดูแลกิจการและวัฒนธรรมองค์กรเป็นพื้นฐานขององค์ประกอบทั้งหมดในการบริหารความเสี่ยง โดยบริษัทฯ ได้ยึดมั่นและปฏิบัติตามตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามวัฒนธรรมและค่านิยมหลักขององค์กรอย่างต่อเนื่องและเคร่งครัด

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีคณะกรรมการบริหารซึ่งประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง ทำหน้าที่บริหารความเสี่ยง และกำกับให้ฝ่ายจัดการมีการบริหารและจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสมทั้งในระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน รวมถึงติดตามสถานะความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร

2) กลยุทธ์และการกำหนดวัตถุประสงค์

บริษัทฯ ได้บูรณาการการบริหารความเสี่ยงเข้ากับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ของบริษัทฯ โดยวัตถุประสงค์จะเป็นตัวกำหนดกลยุทธ์และแผนการดำเนินงาน รวมถึงระบุปัจจัยความเสี่ยงและการตอบสนองความเสี่ยง ผ่านกระบวนการวิเคราะห์ธุรกิจ ระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ประเมินกลยุทธ์ และกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กร

3) ผลการดำเนินงาน

บริษัทจัดทำกระบวนการบริหารความเสี่ยงควบคู่กับการจัดทำแผนกลยุทธ์ กล่าวคือ เมื่อหน่วยงานมีการวางแผนกลยุทธ์ใหม่ บุคลากรที่เกี่ยวข้องต้องวิเคราะห์โดยระบุประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินกิจกรรมใดๆ ประเมินความรุนแรงของความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงตามโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ดำเนินการตอบสนองต่อความเสี่ยง พัฒนารอบความเสี่ยงเพื่อประเมินความเสี่ยงในภาพรวม และรายงานต่อผู้บริหารสายงาน เพื่อบริหารแนวทางการป้องกันหรือลดความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของแผนกลยุทธ์นั้นได้ รวมถึงผนวกเรื่องการจัดการความเสี่ยงอยู่ในกระบวนการพิจารณาอนุมัติแผนธุรกิจและการประเมินผลปฏิบัติงาน

4) การทบทวนและปรับปรุงแก้ไข

บริษัทพิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกระบวนการบริหารความเสี่ยงอยู่เป็นระยะ โดยประเมินจากผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญทั้งจากปัจจัยภายนอกและภายใน

5) การสื่อสารและการรายงานผล

บริษัทสื่อสารข้อมูลการบริหารความเสี่ยงผ่านช่องทางการติดต่อต่างๆ ภายในองค์กร ตั้งแต่ระดับผู้บริหารจนถึงระดับปฏิบัติการ ทั้งระดับบนลงล่าง และระดับล่างขึ้นบน และรายงานผลความเสี่ยงและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริหารคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท ทั้งในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นใหม่

เป้าหมายกลยุทธ์ทางการตลาดที่สำคัญของบริษัทที่จะขยายส่วนแบ่งการตลาดโดยการสร้างความแข็งแกร่งและการขยายช่องทางการตลาด รวมทั้งการสร้างเครือข่ายทางธุรกิจ บริษัทจะยังคงพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ตรงกับความต้องการที่หลากหลายของลูกค้าในการเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรมทางการเงินและทรัพยากรบุคคล บริษัทมีความเชื่อมั่นในความร่วมมือกับหุ้นส่วนทางธุรกิจความสามารถในการกระจายผลิตภัณฑ์ในวงกว้างมากขึ้น ซึ่งในที่สุดแล้วจะช่วยบริษัทในการสร้างโอกาสและมีความแตกต่างของผลิตภัณฑ์ที่โดดเด่น

นอกเหนือจากการแนะนำและการติดตั้งผลิตภัณฑ์ บริษัทจะยังคงเพิ่มธุรกิจเอาท์ซอร์ส (Outsourcing) เพื่อที่จะเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่แข็งแกร่งกับลูกค้า

สรุปความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ได้ดังนี้

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการแข่งขัน

(1) ความเสี่ยงจากการเข้ามาทำตลาดของบริษัทจากต่างประเทศ

บริษัทมีความเสี่ยงจากการที่บริษัทซอฟต์แวร์จากต่างประเทศจะมาทำตลาดในด้านการให้บริการทรัพยากรบุคคลในประเทศไทยเพื่อแข่งขันกับบริษัท อย่างไรก็ตามการพัฒนาซอฟต์แวร์ HR ที่มีประสิทธิภาพสำหรับตลาดในประเทศไทยไม่ใช่เรื่องง่ายเนื่องจากความซับซ้อนของระบบภาษีและข้อกำหนดของประเทศไทย ซึ่งบริษัทพัฒนาซอฟต์แวร์จากต่างประเทศจะต้องใช้เงินทุนและเวลาในการค้นคว้าวิจัยและพัฒนาเพื่อให้รองรับการใช้งานของผู้ใช้งานในไทยได้ บริษัทซอฟต์แวร์จากต่างประเทศส่วนใหญ่จึงอาศัยการเป็นพันธมิตรกับผู้พัฒนาซอฟต์แวร์ในประเทศไทยเพื่อจัดจำหน่ายซอฟต์แวร์ของตนเอง นี่อาจเป็นข้อดีสำหรับบริษัท เนื่องจากบริษัทสามารถเป็นพันธมิตรทางเลือกสำหรับบริษัทผู้พัฒนาซอฟต์แวร์ด้านบริหารทรัพยากรบุคคลชั้นนำของโลก เช่น SAP IBM และ Workday

บริษัทมุ่งมั่นและให้ความสำคัญในการพัฒนานวัตกรรมทางดิจิทัล ทั้งการพัฒนาผลิตภัณฑ์ซอฟต์แวร์ของตัวเองและการร่วมพัฒนานวัตกรรมกับพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ซอฟต์แวร์และบริการที่เกี่ยวข้องมีความทันสมัยและมีคุณภาพเทียบเท่าหรือดีกว่าซอฟต์แวร์จากคู่แข่งในระดับโลก รวมถึงให้ความสำคัญกับการสรรหาบุคลากรทางด้านการพัฒนาซอฟต์แวร์และเทคโนโลยีดิจิทัลให้เพียงพอต่อการเติบโตขององค์กร

(2) ความเสี่ยงจากการละเมิดลิขสิทธิ์

ในฐานะนักพัฒนาซอฟต์แวร์ บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการปกป้องทรัพย์สินทางปัญญาที่มีค่าที่สุดของบริษัท โดยป้องกันไม่ให้มีการทำซ้ำหรือปรับเปลี่ยนเพื่อประโยชน์ทางเศรษฐกิจ ซอฟต์แวร์ของบริษัทได้รับการคุ้มครองโดยพระราชบัญญัติ ลิขสิทธิ์ พ.ศ. 2537

บริษัทจดทะเบียนลิขสิทธิ์ Humatrix ESSpace และ WorkPlaze กับกรมทรัพย์สินทางปัญญาเพื่อป้องกันการทำการซ้ำ การปรับตัวหรือการใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต ลูกค้าต้องได้รับรหัสสัญญาอนุญาตที่ถูกต้องจากบริษัท ซึ่งได้รับการกำหนดค่าตามความต้องการของลูกค้าแต่ละราย นอกจากนี้บริษัทยังดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าเราจะรักษารหัสต้นฉบับของบริษัท ในการดำเนินงานประจำวันของบริษัท

(3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงคู่ค้าบุคคลที่สาม

บริษัทมีข้อตกลงตามสัญญากับคู่ค้าบุคคลที่สามในการจัดหาหน่วยผลิตภัณฑ์หรือฉลากผลิตภัณฑ์ของตนและเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงในธุรกิจหากคู่ค้ารายใดตัดสินใจที่จะยุติข้อตกลงของบริษัท

อย่างไรก็ตามเนื่องจากพันธมิตรส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นบริษัทต่างชาติที่มีชื่อเสียงและบริษัทปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด บริษัทเชื่อว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ บริษัทให้การสนับสนุนอย่างเต็มที่แก่คู่ค้าในการพัฒนาและส่งเสริมผลิตภัณฑ์ของตน เรายังคงรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้ามายาวนาน

(4) ความเสี่ยงด้านการลงทุน

บริษัทมีการลงทุนเพื่อขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ซึ่งรวมถึงการลงทุนดังต่อไปนี้

- การลงทุนเชิงกลยุทธ์ (Strategic Investment) ได้แก่การลงทุนในสินทรัพย์ที่มีตัวตนและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน และการลงทุนในตราสารทุนในกิจการที่มีธุรกิจ ผลิตภัณฑ์หรือบริการ หรือมีแพลตฟอร์ม หรือมีตลาด ที่ส่งเสริม สนับสนุน และเพิ่มมูลค่าให้กับธุรกิจหลักของบริษัทฯ
- การลงทุนด้านการเงิน (Financial Investment) ได้แก่การบริหารสภาพคล่องส่วนเกินเพื่อนำเงินไปลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงิน ได้แก่ ตราสารทุน ตราสารหนี้ หรือเครื่องมือทางการเงินอื่นๆ เป็นต้น

ซึ่งการลงทุนต่าง ๆ ต้องเผชิญกับความเสี่ยงที่ผลตอบแทนจากการลงทุนอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ผลขาดทุนจากการดำเนินธุรกิจของกิจการที่บริษัทลงทุน และความผันผวนของราคาตลาดของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทได้กำหนดนโยบายการลงทุน เพื่อรวบรวมกฎเกณฑ์ ขั้นตอนและแนวปฏิบัติในการดำเนินงานสำหรับ คณะกรรมการ คณะกรรมการการลงทุน และผู้บริหาร ยึดถือปฏิบัติในการบริหารจัดการเงินลงทุน และเพื่อเป็นการย้ำเตือนผู้ที่เกี่ยวข้องให้ตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารงานอย่างรอบคอบและระมัดระวัง ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีระบบการติดตามและตรวจสอบที่ทำให้มั่นใจว่าการลงทุนเป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้อง

ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ

(1) ความเสี่ยงจากความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์และการขัดข้องของระบบสารสนเทศ

การรักษาความปลอดภัยข้อมูลและการหยุดชะงักในระบบข้อมูลของบริษัท ยังคงมีความเสี่ยงสูงเนื่องจากจะกระทบต่อการบริการโดยตรงและอย่างรุนแรง บริษัทจะยังคงลงทุนในการปรับปรุงเทคโนโลยีและโครงสร้างพื้นฐานโดยใช้แนวทางปฏิบัติที่ดีที่สุด ในอุตสาหกรรมและตรวจสอบกิจกรรมอย่างจริงจังเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและขั้นตอนที่ได้รับการรับรองโดยผู้ประเมินวิชาชีพ เพื่อให้มั่นใจว่าได้ตรวจสอบความเสี่ยงอย่างรอบคอบ

ประเด็นด้านภัยคุกคามและความมั่นคงทางไซเบอร์ (Cyber Security) มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นและก่อให้เกิดผลกระทบหลากหลายรูปแบบ การโจมตีด้วยไวรัสคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์เรียกค่าไถ่ ไปจนถึงการเจาะระบบเพื่อขโมยข้อมูลสำคัญ บริษัทฯตระหนักถึงอันตรายของภัยดังกล่าว เล็งเห็นความสำคัญของการดำเนินการเชิงป้องกันและลดผลกระทบเพื่อควบคุมความเสี่ยงที่อาจเป็นเป้าหมายในการถูกโจมตี ซึ่งจะกระทบความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจความเชื่อมั่นและภาพลักษณ์ขององค์กรต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้นำกรอบการดำเนินงานของ ISO/IEC 27001 เรื่องระบบการจัดการความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศมาประยุกต์ใช้เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพด้านความปลอดภัยในโลกไซเบอร์ การจัดตั้งคณะกรรมการ (Steering Committee) ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานระบบสารสนเทศของบริษัท ร่วมกับผู้ตรวจประเมิน ดำเนินการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยไซเบอร์เป็นไปตามนโยบายและมาตรฐานที่กำหนดไว้ สร้างความตระหนักและให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานในองค์กรทุกระดับ โดยแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบถึงนโยบาย และกำหนดให้พนักงานทุกคนต้องเข้าอบรมการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างต่อเนื่อง

(2) ความเสี่ยงด้านการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล (Risk of Data Privacy)

บริษัทดำเนินธุรกิจที่ให้บริการระบบบริหารทรัพยากรบุคคลและให้บริการรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและจัดทำเงินเดือนให้กับลูกค้าองค์กร บริษัทจึงมีหน้าที่บริหารจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศจำนวนมาก ความเสี่ยงอันเกิดจากการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าจึงเป็นประเด็นสำคัญและต้องอาศัยการบริหารจัดการอย่างรัดกุม รวมถึงความเสี่ยงในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act: PDPA)

บริษัทได้นำกรอบการดำเนินงานของ ISO/IEC 27701 ระบบมาตรฐานการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล มาประยุกต์ใช้เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพด้านการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล การจัดตั้งคณะกรรมการ (Steering Committee) ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานระบบสารสนเทศของบริษัท ร่วมกับผู้ตรวจประเมินดำเนินการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวกับการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล เป็นไปตามนโยบายและมาตรฐานที่กำหนดไว้ สร้างความตระหนักและให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานในองค์กรทุกระดับ โดยแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบถึงนโยบาย และกำหนดให้พนักงานทุกคนต้องเข้าอบรมความรู้เกี่ยวกับการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลอย่างต่อเนื่อง

(3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหารที่สำคัญ

ในทุกๆ การประกอบธุรกิจของแต่ละบริษัท บุคลากรเป็นส่วนที่สำคัญ การสูญเสียบุคลากรที่สำคัญของบริษัท ส่งผลกระทบต่อบริษัท ทั้งด้านขวัญและกำลังใจของพนักงานและความเชื่อมั่นของลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจ รวมถึงภาพลักษณ์ขององค์กร

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงด้านบุคลากรดังกล่าว บริษัทจึงได้กำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม รวมถึงมีนโยบายพัฒนาบุคลากรให้มีความก้าวหน้าโดยการเปลี่ยนย้ายตำแหน่งงานและหน้าที่เพื่อจูงใจให้บุคลากรดังกล่าวทำงานกับบริษัท ซึ่งพนักงานระดับผู้บริหารส่วนใหญ่จะอยู่กับบริษัทมากกว่า 5 ปีขึ้นไป และมีความผูกพันที่จะทำงานกับบริษัทในอีกหลายปีข้างหน้า นอกจากนี้บริษัทมีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งที่สำคัญทุกระดับ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

(4) ความเสี่ยงในการจัดหาและพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการเติบโตทางธุรกิจ

บริษัทมีการขยายตัวทางธุรกิจอย่างรวดเร็วจากการลงทุนทั้งในและต่างประเทศ มีการแสวงหาโอกาสทางธุรกิจโดยการลงทุนในธุรกิจใหม่ มีการนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ๆ มาใช้ในการขับเคลื่อนธุรกิจ หากบริษัทไม่สามารถจัดหาและพัฒนาบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญ มีประสบการณ์ที่เพียงพอและทันเวลา อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและการบรรลุเป้าหมายในระยะยาวได้

เพื่อรองรับการดำเนินงานตามทิศทางกลยุทธ์ของแต่ละหน่วยธุรกิจ บริษัทมีการจัดวางโครงสร้างที่สนับสนุนการทำงาน รวมถึงจัดสรรบุคลากรเพื่อตอบสนองความต้องการของหน่วยธุรกิจอย่างเหมาะสม แต่ละหน่วยธุรกิจจะมีแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อพัฒนาบุคลากรของแต่ละสายอาชีพให้เกิดความชำนาญ มีการพัฒนาภาวะผู้นำและส่งเสริมให้เกิดการเรียนรู้ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทจะมีผู้บริหารและพนักงานที่มีคุณภาพและเพียงพอที่จะรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคตอย่างมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยงทางการเงิน

(1) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมและชำระเงินเป็นหลักในสกุลเงินท้องถิ่นยกเว้นลูกหนี้จำนวนน้อย และรายการระหว่างกันที่บริษัทย่อยในต่างประเทศจ่ายเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(2) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินสดที่มีภาระดอกเบี้ยของเงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว อย่างไรก็ตามเนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัท และบริษัทย่อยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่หรืออัตราดอกเบี้ยลอยตัวซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัท จึงอยู่ในระดับต่ำ

(3) ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ความเสี่ยงดังกล่าวได้รับการบริหารโดยการกำหนดนโยบายและวิธีการในการควบคุมในการให้สินเชื่อที่เหมาะสมเพื่อลดความเสี่ยงด้านเครดิต

(4) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทอาจมีการขาดแคลนเงินสด ผู้ดูแลด้านการเงินของบริษัทมีการติดตามสถานการณ์สภาพคล่องของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่องและรักษาระดับของเงินสดและ/หรือวงเงินเครดิตให้อยู่ในระดับที่เพียงพอเพื่อให้เป็นไปตามภาระหน้าที่ทางการเงินของบริษัท และเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสด

ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks)

(1) ความเสี่ยงจากการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด 19)

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด 19 ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจและสังคมทั่วโลก รวมถึงมาตรการต่างๆจากภาครัฐซึ่งส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจและธุรกิจของบริษัท และการฟื้นตัวของเศรษฐกิจยังมีความไม่แน่นอน ซึ่งส่งผลกระทบต่อความมั่นใจและกำลังซื้อของผู้บริโภค ต้นทุนค่าใช้จ่ายที่สูงขึ้นจากการหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทาน และผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทจากความเปลี่ยนแปลงของความต้องการของผู้บริโภคจากการใช้ชีวิตในวิถีใหม่ (New Normal) พฤติกรรมและวิถีชีวิตของผู้บริโภคและภาคธุรกิจได้เปลี่ยนแปลงไปจากเดิม ทำให้ธุรกิจต้องมีการปรับตัวเพื่อให้ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงสินค้าและบริการผ่านทางช่องทางออนไลน์มากขึ้น นอกเหนือจากนี้ บริษัทยังต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของพนักงาน ทำให้รูปแบบการดำเนินงานของบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงไปเพื่อให้สอดคล้องกับการใช้ชีวิตในวิถีใหม่ พร้อมกับรักษาระดับการให้บริการเพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจสูงสุด

บริษัทได้ดำเนินการปรับกลยุทธ์และปรับรูปแบบการดำเนินงานให้เหมาะสมกับสถานการณ์ดังนี้

- นำเสนอสินค้าและบริการได้แก่ ซอฟต์แวร์ระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล เพื่อตอบสนองการใช้ชีวิตในรูปแบบวิถีชีวิตใหม่ ที่เหมาะสมกับลูกค้าองค์กร เช่น การทำงานจากบ้าน (Work from home) การอบรมและพัฒนาทักษะผ่านระบบออนไลน์
- พัฒนาระบบนิเวศการดูแลสุขภาพด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Healthcare Ecosystem) ผ่านการร่วมทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อพัฒนาแพลตฟอร์มร่วมกันและเชื่อมโยงเข้ากับซอฟต์แวร์ระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล เพื่อให้บริการทางออนไลน์แก่พนักงานของลูกค้าและประชาชนทั่วไป
- กำหนดมาตรการในการป้องกัน และรับมือการระบาดของโควิด 19 สำหรับพนักงานในองค์กร ได้แก่ การจัดให้มีการตรวจวัดอุณหภูมิก่อนเข้าอาคาร กำหนดแนวทางการทำความสะอาดจุดที่มีการสัมผัสร่วม กำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับผู้ที่มาติดต่อจากภายนอก การกำหนดนโยบายให้พนักงานทำงานที่บ้าน (Work from home) และสนับสนุนการประชุมภายในบริษัทและประชุมกับบุคคลภายนอกผ่านทางออนไลน์
- การบริหารสภาพคล่องและรักษาความแข็งแกร่งด้านการเงิน การจัดเตรียมหาแหล่งเงินทุนตามสภาพตลาดที่เหมาะสม ทบทวนการนำเงินไปลงทุนระยะสั้น โดยเน้นการลงทุนในเครื่องมือที่มีความเสี่ยงต่ำ และมีสภาพคล่อง

สูง บริหารความเสี่ยงลูกหนี้ และเจ้าหน้าที่การค้าเพื่อรักษาสภาพคล่อง และมีมาตรการช่วยเหลือลูกหนี้ที่เหมาะสม รวมถึงบริหารภาษีจากมาตรการช่วยเหลือทางภาษีต่าง ๆ ตามประกาศของภาครัฐ

(2) ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ นับเป็นความเสี่ยงที่ถูกประเมินไว้สูงสุด ทั้งในแง่ของโอกาสที่จะเกิดและความรุนแรงของผลกระทบ ถือเป็นปัญหาระดับสากลที่ทุกภาคส่วนให้ความสำคัญ บริษัทในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งของสังคมซึ่งจะได้รับผลกระทบเช่นกัน ก็จำเป็นต้องเตรียมแผนปรับตัวและรับมือกับความเสี่ยงซึ่งจะส่งผลกระทบต่อกระบวนธุรกิจในระยะยาวต่อการดำเนินการทางธุรกิจทั้งทางตรงและทางอ้อม ทั้งจากแง่มุมความเสี่ยงจากทางกายภาพ ได้แก่ ภัยธรรมชาติและการขาดแคลนน้ำและวัตถุดิบ และความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่านเข้าสู่เศรษฐกิจคาร์บอนต่ำ ได้แก่ ความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปและการเปลี่ยนแปลงด้านกฎหมาย นโยบาย และข้อบังคับ

ความเสี่ยงดังกล่าวมีแนวโน้มที่จะส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท ได้แก่ ต้นทุนค่าใช้จ่ายที่สูงขึ้นจากผลกระทบของห่วงโซ่อุปทาน และผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทจากความเปลี่ยนแปลงของความต้องการของผู้บริโภค

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาสต่อการดำเนินธุรกิจจากประเด็นดังกล่าว และมุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนหนึ่งในการแก้ปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ บริษัทจึงมีนโยบายส่งเสริมการพัฒนานวัตกรรมต่างๆ เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและลดการใช้ทรัพยากรและภาระงานที่ไม่จำเป็น การส่งเสริมโครงการใช้พลังงานอย่างรู้คุณค่าด้วยการใช้พลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก และส่งเสริมกระบวนการออกแบบอาคารสำนักงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

(1) ความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนของผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับตามที่คาดหวัง

ราคาหุ้นของบริษัทอาจเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างผันผวน ขึ้นอยู่กับปัจจัยต่าง ๆ ซึ่งหลายปัจจัยบริษัทไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ภาวะวิกฤต สถานการณ์ที่ไม่ปกติ เช่น โรคโควิด 19 และ สงคราม เป็นต้น ปัจจัยดังกล่าว อาจทำให้ราคาหุ้นลดลงต่ำกว่าราคาที่นักลงทุนซื้อ หรือสูงกว่าราคาที่นักลงทุนขายหุ้นออกไป ทำให้นักลงทุนอาจมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนของผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับตามที่คาดหวัง

(2) ความเสี่ยงจากความสามารถในการจ่ายปันผลไม่เป็นไปตามที่ผู้ลงทุนคาดหวัง

ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น งบลงทุนและการสำรองเงินทุนเพื่อขยายธุรกิจ การจ่ายเงินปันผล กระแสเงินสดรับจากการดำเนินงาน เป็นต้น ซึ่งหากปัจจัยต่าง ๆ ส่งผลกระทบต่อความสามารถในการจ่ายเงินปันผล บริษัทอาจมีความเสี่ยงที่จะจ่ายเงินปันผลได้น้อยกว่าที่นักลงทุนคาดหวัง อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทที่กฎหมายได้กำหนดไว้

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

(กรณีผู้ออกหลักทรัพย์ เป็นบริษัทต่างประเทศ)

-ไม่มี-

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

ปัจจุบันธุรกิจต้องเผชิญกับความท้าทายในหลายด้าน ทั้งด้านการแข่งขันความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี วิกฤตการณ์ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมที่นับวันจะทวีความรุนแรงมากขึ้น ปัจจัยเหล่านี้ล้วนส่งผลกระทบต่อกระบวนธุรกิจในเชิงความเสี่ยงและโอกาส บริษัทจึงจำเป็นต้องปรับตัวและพัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานและศักยภาพในการแข่งขันอย่างไม่หยุดนิ่งเพื่อให้สามารถอยู่รอดและเติบโตได้อย่างยั่งยืนท่ามกลางสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

การดำเนินธุรกิจของบริษัทจึงไม่อาจคำนึงถึงแต่เพียงการสร้างผลกำไรหรือการเติบโตทางเศรษฐกิจเท่านั้นแต่จะต้องมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ตลอดห่วงโซ่คุณค่าทั้งในด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันและมีภูมิคุ้มกันต่อปัจจัยต่างๆ ที่เข้ามากระทบเพื่อให้มั่นใจได้ว่าธุรกิจจะมีรากฐานที่แข็งแกร่งและสามารถเติบโตได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลและกำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่บริหารจัดการเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการบริหารการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่กำหนดไว้ และรายงานผลการปฏิบัติงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี พร้อมทั้งเผยแพร่แผนนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทได้กำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนออกเป็น 3 มิติ ได้แก่ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม และมีการกำหนดกลยุทธ์ออกเป็น 6 ด้านได้แก่

- 1) การพัฒนานวัตกรรมทางดิจิทัล
มุ่งมั่นและให้ความสำคัญต่อการพัฒนานวัตกรรมทางดิจิทัล นอกจากช่วยส่งเสริมศักยภาพทางธุรกิจแล้ว ยังช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของทั้งพนักงานในองค์กรของลูกค้า พนักงานของบริษัทฯ และประชาชนทั่วไป
- 2) การพัฒนาด้านความปลอดภัยของข้อมูลและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
พัฒนาระบบการป้องกันภัยทางไซเบอร์และการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลที่เชื่อถือได้
- 3) การพัฒนาและดูแลบุคลากรขององค์กร
พัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรในองค์กรเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคตและสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี และคำนึงถึงความเท่าเทียมกันตามหลักสิทธิมนุษยชน
- 4) การส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ
ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อบุคลากรขององค์กร ชุมชน และสังคม
- 5) การใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ
ส่งเสริมการใช้พลังงานหมุนเวียนและการประหยัดพลังงาน
- 6) ออกแบบอาคารสำนักงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
กระบวนการออกแบบอาคารสำนักงาน สำหรับการก่อสร้าง ต่อเติมหรือปรับปรุงอาคาร และการตกแต่งภายในและบริเวณโดยรอบ โดยมุ่งเน้นให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

บริษัทได้กำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจในช่วง 3 ปีข้างหน้า หรือภายในปี 2567 ดังนี้

ด้านเศรษฐกิจ

1. การพัฒนานวัตกรรมทางดิจิทัล
 - พัฒนาซอฟต์แวร์ระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล ให้ทันสมัยและมีคุณภาพเทียบเท่าหรือดีกว่าซอฟต์แวร์จากคู่แข่งในระดับโลก เพื่อส่งเสริมศักยภาพในการแข่งขันของภาคธุรกิจ ด้วยงบประมาณการลงทุนปีละไม่เกิน 50 ล้านบาท
 - พัฒนาระบบนิเวศการดูแลสุขภาพด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Healthcare Ecosystem) เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานของลูกค้าและประชาชนทั่วไปให้สำเร็จภายในปี 2567 ผ่านการร่วมทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจ ด้วยงบประมาณการลงทุนปีละไม่เกิน 50 ล้านบาท
 - สามารถสรรหาคู่มือการทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทางด้านการพัฒนาซอฟต์แวร์และเทคโนโลยีดิจิทัล ได้เพียงพอต่อการเติบโตขององค์กรและการพัฒนานวัตกรรมทางดิจิทัล
2. การพัฒนาด้านความปลอดภัยของข้อมูลและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
 - ดำเนินการเพื่อให้ได้มาซึ่งมาตรฐานความปลอดภัยสารสนเทศและการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลตามมาตรฐานสากล ได้แก่ ISO 27001 และ ISO 27701 ภายในปี 2567
 - การจัดตั้งคณะทำงานด้านความปลอดภัยของข้อมูลและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

- การสร้างความตระหนักรู้แก่บุคลากรทุกระดับในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- การลงทุนพัฒนาระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ

ด้านสังคม

3. การพัฒนาและดูแลบุคลากรขององค์กร
 - การสรรหาและรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพ
 - การดูแลพนักงานด้วยแนวคิด “Happy workplace”
 - พัฒนาเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล
 - นโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง
 - นำนวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ๆ ในด้านการส่งเสริมการรักษาสุขภาพและความมั่นคงทางการเงินมาประยุกต์ใช้ให้แก่บุคลากรในองค์กร และให้บริการเทคโนโลยีดังกล่าวต่อพนักงานของลูกค้าและประชาชนทั่วไปจำนวน 20,000 ราย
 - การปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน
4. การส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมและสาธารณประโยชน์
 - ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อบุคลากรขององค์กร ชุมชน และสังคม ด้วยงบประมาณอย่างน้อยร้อยละ 0.50 – 1.00 ของกำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

ด้านสิ่งแวดล้อม

5. การใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ
 - เพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทนร้อยละ 20 ของการใช้พลังงานรวม
6. การออกแบบอาคารสำนักงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
 - กระบวนการออกแบบอาคารสำนักงาน สำหรับการก่อสร้าง ต่อเติมหรือปรับปรุงอาคาร และการตกแต่งภายในและบริเวณโดยรอบ โดยมุ่งเน้นให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การบริหารปัจจัยการผลิตและการพัฒนาผลิตภัณฑ์	การปฏิบัติการและการบริหารโครงการ	การขายและการตลาด	บริการหลังการขาย	กิจกรรมสนับสนุนอื่นๆ
• การพัฒนาซอฟต์แวร์ระบบบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resource Software) • การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ ได้แก่ อุปกรณ์ฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์อื่นๆ • การร่วมมือกับคู่ค้าในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อตอบสนองโจทย์การใช้ชีวิตและพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงานของลูกค้าและประชาชนทั่วไปให้ดีขึ้น	• การบริหารจัดการโครงการติดตั้งระบบบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resource System) • การบริหารจัดการโครงการติดตั้งระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP system) • การให้บริการรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและจัดทำเงินเดือน	• การทำการตลาดและให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการบริการอย่างโปร่งใส ถูกต้องครบถ้วน และกำหนดราคาอย่างเป็นธรรม	• การให้บริการลูกค้าหลังการขายเพื่อสร้างความพึงพอใจ • การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า โดยมีนโยบายและกระบวนการกำหนดการเข้าถึงและการใช้ข้อมูลลูกค้า • การรักษาความลับกับลูกค้า	• การบริหารทรัพยากรบุคคลที่มีความเป็นธรรม มีระบบค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง และมีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี • การบริหารระบบบัญชีการเงินที่เป็นเชื่อถือได้ ถูกต้องและโปร่งใส • การกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ควบคู่กับการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับการดูแลอย่างสมดุลตามพันธกิจองค์กร โดยฝ่ายบริหารได้พิจารณาและวิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทโดยแบ่งออกเป็น 6 กลุ่มดังนี้

1. หน่วยงานกำกับดูแล
ผู้กำกับดูแลได้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์
2. ชุมชนและสังคม
ชุมชนโดยรอบสถานประกอบการและประชาชนทั่วไป
3. ผู้ลงทุน
ผู้ถือหุ้นสามัญ นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย บริษัทหลักทรัพย์ กองทุนต่างประเทศ และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
4. ลูกค้าและพนักงานของลูกค้า
ลูกค้าองค์กร และลูกค้าระดับ SMEs รวมถึงพนักงานของลูกค้าที่ใช้งานซอฟต์แวร์และผลิตภัณฑ์ของบริษัท
5. คู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ
คู่ค้า ได้แก่ผู้จัดจำหน่ายและผู้ให้บริการ และพันธมิตรทางธุรกิจ
6. พนักงาน
ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางและความถี่	ความคาดหวัง	การตอบสนอง
หน่วยงานกำกับดูแล	• ประสานผ่านเลขานุการบริษัท (ทุกวัน)	• ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ • การเปิดเผยข้อมูลถูกต้อง โปร่งใส และทันเวลา	• ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล อย่างเคร่งครัด • บริหารจัดการให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง โปร่งใส และทันเวลา
ชุมชนและสังคม	• เบอร์โทรศัพท์กลางของบริษัท (ทุกวัน) • สถานประกอบการของบริษัท (ทุกวัน)	• ความปลอดภัยของสถานประกอบการ • ให้ความร่วมมือกับชุมชนและสังคม • ความเป็นอยู่และคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	• ให้ความร่วมมือกับชุมชนและสังคมและหน่วยงานราชการต่างๆ อย่างเต็มที่ • ดูแลให้สถานประกอบการมีมาตรการด้านความปลอดภัยตามมาตรฐานสากล • ร่วมลงทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อพัฒนาเทคโนโลยีด้านดิจิทัล
ผู้ลงทุน	• การประชุมผู้ถือหุ้น (ปีละครั้ง) • การประชุมกับนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ และ งาน SET Opportunity Day (ไตรมาสละครั้ง) • เว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ (ทุกวัน) • ติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ทางอีเมลและเบอร์โทรศัพท์กลางของบริษัท (ทุกวัน)	• การเติบโตอย่างยั่งยืนทางธุรกิจ • การจ่ายเงินปันผลอย่างต่อเนื่อง • การกำกับดูแลกิจการที่ดี	• รักษาความเป็นผู้นำในธุรกิจ พร้อมขยายธุรกิจและพัฒนาผลิตภัณฑ์ และนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง • กำหนดนโยบายจ่ายปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิ • สื่อสารผลการดำเนินงานรายไตรมาสอย่างสม่ำเสมอในทุกช่องทาง โดยเปิดเผยข้อมูล ครบถ้วน ถูกต้องและทันเวลา
ลูกค้าและพนักงานของลูกค้า	• เบอร์โทรศัพท์กลางของบริษัท (ทุกวัน) • พนักงานฝ่ายขายและฝ่ายบริการ (ทุกวัน) • การประเมินความพึงพอใจของลูกค้าในการใช้บริการ (อย่างน้อยปีละครั้ง)	• ผลิตภัณฑ์ ได้แก่ ซอฟต์แวร์ ปลอดภัย สวยงาม ใช้งานง่าย ทำงานได้ตามวัตถุประสงค์ และการให้บริการมีความรวดเร็ว • มีผลิตภัณฑ์และบริการที่หลากหลายตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า	• ตอบสนองการแก้ไขปัญหาและข้อร้องเรียนอย่างมีประสิทธิภาพ และรวดเร็ว ตามมาตรฐานการให้บริการที่ตกลงไว้ (SLA: Service Level Agreement) • จัดให้มีระบบบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (CRM: Customer Relationship Management) เพื่อบริหารจัดการ เรื่องร้องเรียน และแก้ไขปัญหา ได้อย่างมีประสิทธิภาพ • ดำเนินการเพื่อให้ได้มาซึ่งมาตรฐานความปลอดภัยสารสนเทศ และการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลตามมาตรฐานสากล

	● การประชุม KPI กับลูกค้า (อย่างน้อยปีละครั้ง)	● รักษาความปลอดภัยของข้อมูลอย่างเคร่งครัดและมีมาตรฐาน	
ลูกค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ	● การประเมินความพึงพอใจของลูกค้า (อย่างน้อยปีละครั้ง) ● การประชุมกับลูกค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ (อย่างน้อยปีละครั้ง)	● เติบโตไปพร้อมกับบริษัท ● ความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน	● สร้างมาตรฐานในการดำเนินงานร่วมกันอย่างมีคุณภาพ รวมถึงโครงสร้างการให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเป็นธรรม ● พัฒนาแพลตฟอร์มให้พันธมิตรทางธุรกิจเชื่อมต่อในการทำธุรกิจร่วมกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ
พนักงาน	● การจัด Orientation สำหรับพนักงานใหม่เป็นประจำทุกเดือน ● การประชุมพนักงานทุกระดับ (Town Hall Meeting) (อย่างน้อยปีละครั้ง) ● การทำกิจกรรมเพื่อสังคมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน (อย่างน้อยปีละครั้ง) ● การสื่อสารผ่านซอฟต์แวร์ระบบทรัพยากรบุคคล "Humatrix" ของบริษัท (ตลอดเวลา)	● ความมั่นคงและก้าวหน้าในหน้าที่การทำงาน ● ความสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิตส่วนตัว ● สวัสดิการมีความเหมาะสม ● ความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน ● ความเท่าเทียมตามหลักสิทธิมนุษยชน	● การส่งเสริมและพัฒนาทักษะ และความรู้ของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ● เชื่อมต่อแพลตฟอร์มกับโคนิคัล (Conicle) พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ให้บริการแพลตฟอร์มระบบจัดการเรียนการสอนออนไลน์สำหรับลูกค้าองค์กร เพื่อให้พนักงานสามารถเข้าฝึกอบรมตามหลักสูตรที่สนใจผ่านทางระบบออนไลน์ได้ทุกที่ทุกเวลา ● นำเสนอสินเชื่อสวัสดิการพนักงานโดยความสมัครใจ ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยทั่วไป ให้กับพนักงานของบริษัท ● การปรับปรุงสวัสดิการตามความต้องการอย่างเหมาะสม ● จัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยตามมาตรฐานสากล ● ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน

3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติเศรษฐกิจ

3.3.1 การพัฒนานวัตกรรมทางดิจิทัล

พัฒนาผลิตภัณฑ์และการบริการผ่านนวัตกรรมทางดิจิทัล เพื่อเสริมศักยภาพทางการแข่งขันของภาคธุรกิจและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานของลูกค้าและประชาชนทั่วไป

บริษัทตั้งเป้าหมายที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์ของตัวเอง ได้แก่ ซอฟต์แวร์ระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล (Humatrix) ให้ทันสมัยและมีคุณภาพเทียบเท่าหรือดีกว่าซอฟต์แวร์จากคู่แข่งในระดับโลก เพื่อส่งเสริมศักยภาพในการแข่งขันของลูกค้า ซึ่งช่วยให้เกิดการเปลี่ยนแปลงองค์กรทางดิจิทัล (Digital Transformation) ทั้งลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่และองค์กรขนาดกลางหรือเล็ก (SMEs)

นอกจากนี้ บริษัทยังตั้งเป้าหมายที่จะพัฒนาระบบนิเวศการดูแลสุขภาพด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Healthcare Ecosystem) ผ่านการร่วมทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อพัฒนาแพลตฟอร์มร่วมกันและเชื่อมโยงเข้ากับซอฟต์แวร์ระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล (Humatrix) เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานของลูกค้าและประชาชนทั่วไป โดยระบบนิเวศดังกล่าวประกอบด้วย

- เบนิกซ์ (Benix) แพลตฟอร์มระบบบริหารจัดการผลประโยชน์พนักงาน ผ่านการร่วมทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจ แพลตฟอร์มเบนิกซ์ช่วยให้พนักงานของลูกค้า สามารถเลือกระดับแผนผลประโยชน์ให้ตรงกับการใช้ชีวิตของตน รวมถึงจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการทางสุขภาพเพิ่มเติมผ่านผู้สนับสนุนบัญชีการใช้จ่ายของพนักงานในรูปแบบของกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ (E-Wallet)
- ฟาร์มแคร์ (Pharmcare) แพลตฟอร์มร้านขายยาออนไลน์และระบบการปรึกษาบุคลากรทางการแพทย์ออนไลน์ ผ่านการลงทุนในพันธมิตรทางธุรกิจ โดยพนักงานของลูกค้าและประชาชนทั่วไป สามารถใช้บริการแพลตฟอร์มดังกล่าว ทำให้สามารถเข้าถึงบริการสุขภาพที่ดี ค้นหาและเข้าถึงร้านขายยาที่ได้คุณภาพ มีเภสัชกรที่มีความรู้ พร้อมให้คำแนะนำ มีบริการด้านสุขภาพ ที่สามารถเช็กสุขภาพและวิเคราะห์โรคได้เบื้องต้น เพื่อให้ได้รับบริการที่ดี ช่วยลดค่าใช้จ่ายในการเดินทางและค่าใช้จ่ายทางการแพทย์

- ฮิวแมนเชส (HumanChess) แพลตฟอร์มการให้สินเชื่อออนไลน์ ผ่านการร่วมทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจ โดยเป็นการกู้ยืมเงินระหว่างบุคคลทั่วไปผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์ โดยไม่จำเป็นต้องผ่านตัวกลางอย่าง ธนาคารหรือสถาบันการเงิน หรือที่เรียกว่า P2P Lending เพื่อเป็นทางออกของบุคคลทั่วไปที่ต้องการสินเชื่อส่วนบุคคลและธุรกิจ เพิ่มโอกาสในการเข้าถึงบริการทางการเงินให้กับคนทุกคนได้อย่างเท่าเทียม สะดวกและง่ายยิ่งกว่าเดิม ผ่านการใช้ข้อมูลทางเลือกและการวิเคราะห์สินเชื่อผ่านเทคโนโลยี โดยดำเนินการผ่านช่องทางออนไลน์
- เอชแล็บ (H-LAB) แพลตฟอร์มระบบบริหารจัดการในโรงพยาบาล ระบบการแพทย์ฉุกเฉิน ระบบคิวและการนัดหมายออนไลน์ ผ่านการลงทุนในพันธมิตรทางธุรกิจ ซึ่งช่วยให้ผู้ป่วยได้เข้าถึงบริการที่มีคุณภาพ สะดวก รวดเร็ว และมีส่วนร่วมในการดูแลสุขภาพตนเองมากขึ้น คืบคลานให้บุคลากรทางการแพทย์โดยใช้เทคโนโลยีลดภาระงานที่ไม่จำเป็น และยังช่วยสร้าง องค์ความรู้ใหม่ๆ ต่อยอดในการดูแลผู้ป่วยอีกด้วย นำข้อมูลมาช่วยให้โรงพยาบาลจัดการทรัพยากรเพื่อการบริหารจัดการต้นทุนมีประสิทธิภาพ

ผลการดำเนินงานในปี 2564

รายละเอียด	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน
1. การพัฒนาซอฟต์แวร์ระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล (Humatrix) ของบริษัทฯ	งบการลงทุนปีละไม่เกิน 50 ล้านบาท	บันทึกเป็นงานระหว่างทำ เพิ่มขึ้นในปี 2564 จำนวน 15.5 ล้านบาท
2. การพัฒนานวัตกรรมร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ		
2.1 เบนิกซ์ (Benix)	งบการลงทุนปีละไม่เกิน 50 ล้านบาท	ลงทุนเพิ่มในปี 2564 จำนวน 6.9 ล้านบาท
2.2 ฟาร์มแคร์ (Pharmcare)		เริ่มลงทุนในปี 2564 จำนวน 15.4 ล้านบาท
2.3 ฮิวแมนเชส (HumanChess)		ลงทุนเพิ่มในปี 2564 จำนวน 2.0 ล้านบาท
2.4 เอชแล็บ (H-LAB)		อยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำสัญญาการซื้อขายหุ้น โดยคาดว่าจะเริ่มลงทุนภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2565
3. การสรรหาบุคลากรให้เพียงพอต่อการพัฒนานวัตกรรม	เพิ่มทีมพัฒนานวัตกรรมจำนวน 75 คน	สรรหาบุคลากรเพิ่มได้จำนวน 49 คน

3.3.2 การพัฒนาด้านความปลอดภัยของข้อมูลและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการระบบบริหารทรัพยากรบุคคลและให้บริการรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล และจัดทำเงินเดือนให้กับลูกค้าองค์กร บริษัทฯจึงมีหน้าที่บริหารจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศจำนวนมาก ทั้งข้อมูลจากกระบวนการดำเนินธุรกิจและข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานของลูกค้า การพัฒนาด้านความปลอดภัยของข้อมูลและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องและการยกระดับมาตรฐานด้านความปลอดภัยของข้อมูลและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลในระดับสากล จะช่วยสร้างความน่าเชื่อถือให้แก่ลูกค้า และช่วยลดความเสี่ยงต่อธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯจึงให้ความสำคัญในด้านนี้เป็นอย่างสูง

บริษัทฯตั้งเป้าหมายที่จะดำเนินการให้ได้มาซึ่งมาตรฐานในการปกป้องความปลอดภัยของข้อมูลและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลในระดับสูง ได้แก่ มาตรฐาน ISO 27001 และ ISO 27701

- ISO 27001 คือมาตรฐานหลักในหมวดระบบมาตรฐานความปลอดภัยสารสนเทศ การดำเนินการให้สอดคล้องกับ ISO 27001 ช่วยเพิ่มความแข็งแกร่งให้กับระบบความปลอดภัยของข้อมูล ลดความเสี่ยง และปกป้องข้อมูลจากการถูกโจรกรรม
- ISO 27701 ระบบมาตรฐานการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อช่วยให้องค์กรสามารถจัดการข้อมูลส่วนตัว ควบคุมไปกับการตอบสนองต่อความคาดหวังของลูกค้า รวมถึงต้องสอดคล้องกับข้อกำหนดที่เข้มงวด โดย

มาตรฐานนี้เปรียบเสมือนการยกระดับให้องค์กรมุ่งสู่มาตรฐานระดับสูงสุดของความโปร่งใสและความรับผิดชอบต่อกระบวนการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล

พร้อมกันนี้ได้จัดตั้งคณะอำนวยการ (Steering Committee) ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานระบบสารสนเทศของบริษัท ร่วมกับผู้ตรวจประเมิน ดำเนินการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวกับการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลและการรักษาความปลอดภัยไซเบอร์เป็นไปตามนโยบายและมาตรฐานที่กำหนดไว้

บริษัทมุ่งสร้างความตระหนักและให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานในองค์กรทุกระดับ โดยแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบถึงนโยบาย และกำหนดให้พนักงานต้องเข้าอบรมการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลและการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทยังเล็งเห็นโอกาสที่จะพัฒนาบริการด้านการรักษาความปลอดภัยไซเบอร์และการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลอย่างครบวงจร เพื่อตอบสนองความต้องการและเสริมศักยภาพในการดำเนินธุรกิจของลูกค้าองค์กร บริษัทจึงได้ลงทุนในบริษัท เอ็นฟอร์ซ ซีเคียว จำกัด (มหาชน) เพื่อร่วมกันพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อนำเสนอต่อลูกค้าของบริษัทและประยุกต์ใช้ในองค์กร

ผลการดำเนินงานในปี 2564

รายละเอียด	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน
ISO 27001 ระบบมาตรฐานความปลอดภัยสารสนเทศ	ดำเนินการให้ได้มาซึ่งมาตรฐาน ISO 27001 และ ISO 27701 ภายในปี 2567	บริษัทได้รับ certificate ISO/IEC 27001: 2013 ในปี 2563 และมีการตรวจประเมินเพื่อติดตามการรักษาระบบในปี 2564 และจะมีการตรวจเพื่อออกใบรับรองใหม่ Re-Certificate ในไตรมาสที่ 4 ปี 2565
ISO 27701 ระบบมาตรฐานการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล		บริษัทดำเนินการ ดังนี้ • บริษัทได้ดำเนินการให้มีมาตรการด้านการรักษาความปลอดภัยข้อมูลส่วนบุคคลแล้ว เพื่อรองรับ พ.ร.บ. ข้อมูลส่วนบุคคลซึ่งจะมีผลบังคับใช้ในวันที่ 1 มิถุนายน 2565 • สำหรับ ISO 27701 จะดำเนินการเริ่มตรวจประเมินเพื่อขอใบรับรองภายในปี 2565
การจัดตั้งคณะทำงานด้านความปลอดภัยของข้อมูลและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล		บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงาน (Steering Committee) แล้วตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นมา โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานและคณะทำงานประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
การสร้างความรู้ความตระหนักแก่บุคลากรทุกระดับในองค์กรอย่างต่อเนื่อง	จัดการอบรมให้ความรู้แก่พนักงานในทุกระดับร้อยละ 100 ของพนักงานทั้งหมด	ในปี 2564 บริษัทจัดให้มีการอบรมด้านการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีพนักงานร้อยละ 100 เข้ารับการอบรม และกำหนดนโยบายให้พนักงานเข้าใหม่จะต้องเข้ารับการอบรมทุกคน
การร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลกับพันธมิตรทางธุรกิจ	ลงทุนในพันธมิตรธุรกิจได้แก่ บริษัท เอ็นฟอร์ซ ซีเคียว จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญด้านการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	ในปี 2564 บริษัทได้ลงทุนใน บริษัท เอ็นฟอร์ซ ซีเคียว จำกัด (มหาชน) จำนวนร้อยละ 5 ของหุ้นสามัญทั้งหมดและอยู่ระหว่างการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกัน

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 การพัฒนาและดูแลบุคลากรขององค์กร

การพัฒนาศักยภาพของบุคลากรเพื่อรองรับการขยายตัวและการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคล โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้กำกับดูแลนโยบายในการดำเนินงานและมีหัวหน้าคณะผู้บริหารด้านทรัพยากรบุคคลเป็นหัวหน้าคณะทำงานในการกำหนดกลยุทธ์นโยบายบริหารบุคคลและดำเนินงานตามแผนการบริหารทรัพยากรบุคคลภายใต้กฎหมายแรงงานและคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน โดยบริหารองค์กรให้เป็นสถานที่ทำงานที่มีความสุขสำหรับพนักงานทุกคน

ผลการดำเนินงานในปี 2564

1. การสรรหาและการรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพ

- การสรรหาบุคลากรโดยใช้หลักการการจ้างงานด้วยความเป็นธรรม และการกำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการคัดเลือกบุคลากรที่มีความสามารถอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม
- การรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพโดยกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินอย่างเหมาะสม การประเมินผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทฯ การปฏิบัติที่สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กรและ Core Value ของบริษัทฯ
- การพัฒนาทักษะความรู้ของพนักงานอย่างต่อเนื่องผ่านทางแพลตฟอร์มของโคนิคเคิล (Conicle) พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ให้บริการแพลตฟอร์มระบบจัดการเรียนการสอนออนไลน์สำหรับลูกค้าองค์กร เพื่อให้พนักงานสามารถเข้าฝึกอบรมตามหลักสูตรที่สนใจผ่านทางระบบออนไลน์ได้ทุกที่ทุกเวลา โดยมีหลักสูตรการอบรมทางออนไลน์ในปี 2564 จำนวน 27 หลักสูตร

2. การดูแลพนักงานด้วยแนวคิด “Happy workplace” เนื่องจากสถานการณ์โควิดทำให้หลายองค์กรต้องมีการปรับตัว เช่น มาตรการทำงานที่บ้าน (Work from Home) บริษัทฯจึงเปิดโอกาสให้พนักงานได้แสดงความคิดเห็นว่าองค์กรควรปรับตัวอย่างไรเพื่อให้สถานที่ทำงานเต็มไปด้วยความสุข โดยสถานที่ทำงานอาจไม่จำเป็นต้องเป็นออฟฟิศก็ได้ แนวคิดดังกล่าวทำให้ในปี 2564 – 2565 มีนโยบายที่จะช่วยให้พนักงานทำงานได้อย่างมีความสุขได้แก่

- นโยบายการปฏิบัติงานที่บ้าน (Work from Home Policy)
- นโยบายสนับสนุนค่าแพ็คเกจโทรศัพท์เพื่อสนับสนุนการทำงานที่บ้าน
- นโยบายส่งเสริมให้พนักงานฉีดวัคซีนเพื่อป้องกันโควิด 19 จึงได้พิจารณาเพิ่มวันลาจก(พิเศษ) เพื่อการฉีดวัคซีน ได้ปีละ 2 วัน
- เพื่อสุขภาพที่ดีของพนักงาน บริษัทฯได้จัดการตรวจสอบสุขภาพให้พนักงานทุกท่านที่ผ่านทดลองงานประจำทุกปี โดยในปี 2564 ทางบริษัทฯได้ดำเนินการจัดขึ้นเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2564
- นำเสนอโครงการสินเชื่อสวัสดิการพนักงานด้วยความสมัครใจ ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยทั่วไปให้กับพนักงานของบริษัทฯ โดยได้เริ่มโครงการตั้งแต่เดือนตุลาคม 2564 โดยมีพนักงานสมัครใช้บริการสินเชื่อดังกล่าวแล้วเป็นจำนวน 36 ราย รวมวงเงินกู้จำนวน 2.25 ล้านบาท

3. การนำเทคโนโลยีมาพัฒนาการบริหารงานทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯเป็นผู้พัฒนาซอฟต์แวร์ระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล (“Humatrix”) และได้นำระบบดังกล่าวมาใช้ในการบริหารทรัพยากรบุคคลขององค์กร และได้มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบให้มีความทันสมัย และช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

4. แผนสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทฯมีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานที่สำคัญทุกระดับ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้จัดทำแผนสืบทอด

ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณา และอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

5. การปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน

บริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากร เพื่อให้พนักงานและบุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันเป็นครอบครัวเดียวกับองค์กร โดยในปี 2564 บริษัทดำเนินการดังนี้

การจ้างงานของกลุ่มบริษัท

รายละเอียด	จำนวนพนักงาน (คน)	
	ชาย	หญิง
พนักงานประจำ	218	352
พนักงานผู้พิการ	2	-
รวม	220	352

การฝึกอบรมพนักงาน

ในปี 2564 บริษัทจัดหลักสูตรอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงานจำนวน 41 หลักสูตร โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้ เฉลี่ยของพนักงาน 0.72 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

การฝึกอบรมแบ่งเป็น

1. การอบรมภายใน

โดยจัดอบรมทั้งเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของบริษัท เช่น หลักสูตร Growth Mindset เพื่อสร้างแรงบันดาลใจในการทำงานและการมองโลกเชิงบวก, หลักสูตร OKRS in Action อย่างไรให้สำเร็จ เพื่อพัฒนาและเพิ่มทักษะในการวางแผนเป้าหมายในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับโลกปัจจุบัน, หลักสูตร Cyber Security เพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจในการปกป้องข้อมูลและความปลอดภัยของข้อมูลทางไซเบอร์ และ หลักสูตรการสร้างความรู้พื้นฐานและอบรมความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับงาน HR Solutions อาทิเช่น หลักการทำการระบบเงินเดือนขั้นพื้นฐาน การคำนวณภาษีอากร เงินได้บุคคลธรรมดา กฎหมายแรงงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสังคม และหลักสูตรการใช้งาน Microsoft Excel รวมถึงหลักสูตรการเรียนการสอนภาษาอังกฤษ ซึ่งเป็นการพัฒนาพื้นฐานภาษาอังกฤษของพนักงานทุกระดับชั้นให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีการอบรมหลักสูตรเพื่อพัฒนาบุคลิกภาพของบุคลากร โดยจัดหลักสูตรเทคนิคการแต่งหน้าอย่างมืออาชีพเพื่อเสริมบุคลิกภาพให้แก่พนักงานเพื่อสร้างความมั่นใจและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีเมื่อต้องติดต่อพบปะกับบุคคลทั้งภายในและภายนอกองค์กร นอกจากนี้ยังมีการอบรมหลักสูตรสำหรับผู้บริหารรุ่นใหม่ในหลักสูตร เทคนิคการสรรหา สัมภาษณ์และคัดเลือกพนักงานยุคใหม่ เพื่อเพิ่มทักษะในการสรรหา วิธีการตั้งคำถาม สัมภาษณ์ผู้สมัคร เพื่อคัดเลือกพนักงานให้ตรงกับค่านิยมขององค์กรและพร้อมจะเติบโตไปกับองค์กร และเพิ่มทักษะในการออกแบบประเมินผลการสัมภาษณ์ด้วย Competency ให้เหมาะสมในแต่ละตำแหน่งขององค์กร ทั้งนี้ยังสามารถใช้ทักษะการสัมภาษณ์นี้ไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานในโครงการให้คำปรึกษาลูกค้าได้อีกด้วย ซึ่งการอบรมดังกล่าวข้างต้นวิทยากรผู้สอนจะมาจากบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในบริษัทเอง และเชิญวิทยากรผู้ชำนาญการจากภายนอกมาถ่ายทอดความรู้ ประสบการณ์และให้คำแนะนำต่างๆ เพื่อให้พนักงานสามารถนำมาประยุกต์ใช้และพัฒนาปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบ

2. การอบรมภายนอก

โดยจะส่งพนักงานเข้าร่วมการอบรมในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของบริษัท เพื่อเพิ่มพูนประสิทธิภาพในการให้บริการและเพิ่มพูนศักยภาพ เช่น หลักสูตร Powerful Presentation เทคนิคการสร้าง ความมั่นใจและทักษะการพูดนำเสนออย่างทรงพลัง, หลักสูตร SAP Global Certification, หลักสูตร อบรมช่างไฟฟ้า, หลักสูตร ตัดต่อวิดีโอสำหรับผู้เริ่มต้นเพื่อก้าวสู่มืออาชีพ, หลักสูตร การดูแลหัวใจ เพื่อคัดเลือกผู้มีพรสวรรค์ประเภทต่างๆ ให้แก่องค์กรและ

หลักสูตร Personal Data Protection Act เป็นต้น เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยตามความเหมาะสม

3. ช่องทางการเรียนรู้ออนไลน์ (E-Learning)

เพื่อให้พนักงานในทุกระดับชั้นเข้าถึงแหล่งเรียนรู้ได้อย่างง่ายดายและตลอดเวลาเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน ซึ่งสามารถเรียนรู้ในระบบปฏิบัติการของบริษัทเอง โดยบริษัทได้กำหนดหลักสูตรให้พนักงานในทุกระดับชั้นเข้าอบรมทุกคน ซึ่งมีหลักสูตรดังนี้ หลักสูตร PDPA for Everyone, หลักสูตร Power to Your Goal and Success และหลักสูตร การตั้งเป้าหมายในงาน Smart Goal Setting และยังมีหลักสูตรให้เลือกรับการอบรมอีกหลากหลาย อาทิ หลักสูตร Basic Excel and Advance Excel, หลักสูตร Master Your Money, Master Your Life ซึ่งเป็นหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการวางแผนการเงิน, หลักสูตร Grow Mindset for Disruptive World, หลักสูตร เทคนิคการสร้างแนวคิดเชิงออกแบบ, หลักสูตร หัวหน้างานมืออาชีพ, หลักสูตร ทักษะการเจรจาในการขายงานแบบ Solutions, หลักสูตร การบริหารเวลาเพื่อคุณภาพงานและคุณภาพชีวิต, หลักสูตร ให้คำแนะนำอย่างไรให้ใต้ใจคนและได้ผลงาน และหลักสูตรอื่นๆ เพื่อให้พนักงานได้ใช้เวลาให้เป็นประโยชน์และเพิ่มพูนศักยภาพอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับกับการขยายตัวของธุรกิจบริษัทและบริษัทย่อยในอนาคต

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานหรือลูกจ้างอย่างเหมาะสม โดยในปี 2564 ไม่พบกรณีการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน

ความผูกพันของพนักงาน

ในปี 2564 มีพนักงานลาออกจากการงานโดยสมัครใจ (Turn over rate) ร้อยละ 45 มีอัตราเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 23 จากปีก่อน

3.4.2 การส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมและสาธารณประโยชน์

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในการสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมต่างๆ เพื่อสังคมและสาธารณประโยชน์ รวมถึงการบริจาคเพื่อการกุศล โดยสนับสนุนให้พนักงานทุกคนในองค์กรได้มีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมเพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดี เพื่อช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสในสังคม เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนให้แก่ผู้ประสบภัยพิบัติทางธรรมชาติ หรือเพื่อการส่งเสริมคุณภาพชีวิต

ผลการดำเนินงานในปี 2564

- พนักงานบริษัทฯ ร่วมกันบริจาคโลหิตแก่สภากาชาดไทย ในปี 2564 จำนวน 2 ครั้ง ได้แก่ เดือนมีนาคม และธันวาคม
- เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ทำให้มีประชาชนผู้ได้รับเชื้อโควิด-19 เป็นจำนวนมากที่ไม่สามารถเข้าถึงการรักษาที่โรงพยาบาลซึ่งประชาชนกลุ่มนี้ยังต้องการความช่วยเหลือจากภาครัฐ และหน่วยงานต่างๆ บริษัทเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือสังคม โดยพนักงานได้ร่วมมือช่วยกันจัดเตรียมสิ่งของจำเป็นใส่ถุงปันสุข ประกอบด้วย ข้าวสาร น้ำดื่ม มาล่า ปลากระป๋อง ยาสามัญประจำบ้าน และน้ำพริก และได้ส่งมอบให้มูลนิธิเส้นด้าย ในเดือนกันยายน 2564 จำนวน 500 ถุง ด้วยงบประมาณจำนวน 350,000 บาท เพื่อนำไปแจกจ่ายให้กับผู้ป่วยที่ต้องการความช่วยเหลือ
- นอกจากนี้ ทางบริษัทมีความเป็นห่วงเรื่องของสวัสดิภาพพนักงาน ในการเดินทางไปยังสถานที่ต่างๆ ที่อาจเสี่ยงต่อการติดเชื้อ และพนักงานบางส่วนต้องปฏิบัติงานที่บ้าน (Work from Home) เพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจ บริษัทฯ จึงจัดกล่องปันสุขให้กับพนักงานเพื่อแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายของครอบครัว และ เป็นกำลังใจในพนักงานดูแลรักษาสุขภาพของตนเองให้ผ่านพ้นช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดนี้ไปได้ ซึ่งในกล่องปันสุขนั้นประกอบไป

ด้วย ข้าวสาร อาหารแห้ง มาฆ่า ปลากระป๋อง ขนมห พืช สบู่ล้างมือ โดยได้แจกจ่ายให้แก่พนักงานของบริษัทฯ ใน เดือนสิงหาคม 2564 จำนวน 376 กล่อง ด้วยงบประมาณจำนวน 428,500 บาท

3.5 การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

การดำเนินธุรกิจทุกประเภทจำเป็นต้องอาศัยพลังงานซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานสำหรับการดำเนินงานของทุกธุรกิจและเป็นพลังงานจากแหล่งที่ใช้แล้วหมดไป ธุรกิจของบริษัทฯก็เช่นเดียวกัน ธุรกิจของเราเกี่ยวข้องกับการพัฒนานวัตกรรมด้านซอฟต์แวร์ ซึ่งจำเป็นต้องใช้พลังงานไฟฟ้าและพลังงานน้ำในอาคารสำนักงาน และน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับการเดินทางของบุคลากรในองค์กร บริษัทฯจึงตระหนักและให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการพลังงานอย่างรู้คุณค่าเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด รวมทั้งพิจารณาทางเลือกของการใช้พลังงานทดแทน เช่น พลังงานแสงอาทิตย์ มาแทนที่ใช้พลังงานจากเชื้อเพลิงฟอสซิลที่มีอยู่อย่างจำกัด ซึ่งเป็นการช่วยบริหารความเสี่ยงของธุรกิจในการพึ่งพาพลังงานจากแหล่งที่ใช้แล้วหมดไป การบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพจึงไม่เพียงแต่ช่วยธุรกิจลดค่าใช้จ่ายเท่านั้น แต่ยังช่วยสร้างความมั่นคงในการมีแหล่งพลังงานทางเลือกที่เพียงพอในระยะยาว ที่สำคัญคือช่วยลดการใช้พลังงานฟอสซิลและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นการสร้างการมีจิตสำนึกที่ดีในการอยู่ร่วมกันและแสดงถึงความรับผิดชอบต่อธุรกิจที่มีต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในวงกว้างอีกด้วย

บริษัทฯ ยึดมั่นในการบริหารจัดการพลังงานอย่างรู้คุณค่าและต้องการมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาโลกร้อน บริษัทฯ จึงได้ดำเนินโครงการอย่างต่อเนื่องในด้านการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพและกระบวนการออกแบบอาคารสำนักงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีรายละเอียดดังนี้

3.5.1 การใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

■ การใช้พลังงานทดแทน

บริษัทฯ ได้ยกระดับมาตรการประหยัดพลังงานผ่านการใช้พลังงานแสงอาทิตย์ โดยร่วมมือกับเจ้าของอาคารในการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์เพิ่มบนหลังคาตั้งแต่ปี 2563 ซึ่งเป็นการติดตั้งเพิ่มเติมจากเจตนารมณ์ของเจ้าของอาคาร เพื่อสร้างพลังงานสีเขียวให้มากยิ่งขึ้นสำหรับการใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ จากผลลัพธ์ที่เกิดขึ้น บริษัทฯ สามารถดึงพลังงานแสงอาทิตย์มาใช้ร่วมกับการใช้พลังงานทั้งปีของเรา โดยได้ผลิตพลังงานสีเขียวถือเป็นร้อยละ 22 ของการใช้พลังงานทั้งปี

■ ที่ตั้งและการคมนาคมขนส่ง Location and Transportation (LT)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญของการลดระดับการปล่อยก๊าซคาร์บอน และมลพิษจากการคมนาคมขนส่ง จึงขยายการให้บริการรถรับส่งพนักงาน ให้มีทั้งเส้นทาง BTS (สถานีสนามกีฬาแห่งชาติ) และ MRT (สถานีหัวลำโพง) นอกจากนี้ การให้บริการรับส่งของบริษัทฯ ยังเป็นรถไฟฟ้าเต็มรูปแบบ โดยสามารถเดินทางเป็นระยะทางกว่า 300 กิโลเมตรต่อการชาร์จไฟฟ้า 1 ครั้ง ซึ่งสถานีรถไฟฟ้าทั้ง 2 สถานี มีระยะทางห่างจากสำนักงานน้อยกว่า 2 กิโลเมตร แสดงให้เห็นได้ว่าการชาร์จเพียง 1 ครั้งก็เพียงพอที่จะให้บริการรับส่งพนักงานได้ตลอดทั้งสัปดาห์ สิ่งนี้ถือเป็นเรื่องสำคัญ เนื่องจากทำให้รถตู้พลังงานไฟฟ้าสามารถชาร์จพลังงานจากแผงโซลาร์เซลล์ในช่วงสุดสัปดาห์ ซึ่งเป็นช่วงที่มีการใช้พลังงานลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

■ การใช้น้ำฝนเป็นแหล่งน้ำสำรอง

บริษัทฯ ยังใช้น้ำฝนเป็นแหล่งน้ำสำรอง เพื่อบริการน้ำดื่มไม่รอบอาคาร ผ่านการใช้ระบบรดน้ำต้นไม้อัตโนมัติ ช่วยควบคุมให้สามารถใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

■ สถานีชาร์จรถยนต์ไฟฟ้าในที่จอดรถ

บริษัทฯ จัดให้มีสถานีชาร์จรถยนต์ไฟฟ้าจำนวน 2 จุดในที่จอดรถ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานใช้รถยนต์ไฟฟ้ากันมากขึ้น และสามารถเพิ่มจำนวนได้หากมีความต้องการใช้มากขึ้น

3.5.2 การออกแบบอาคารสำนักงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

- อาคารเขียวมาตรฐาน LEED (Leadership in Energy and Environmental Design)
บริษัท มีความมุ่งมั่นด้านความยั่งยืนร่วมกันกับเจ้าของที่ดิน ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของเรา คือบริษัท เอ็มพีเค โปรเกรส จำกัด ซึ่งได้รับการรับรองมาตรฐาน LEED1 รุ่นที่ 4 สำหรับอาคารและการก่อสร้าง ซึ่งสิ่งนี้ไม่เพียงเกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะยาวของสำนักงานใหญ่ของบริษัท แต่ยังเป็นการลงทุนที่เราคำนึงถึงในอนาคต ทั้งนี้บริษัท ได้ส่งเสริมให้พนักงานประหยัดพลังงาน และตระหนักถึงการสร้างขยะ พร้อมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานเชิงบวก และดีต่อสุขภาพ
LEED คือ ระบบในการออกใบประกาศการยอมรับอาคารเขียวในระดับนานาชาติ เพื่อแสดงว่าอาคารนี้ได้ถูกออกแบบและก่อสร้างตามลักษณะของการประหยัดพลังงาน การใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ และการลดการปล่อยคาร์บอนไดออกไซด์ ลีด พัฒนาโดย U.S. Green Building Council
- กระบวนการออกแบบอาคารแบบบูรณาการ Integrative Process (IP)
บริษัท ออกแบบอาคารเพื่อให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมากที่สุด โดยใช้พลังงานอย่างเต็มประสิทธิภาพ ทั้งเรื่องการจัดแสงที่ถือเป็นสิ่งสำคัญในการออกแบบสำนักงาน บริษัท ได้พิจารณาขั้นตอนการออกแบบอย่างละเอียด เพื่อให้พนักงานได้รับแสงสว่างที่เพียงพอ และสะดวกสบายในระหว่างทำงาน ขณะที่สามารถลดปริมาณแสงที่ต้องใช้งานได้ครอบคลุมทุกพื้นที่
- ประสิทธิภาพการใช้น้ำ Water Efficiency (WE)
บริษัท ปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้น้ำ โดยออกแบบการจัดการการไหลของน้ำให้เหมาะสมกับการใช้งานภายใน ทำให้สามารถจำกัดปริมาณการใช้น้ำ ไปจนถึงการจัดการน้ำเสียได้
- วัสดุและการก่อสร้าง Materials and Resources (MR)
บริษัท มีนโยบายในการเลือกวัสดุที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รวมทั้งใช้วัสดุที่นำกลับมาใช้ใหม่ได้ในการก่อสร้าง ต่อเติมหรือตกแต่งสำนักงาน จัดสรรพื้นที่แยกขยะเพื่อแยกวัสดุรีไซเคิล วัสดุที่นำกลับมาใช้ใหม่ได้ ในการลดขยะจากการก่อสร้างได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- คุณภาพสภาวะแวดล้อมภายในอาคาร Indoor Environment Quality (IEQ)
บริษัท คำนึงถึงสุขภาพกายและสุขภาพใจของพนักงานเป็นเรื่องสำคัญ เราจึงได้ออกแบบทุกแง่มุมเพื่อส่งเสริมสภาพแวดล้อมที่ดีภายในอาคาร นับตั้งแต่การจัดให้มีแสงที่เหมาะสม และสบายตาที่สุด ไปจนถึงการควบคุมอุณหภูมิและสภาวะอากาศให้ดีต่อสุขภาพของผู้ใช้อาคาร
- การติดตั้งแผ่นกรองอากาศเพื่อป้องกันฝุ่น PM 2.5
จากสถานการณ์ฝุ่น PM2.5 ในประเทศไทยที่ยังคงเป็นอันตรายต่อสุขภาพของพนักงาน ดังนั้น บริษัท ได้ติดตั้งแผ่นกรองอากาศ เพื่อช่วยควบคุมคุณภาพอากาศ และช่วยลดระดับ PM2.5 ภายในอาคาร
- การเป็นนวัตกรรมเขียว Innovation in Design (ID)
บริษัท มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการออกแบบอาคารสีเขียว และปรับใช้วิธีการใหม่ๆ เพื่อลดผลกระทบเชิงลบต่อสภาพแวดล้อม ส่งเสริมให้เกิดอาคารที่ยั่งยืน

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

4.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับผลการดำเนินงานงวดปี 2564

ผลการดำเนินงานรวม

ตารางที่ 1: ผลการดำเนินงานรวม

หน่วย: ล้านบาท

	ม.ค.- ธ.ค.2563	ร้อยละ	ม.ค.- ธ.ค.2564	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง	เปลี่ยนแปลง ร้อยละ
รายได้รวม	740.34	100.0	770.49	100.0	30.15	4.1
ต้นทุนขายและบริการ	(384.96)	(52.0)	(398.26)	(51.7)	(13.30)	(3.5)
กำไรขั้นต้น	355.38	48.0	372.23	48.3	16.85	4.7
ค่าใช้จ่ายในการขายและ บริหาร	(160.25)	(21.6)	(176.95)	(23.0)	(16.70)	(10.4)
กำไรก่อนภาษีและดอกเบี้ย จ่าย	195.13	26.4	195.28	25.3	0.15	0.1
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนใน บริษัทร่วม	0.93	0.1	0.01	0.0	(0.92)	(98.9)
ดอกเบี้ยจ่าย	(8.36)	(1.1)	(9.34)	(1.2)	(0.98)	(11.7)
กำไรก่อนภาษี	187.70	25.4	185.95	24.1	(1.75)	(0.9)
ค่าใช้จ่ายภาษี	(22.84)	(3.1)	(20.62)	(2.7)	2.22	9.7
กำไรสุทธิหลังภาษี	164.86	22.3	165.33	21.5	0.47	0.3

การแบ่งปันกำไรสุทธิ

ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	165.75	22.4	169.81	22.0	4.06	2.4
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่ มีอำนาจควบคุม	(0.89)	(0.1)	(4.48)	(0.5)	(3.59)	(403.4)

รายได้รวม

รายได้รวมประกอบด้วยรายได้จากการขายและบริการ และรายได้อื่น เพิ่มขึ้น 30.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.1 อยู่ที่ 770.49 ล้านบาท (ปี 2563: 740.34 ล้านบาท) ซึ่งรายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้น 8.88 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.2 และรายได้อื่น เพิ่มขึ้น 21.27 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 103.6

รายได้จากการขายและบริการ

สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทอิวแมนิกา ("บริษัทฯ") มีรายได้จากการขายและบริการ 728.69 ล้านบาท (ปี 2563: 719.81 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 8.88 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 1.2 รายได้จากธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคลเท่ากับ 616.90 ล้านบาท รายได้การให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงินเท่ากับ 111.18 ล้านบาท และรายได้จากนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัยเท่ากับ 0.61 บาท เพิ่มขึ้น จาก 612.09 ล้านบาท 107.71 ล้านบาท และ0.01 บาท จากปีก่อนตามลำดับ

รายได้อื่น

รายได้อื่นเพิ่มขึ้น 21.27 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 103.6 อยู่ที่ 41.80 ล้านบาท (ปี 2563: 20.53 ล้านบาท) จากการรับรู้กำไรจากเงินลงทุน ดอกเบี้ยรับจากตัวแลกเงิน และกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

ต้นทุนขายและบริการ

ต้นทุนขายและบริการ เพิ่มขึ้น 13.30 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.5 อยู่ที่ 398.26 ล้านบาท (ปี 2563: 384.96 ล้านบาท) ซึ่งส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นมาจากค่าใช้จ่ายในการใช้บริการระบบคลาวด์ (Cloud Service)

กำไรขั้นต้น

บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 48.3 เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากร้อยละ 48.0 จากปีก่อน ซึ่งกำไรขั้นต้นของปีนี้เท่ากับ 372.23 ล้านบาท (ปี 2563: 355.38 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 16.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.7 การเพิ่มขึ้นนี้เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการติดตั้งระบบงานจากธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคลและธุรกิจด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน และรายได้อื่น ในขณะที่ต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้นเล็กน้อย

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวน 176.95 ล้านบาท (ปี 2563: 160.25 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 16.70 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.4 ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้รวมคิดเป็นร้อยละ 23.0 (ปี 2563: ร้อยละ 21.6) ซึ่งค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นมาจากค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าใช้จ่ายในการขยายพื้นที่เช่าออฟฟิส และค่าใช้จ่ายของระบบคลาวด์ (Cloud Hosting) สำหรับใช้ภายในกลุ่มบริษัท ค่าใช้จ่ายในการตัดจำหน่ายดอกเบี้ยค้างรับจากหุ้นกู้แปลงสภาพจำนวน 5.00 ล้านบาท และตั้งสำรองด้อยค่าจากการลงทุนในหุ้นกู้แปลงสภาพจำนวน 8.65 ล้านบาท

ดอกเบี้ยจ่าย

ดอกเบี้ยจ่ายเพิ่มขึ้นมาจากการขยายพื้นที่เช่าออฟฟิสในเดือนมกราคม 2564 ทำให้ต้องรับรู้ดอกเบี้ยจ่ายเพิ่มขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า

กำไรสุทธิหลังหักภาษี

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิหลังหักภาษีเป็นจำนวน 165.33 ล้านบาท (ปี 2563: 164.86 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 0.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.3 อัตรากำไรสุทธิลดลงอยู่ที่ร้อยละ 21.5 (ปี 2563: ร้อยละ 22.3) สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขายและบริการและค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

1. โครงสร้างรายได้

ตารางที่ 2: รายได้แยกตามประเภทธุรกิจ

ประเภทรายได้	ม.ค.- ธ.ค. 2563		ม.ค.- ธ.ค. 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. รายได้จากธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล				
1.1 บริการรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือน	266.41	36.0	259.52	33.7
1.2 รายได้ค่าซอฟต์แวร์และจำหน่ายและให้บริการติดตั้งระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล	269.92	36.5	293.03	38.0
1.3 รายได้จากการขายสินค้า	75.76	10.2	64.35	8.4
รวมรายได้จากธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล	612.09	82.7	616.90	80.1
2. รายได้จากธุรกิจให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน				
2.1 ระบบงานวางแผนทรัพยากรองค์กร	85.36	11.5	90.09	11.7
2.2 บริการจัดทำบัญชีและการเงิน	22.35	3.0	21.09	2.7
รวมรายได้จากธุรกิจด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน	107.71	14.5	111.18	14.4
3. รายได้จากธุรกิจนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัย				
3.1 รายได้ค่านายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัย	0.01	0.0	0.61	0.1
รวมรายได้จากธุรกิจนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัย	0.01	0.0	0.61	0.1
รวมรายได้จากการขายและบริการ	719.81	97.2	728.69	94.6
4. รายได้อื่น¹	20.53	2.8	41.80	5.4
รวมรายได้	740.34	100.0	770.49	100.0

¹ รายได้อื่นประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ เงินปันผล กำไรจากเงินลงทุนและกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

จากตารางที่ 2 โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ประกอบด้วย 3 ธุรกิจ คือ ธุรกิจการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล ธุรกิจการให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน และธุรกิจนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัย ซึ่งธุรกิจการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลมีรายได้คิดเป็นร้อยละ 80.1 ของรายได้รวม รายได้จากธุรกิจด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงินมีรายได้คิดเป็นร้อยละ 14.4 ของรายได้รวม รายได้จากธุรกิจนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัยคิดเป็นร้อยละ 0.1 ของรายได้รวม และรายได้อื่นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.4 ของรายได้รวม

ธุรกิจการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล

รายได้จากธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคลจำนวน 616.90 ล้านบาท (ปี 2563: 612.09 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 4.81 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.8 เพิ่มขึ้นมาจากรายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำจำนวน 8.91 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละที่เพิ่มขึ้น 4.5 โดยมีการหักลบกับการลดลงของรายได้ที่เกิดขึ้นประจำจำนวน 4.10 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละที่ลดลง 1.0 จากธุรกิจการให้บริการรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือนในประเทศไทย เนื่องจากลูกค้าได้รับผลกระทบจากโควิด-19

ธุรกิจการให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน

บริษัทฯ มีรายได้จากธุรกิจให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงินจำนวน 111.18 ล้านบาท (ปี 2563: 107.71 ล้านบาท) เพิ่มขึ้นจำนวน 3.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.2 บริษัทฯ มีลูกค้าจาก Oracle Netsuit เพิ่มขึ้น และการรับรู้รายได้ค่าติดตั้งระบบงานของโครงการใหม่ๆ จาก SAP Business One

ธุรกิจนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัย

บริษัทฯ มีรายได้จากธุรกิจนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัยจำนวน 0.61 ล้านบาท (ปี 2563: 0.01 ล้านบาท) เพิ่มขึ้นจากการเริ่มดำเนินธุรกิจการขายประกันมากขึ้น

รายได้ที่เกิดขึ้นประจำและรายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ

ตารางที่ 3: โครงสร้างรายได้ แบ่งออกเป็นรายได้ที่เกิดขึ้นประจำและรายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ

หน่วย: ล้านบาท

รายได้จากธุรกิจด้าน ทรัพยากรบุคคล	ม.ค.- ธ.ค. 2563	ร้อยละ	ม.ค.- ธ.ค. 2564	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง ร้อยละ
รายได้ที่เกิดขึ้นประจำ	414.59	67.7	410.49	66.5	(1.0)
รายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ	197.50	32.3	206.41	33.5	4.5
รวมรายได้ทั้งหมด	612.09	100.0	616.90	100.0	0.8

รายได้จากธุรกิจให้บริการ ด้านบริหารจัดการบัญชีและ การเงิน	ม.ค.- ธ.ค. 2563	ร้อยละ	ม.ค.- ธ.ค. 2564	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง ร้อยละ
รายได้ที่เกิดขึ้นประจำ	67.91	63.0	68.00	61.2	0.1
รายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ	39.80	37.0	43.18	38.8	8.5
รวมรายได้ทั้งหมด	107.71	100.0	111.18	100.0	3.2

รายได้จากธุรกิจนายหน้า ประกันชีวิตและวินาศภัย	ม.ค.- ธ.ค. 2563	ร้อยละ	ม.ค.- ธ.ค. 2564	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง ร้อยละ
รายได้ที่เกิดขึ้นประจำ	-	-	-	-	-
รายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ	0.01	100.0	0.61	100.0	6,000.0%
รวมรายได้ทั้งหมด	0.01	100.0	0.61	100.0	6,000.0%

รวมรายได้ที่เกิดขึ้นประจำ	482.50	67.0	478.49	65.7	(0.8)
รวมรายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ	237.31	33.0	250.20	34.3	5.4
รวมรายได้ทั้งสิ้น	719.81	100.0	728.69	100.0	1.2

โดยภาพรวม บริษัทฯ มีสัดส่วนรายได้ที่เกิดขึ้นประจำลดลงจากร้อยละ 67.0 ในปี 2563 เป็นร้อยละ 65.7 ในปีนี้ ในขณะที่สัดส่วนรายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 33.0 ในปี 2563 เป็นร้อยละ 34.3 ในปีนี้

รายได้ที่เกิดขึ้นประจำลดลง 4.01 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 0.8 โดยได้รับผลกระทบจากจำนวนพนักงานที่ลดลงของจำนวนพนักงานของลูกค้าในธุรกิจรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือน เนื่องจากเศรษฐกิจยังคงอ่อนตัวลงเนื่องจากผลกระทบของ COVID-19

รายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำเพิ่มขึ้น 12.89 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 5.4 มาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าติดตั้งระบบงานของโครงการใหม่ๆ ทั้งในส่วนของบริษัทจัดการทรัพยากรบุคคลและธุรกิจให้บริการด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน

ฐานะทางการเงิน

ตารางที่ 4: ภาพรวมฐานะทางการเงิน

หน่วย: ล้านบาท

	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563	ร้อยละ	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง	เปลี่ยนแปลง ร้อยละ
สินทรัพย์						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	246.80	15.5	334.59	18.9	87.79	35.6
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	227.77	14.3	50.10	2.8	(177.67)	(78.0)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	126.25	7.9	128.57	7.3	2.32	1.8
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	30.35	1.9	35.80	2.0	5.45	18.0
สินค้างเหลือ	14.98	0.9	14.55	0.8	(0.43)	(2.9)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7.23	0.5	7.91	0.4	0.68	9.4
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	392.29	24.6	634.15	35.9	241.86	61.7
สินทรัพย์สิทธิการใช้	128.83	8.1	136.03	7.7	7.20	5.6
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	417.16	26.3	428.31	24.2	11.15	2.7
รวมสินทรัพย์	1,591.66	100.0	1,770.01	100.0	178.35	11.2
หนี้สิน						
หนี้สินหมุนเวียน	151.10	9.5	155.68	8.8	4.58	3.0
หนี้สินไม่หมุนเวียน	173.70	10.9	176.70	10.0	3.00	1.7
รวมหนี้สิน	324.80	20.4	332.38	18.8	7.58	2.3
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,266.86	79.6	1,437.63	81.2	170.77	13.5
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,591.66	100.0	1,770.01	100.0	178.35	11.2

(ก) สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อยู่ที่ 1,770.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 178.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.2 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนในบริษัทรวมจำนวน 36.00 ล้านบาท การขยายพื้นที่เช่าออฟฟิศจำนวน 7.20 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 87.79 ล้านบาท และสินทรัพย์ทางการเงินจำนวน 64.19 ล้านบาท

(ข) หนี้สินรวม

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อยู่ที่ 332.38 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.58 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.3 เนื่องจากการรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าตามมาตรฐานบัญชีฉบับที่ 16

(ค) ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 1,437.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 170.77 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 13.5 ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรจากการดำเนินงานส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 169.82 ล้านบาท หักด้วยเงินปันผลจ่าย 95.20 ล้านบาท และการรับรู้กำไรจากการขายและการเพิ่มขึ้นของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินผ่านกำไรเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 67.58 ล้านบาท

งบกระแสเงินสด

หน่วย: ล้านบาท

	ม.ค.- ธ.ค. 2563	ม.ค.- ธ.ค. 2564
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน)		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	240.08	242.88
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(45.26)	(36.55)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(108.19)	(126.42)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินเพิ่มขึ้น	0.69	7.88
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	87.32	87.79

กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน

กระแสเงินสดจากการดำเนินงานสำหรับปี 2564 เท่ากับ 242.88 ล้านบาท ซึ่งฝ่ายบริหารจะพิจารณาการใช้เงินสดส่วนเกินจากการดำเนินงานไปลงทุน หรือใช้ไปในกิจกรรมอื่นๆ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทฯ ต่อไป

กระแสเงินสดจากการลงทุน

กระแสเงินสดจากการลงทุนสำหรับปี 2564 เท่ากับ -36.55 ล้านบาท เนื่องจากได้รับเงินจากตัวแลกเปลี่ยนที่หมดอายุจำนวน 200.00 ล้านบาท หักลบกับการเพิ่มการลงทุนในบริษัทร่วมและในสินทรัพย์ทางการเงิน และค่าใช้จ่ายในการลงทุนซื้อสินทรัพย์และซอฟต์แวร์

กระแสเงินสดจากการหาเงิน

กระแสเงินสดจากการหาเงินสำหรับปี 2564 เท่ากับ -126.42 ล้านบาท มาจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 95.20 ล้านบาทและจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน ทั้งนี้ภายหลังจากการระดมทุน IPO บริษัทฯ ไม่มีโครงการจัดหาเงิน เนื่องจากบริษัทฯ มีเงินทุนเพียงพอสำหรับเงินทุนหมุนเวียนและการลงทุนระยะยาวอื่นๆ

4.2 ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

ความมั่นคงทางไซเบอร์และการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล

ประเด็นด้านภัยคุกคามและความมั่นคงทางไซเบอร์ มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นและก่อให้เกิดผลกระทบหลากหลายรูปแบบ และการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ที่จะมีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ส่งผลให้บริษัทต้องลงทุนในเครื่องมือและอุปกรณ์และปรับปรุงการดำเนินงานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะสามารถรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งมีข้อมูลสำคัญจำนวนมากทั้งข้อมูลของบริษัทเองและข้อมูลของลูกค้ารวมถึงพนักงานของลูกค้า โดยจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยตามมาตรฐานระดับสูงได้

แนวโน้มภาวะเศรษฐกิจที่ไม่แน่นอนจากผลกระทบของการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด 19)

ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา การระบาดของโควิด 19 ส่งผลกระทบต่อลูกค้าของบริษัทในกลุ่มธุรกิจโรงแรม ร้านอาหาร และการท่องเที่ยว ซึ่งผลให้รายได้ประจำของบริษัทซึ่งคำนวณจากจำนวนพนักงานของลูกค้าลดลง เนื่องจากลูกค้าในกลุ่มธุรกิจนี้ได้รับ

ผลกระทบโดยตรงจากสถานการณ์ดังกล่าวและมีความจำเป็นต้องลดจำนวนพนักงาน อย่างไรก็ตามสถานการณ์ในช่วงปลายปี 2564 เริ่มคลี่คลาย เนื่องจากมาตรการของภาครัฐได้ลดความเข้มงวดลงและไม่มีการล็อกดาวน์ บริษัทคาดว่าสถานการณ์ในปี 2565 จะปรับตัวดีขึ้นตามการฟื้นตัวของลูกค้าในกลุ่มธุรกิจโรงแรม ร้านอาหาร และการท่องเที่ยว

4.3 ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

งบการเงินรวมกลุ่มบริษัท

ตารางที่ 1 งบแสดงฐานะการเงินปี 2562 ถึง 2564

งบแสดงฐานะการเงิน	31 ธ.ค. 2562		31 ธ.ค. 2563		31 ธ.ค. 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	159.47	11.6	246.80	15.5	334.59	18.9
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	114.23	8.3	118.44	7.4	128.57	7.3
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	24.58	1.8	30.35	1.9	35.80	2.0
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-	-	3.38	0.2
สินค้าคงเหลือ	9.42	0.7	14.98	0.9	14.55	0.8
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	83.07	6.0	227.77	14.3	50.10	2.8
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.50	0.3	15.07	0.9	4.53	0.3
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	395.28	28.7	653.40	41.1	571.52	32.3
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	1.05	0.1	0.86	0.1	0.64	0.0
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	558.38	40.6	392.29	24.6	634.15	35.9
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	24.63	1.8	28.57	1.8	63.68	3.6
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	40.11	2.9	44.65	2.8	43.74	2.5
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	128.83	8.1	136.03	7.7
ค่าความนิยม	108.62	7.9	108.62	6.8	108.62	6.1
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นนอกจากค่าความนิยม	200.99	14.6	176.16	11.1	177.17	10.0
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา	27.43	2.0	34.19	2.1	15.86	0.9
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	5.55	0.4	10.98	0.7	4.79	0.3
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13.54	1.0	13.09	0.8	13.82	0.8
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	980.31	71.3	938.25	58.9	1,198.50	67.8
รวมสินทรัพย์	1,375.59	100.0	1,591.65	100.0	1,770.02	100.0
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	48.50	3.5	58.54	3.7	51.13	2.9
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	47.17	3.4	47.82	3.0	58.02	3.3
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.24	0.1	20.24	1.3	20.67	1.2
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	7.25	0.5	10.55	0.7	11.05	0.6
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	12.06	0.9	13.95	0.9	14.82	0.8
รวมหนี้สินหมุนเวียน	116.20	8.4	151.10	9.5	155.69	8.8
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2.64	0.2	117.39	7.4	128.99	7.3
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	19.36	1.4	16.64	1.0	15.02	0.9
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	38.71	2.8	39.67	2.5	31.75	1.8
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	4.74	0.3	-	-	0.94	0.1
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	65.44	4.8	173.70	10.9	176.70	10.0

งบแสดงฐานะการเงิน	31 ธ.ค. 2562		31 ธ.ค. 2563		31 ธ.ค. 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รวมหนี้สิน	181.64	13.2	324.80	20.4	332.39	18.8
<u>ส่วนของผู้ถือหุ้น</u>						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	340.00		340.00		345.00	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	340.00	24.7	340.00	21.4	340.00	19.2
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	649.12	47.2	649.12	40.8	649.12	36.7
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	5.15	0.4	5.15	0.3	5.15	0.3
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	(12.67)	(0.9)	(12.67)	(0.8)	(12.67)	(0.7)
กำไรสะสม - สรรองตามกฎหมาย	22.71	1.7	34.0	2.1	34.5	2.0
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	176.18	12.8	258.78	16.3	370.47	21.0
องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น	13.45	1.0	(8.76)	(0.6)	45.45	2.6
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,193.94	86.8	1,265.62	79.5	1,432.02	81.1
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	-	1.23	0.1	5.61	0.3
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,193.94	86.8	1,266.85	79.6	1,437.63	81.4
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,375.59	100.0	1,591.65	100.0	1,770.02	100.0

ตารางที่ 2 งบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นปี 2562 ถึง 2564

งบกำไรขาดทุน	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
<u>รายได้</u>						
รายได้จากการขายและบริการ	599.53	99.0	719.82	98.7	728.69	96.1
รายได้อื่น	6.00	1.0	9.43	1.3	29.38	3.9
รวมรายได้	605.53	100.0	729.26	100.0	758.07	100.0
<u>ค่าใช้จ่าย</u>						
ต้นทุนขายและบริการ	335.26	55.4	384.97	52.8	398.26	52.5
ค่าใช้จ่ายในการขาย	19.11	3.2	29.19	4.0	30.86	4.1
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	102.75	17.0	131.06	18.0	146.10	19.3
รวมค่าใช้จ่าย	457.11	75.5	545.21	74.8	575.22	75.9
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	148.41	24.5	184.04	25.2	182.85	24.1
รายได้ทางการเงิน	8.34	1.4	11.10	1.5	12.43	1.6
ต้นทุนทางการเงิน	(0.43)	(0.1)	(8.37)	(1.1)	(9.34)	(1.2)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	1.93	0.3	0.93	0.1	0.01	0.0
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	158.25	26.1	187.70	25.7	185.95	24.5
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(14.52)	(2.4)	(22.84)	(3.1)	(20.62)	(2.7)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	143.73	23.7	164.86	22.6	165.33	21.8
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(2.43)	(0.4)	0.71	0.1	6.94	0.9
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษี	(2.43)	(0.4)	0.71	0.1	6.94	0.9

รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - สรุติจากภาษีเงินได้	17.30	2.9	(19.57)	(2.7)	73.48	9.7
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สรุติจากภาษีเงินได้	(2.55)	(0.4)	2.47	0.3	11.36	1.5
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สรุติจากภาษีเงินได้	14.75	2.4	(17.10)	(2.3)	84.84	11.2
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสรุติจากภาษีเงินได้	12.33	2.0	(18.39)	(2.2)	91.78	12.1
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	156.06	25.8	148.47	20.4	257.11	33.9
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	143.73	23.7	165.75	22.7	169.82	22.4
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	(0.90)	(0.1)	(4.48)	(0.6)
กำไรสำหรับปี	143.73	23.7	164.86	22.6	165.34	21.8
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	156.06	25.8	149.37	20.5	261.59	34.5
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	(0.90)	(0.1)	(4.48)	(0.6)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	156.06	25.8	148.47	20.4	257.11	33.9
กำไรต่อหุ้น						
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.21		0.24		0.25	

ตารางที่ 3 งบกระแสเงินสดปี 2562 ถึง 2564

งบกระแสเงินสด (หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (CFO)			
กำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับปี	158.25	187.70	185.95
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดสรุติจากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	55.26	78.01	83.37
ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(0.83)	1.14	(0.40)
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ (โอนกลับ)	(0.52)	1.93	3.45
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	-	(0.32)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	0.63	0.29	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	-	0.55	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	7.43	2.56	6.09
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นและไม่หมุนเวียนอื่น	(4.85)	(2.85)	(7.13)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(1.93)	(0.93)	(0.01)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	2.59	3.63	(7.85)
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นและไม่หมุนเวียนอื่นที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	-	-	5.03
เงินปันผลรับ	(5.28)	(5.80)	(5.38)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	0.43	8.37	9.34
รายได้ทางการเงิน	-	(5.30)	(7.04)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	211.18	269.30	265.10

งบกระแสเงินสด (หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(2.18)	(3.15)	(0.11)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	(2.22)	(5.77)	(5.45)
สินค้าคงเหลือ	-	(7.50)	(3.02)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2.54	(5.80)	3.21
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(5.56)	(6.59)	(0.73)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(10.17)	10.22	2.77
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	26.42	0.65	10.20
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(8.66)	1.90	0.88
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3.17	(0.81)	0.94
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	(1.74)	-
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	214.52	250.71	273.79
จ่ายดอกเบี้ย	(0.43)	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(18.72)	(15.56)	(31.30)
รับคืนภาษีเงินได้	4.69	0.49	0.38
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	200.06	235.64	242.87
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน(CFI)			
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค่าประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	3.84	0.19	0.22
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นและไม่หมุนเวียนอื่น	(679.92)	(488.69)	(235.98)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นและไม่หมุนเวียนอื่น	732.10	481.80	263.29
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงสำนักงานและอุปกรณ์	(5.01)	(26.31)	(21.19)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	0.10	0.32
เงินสดจ่ายในการพัฒนาซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	(19.20)	(15.99)	(16.99)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(4.37)
รับชำระเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1.00
เงินปันผลรับ	5.28	5.78	5.20
ดอกเบี้ยรับ		5.29	7.04
เงินสดจ่ายค่าซื้อกิจการ	(99.12)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(3.00)	(35.09)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(62.03)	(40.83)	(36.55)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน(CFF)			
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(5.88)	(18.22)	(21.88)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	-	(8.37)	(9.34)
เงินปันผลจ่าย	(81.60)	(81.60)	(95.20)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(87.48)	(108.19)	(126.42)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	(2.41)	0.70	6.29
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	1.60
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	48.14	87.33	87.79
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	111.33	159.47	246.80
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	159.47	246.80	334.59

ตารางที่ 4 สรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	3.40	4.32	3.67
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	2.30	2.42	2.97
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	2.07	1.80	1.87
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	6.26	6.59	6.42
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	57.47	54.62	56.08
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	7.74	7.19	11.58
ระยะเวลารับหนี้เฉลี่ย	(วัน)	46.53	50.05	31.08
Cash Cycle	(วัน)	10.94	4.57	24.99
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น ¹	(%)	44.08	46.52	45.35
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	23.75	24.26	21.06
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	(%)	150.63	146.13	177.03
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	23.97	22.90	22.69
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	12.43	13.04	12.23
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์	(%)	11.05	11.11	9.84
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร	(%)	22.54	23.61	31.67
อัตราหมุนของสินทรัพย์	(เท่า)	0.47	0.50	0.46
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Ratio)				
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.15	0.26	0.23
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	369.03	23.43	20.91
อัตราการจ่ายเงินปันผล	(%)	68.46	72.95	58.99

¹ อัตรากำไรขั้นต้น = รายได้จากการขายและบริการ หัก ด้วย ต้นทุนขายและบริการหารด้วย รายได้จากการขายและบริการ

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	+66 2 009 9000
โทรสาร	+66 2 009 9991
เว็บไซต์	https://www.set.or.th/tsd/th/tsd.htm
ผู้สอบบัญชี	บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	อาคารเอไอเอ สาทร ทาวเวอร์ ชั้น 23 – 27 เลขที่ 11/1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	+66 2 034 0000
โทรสาร	+66 2 034 0100
เว็บไซต์	http://www.deloitte.com
รายชื่อผู้สอบบัญชี	นางสาววิมลพร บุญยัษฎ์
	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4067 หรือ
	นายชูพงษ์ สุระติกา
	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4325 หรือ
	นางสาวจันทิรา จันทราชัยโชติ
	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6326

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัท ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายใดๆ

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการและบรรยายจรรยาบรรณธุรกิจ ข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และมีการทบทวน แก้ไขปรับปรุงเป็นประจำทุกปี หรือตามความเหมาะสม ทั้งนี้เพื่อให้มีความเป็นปัจจุบันเหมาะสมกับภาวะการณ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ รวมทั้งสอดคล้องกับแนวทางที่ ตลท. หรือหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ รวมทั้งสำนักงาน กสท. ได้กำหนดขึ้นเพิ่มเติม ซึ่งเป็นการยกระดับแนวทางการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance: CG) ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล เพื่อสร้างผลประกอบการที่ดีในระยะยาว สามารถปรับตัวได้เท่าทันการเปลี่ยนแปลงสร้างคุณค่า และรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมได้ดียิ่งขึ้นต่อไป

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดและกำกับดูแลให้มีการพิจารณาและมีมติอนุมัติให้ทบทวน และแก้ไขปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งจะเป็นปัจจัยสำคัญในการเพิ่มมูลค่าและผลตอบแทนสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว โดยได้กำหนดหลักปฏิบัติแก่คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำสูงสุดขององค์กรได้ถือปฏิบัติอย่างเหมาะสม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ซึ่งประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 ข้อ ดังนี้

กระบวนการดำเนินธุรกิจกับหลักปฏิบัติ 8 ข้อภายใต้กรอบ CG Code

กระบวนการดำเนินธุรกิจ	หลักปฏิบัติ 8 ข้อ
1. กำหนดวัตถุประสงค์	หลักปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่า ให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
	หลักปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
2. ดำเนินการตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด	หลักปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
	หลักปฏิบัติที่ 4 การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่มีประสิทธิภาพและการบริหารบุคลากร
	หลักปฏิบัติที่ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
3. ติดตาม ประเมินผลการดำเนินการและเปิดเผยข้อมูล	หลักปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
	หลักปฏิบัติที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลและการรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน
	หลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 1

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่า ให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทในฐานะเป็นหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรเข้าไ้บทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ อนุมัติวิสัยทัศน์และภารกิจ ค่านิยมองค์กร ทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ รวมทั้งการจัดสรรทรัพยากรสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะต้องมีส่วนร่วมในการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์เป็นประจำทุกกรอบปีบัญชีเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกันและกำหนดให้มีการพิจารณาแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทสำเร็จลุล่วง ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้ง ติดตามฝ่ายจัดการอย่างใกล้ชิดว่าได้ปฏิบัติตามแผนงานดังกล่าวหรือไม่ โดยจะต้องมีการประเมินผลและรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้คณะกรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้แน่ใจได้ว่าการดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ (เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น)

คณะกรรมการบริษัทเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเป็นอย่างดี มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ชัดเจน โดยแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจและเป็นการบริหารอย่างโปร่งใส

หลักปฏิบัติ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้กิจการมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลักที่ชัดเจน เหมาะสม สำหรับใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยได้จัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กร

วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร และเป้าหมายของบริษัท

วิสัยทัศน์

เราเป็นองค์กรแห่งความสุข ของคนเก่งที่เป็นคนดี ซึ่งมีความฝันที่มีความหมายร่วมกัน และดำเนินชีวิตการทำงานตามครรลองของคุณค่าหลักของเรา ในการนำเสนอสินค้าและบริการระดับโลก เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความต้องการที่ลูกค้าเองยังไม่ตระหนัก ตลอดไปจนถึงความต้องการของพนักงานของลูกค้าของเราด้วย

พันธกิจ

เราช่วยให้พนักงานของลูกค้าของเราทำงานได้ดีขึ้น และมีชีวิตที่มีความสุขมากขึ้น

วัฒนธรรมองค์กร

ความเป็นเลิศ: เรามีความกระตือรือร้นในการตอบสนองความต้องการที่ยังไม่คาดฝันของลูกค้าและเพื่อมอบให้แก่ผู้ถือหุ้นของเรา เรามีความมุ่งมั่นที่จะเป็นเลิศทั้งในมิติของบริการและการพัฒนาทรัพย์สินทางปัญญา

การทำงานเป็นทีม: เราทำงานร่วมกันเป็นทีม เราเคารพซึ่งกันและกันและเฉลิมฉลองความหลากหลายของเรา

ความซื่อสัตย์และเชื่อถือได้: เราดำเนินการด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและรับผิดชอบต่อการดำเนินการทั้งหมดของเรารวมถึงความปลอดภัยการปกป้องสิ่งแวดล้อมและการสนับสนุนชุมชนของเรา

ความเปิดกว้าง: เรารักษาคูณค่าของเราและสื่อสารอย่างตรงไปตรงมาและเปิดเผย

วัตถุประสงค์

1. สนับสนุนให้บริษัทส่วนใหญ่หันมาปรับเปลี่ยนกระบวนการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลและการจ่ายผลตอบแทนพนักงานให้ทันสมัยโดยใช้เทคโนโลยีของบริษัทอิวแมนิก้าเข้ามาเป็นตัวผลักดัน ในขณะที่เรามุ่งมั่นที่จะแก้ปัญหาให้กับบริษัทด้วยทางออกที่หลากหลายโดยผสมผสานความยืดหยุ่นสำหรับทั้งเทคโนโลยีและบริการเข้าด้วยกัน
2. พัฒนาซอฟต์แวร์ Humatrix ของบริษัท ให้เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไปว่าเป็นระบบทรัพยากรบุคคลที่ดีที่สุดในเอเชียภายใน 5 ปี
3. ขยายระบบบริหารทรัพยากรบุคคลแบบครบวงจร และการเงินและการบัญชีผ่านการเป็นหุ้นส่วนกับพันธมิตรที่มีแนวคิดในทิศทางเดียวกัน
4. เป็นหนึ่งในผู้ให้บริการชั้นนำที่มีเครื่องหมายสำหรับผู้ให้บริการสนับสนุนด้านหลังที่ครบวงจรรวมถึงบริการทางการเงินและการบัญชีในประเทศไทย
5. ขยายธุรกิจไปยังประเทศหลักๆ ในเอเชียภายใน 5 ปีข้างหน้า โดยการควบรวมกิจการ การค่อยๆ เติบโต หรือ การสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ
6. สร้างธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับดิจิทัลและขยายขอบเขตการเข้าถึงพนักงานที่เป็นลูกค้าของบริษัท

บริษัทได้รวมวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร และเป้าหมายของบริษัทในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ รวมทั้งการสื่อสารให้พนักงานในบริษัท ได้รับทราบอยู่เสมอในทุกกิจกรรมของบริษัท

ในการกำหนดวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลักดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงสภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่าง ๆ และการนำวัฒนธรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนความพร้อม ความชำนาญ และความสามารถในการแข่งขัน ความรับผิดชอบต่อความซื่อสัตย์และความโปร่งใส ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงินอย่างเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ ซึ่งได้ตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประทุพผิตที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม

หลักปฏิบัติ 3

เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบและสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงค์การสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาและนำเสนอเพื่อพิจารณาในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาดและองค์ประกอบสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสม

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะดูแลให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้านที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท และสามารถเข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารในสัดส่วนที่ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความสมดุลของอำนาจ ในโครงสร้างปัจจุบันของคณะกรรมการ มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 5 คนจากกรรมการทั้งหมด 7 คน ซึ่งเหมาะสมกับขนาดหมวดหมู่และความซับซ้อนทางธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาล

หลักปฏิบัติ 3.2

ประธานกรรมการและองค์ประกอบกระทำการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท ภายใต้การนำของประธานกรรมการได้ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัทอย่างเป็นธรรม โปร่งใส โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และไม่เอื้อต่อผลประโยชน์ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่เป็นบุคคลเดียวกันและมีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจน

หน้าที่หลักของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จำแนกได้ ดังนี้

ประธานกรรมการ มีหน้าที่ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการดำเนินการ ต่อไปนี้

1. กำกับดูแลและติดตามให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท
2. ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ดูแลให้มีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม และในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการได้หารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. ต้องจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน โดยส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ดูแลให้การดำเนินการประชุมได้เปิดโอกาสให้มีการหารือและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

บทบาทหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทำหน้าที่เป็นประธานของคณะผู้บริหารโดยได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รับผิดชอบในการบริหารงานของบริษัท และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท

คุณสมบัติ

คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ตลอดจนหลักเกณฑ์ประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนดโดย ตลท. และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งต้องมีความหลากหลายทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ มีความรู้ ความเข้าใจในลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น

วาระการดำรงตำแหน่ง

บริษัท กำหนดให้วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับบทบัญญัติของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 โดยกรรมการจำนวนหนึ่งในสามจะต้องออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญประจำปีทุกปี

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและตามกฎบัตรของคณะกรรมการ ได้แก่

1. การพิจารณาให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท อันได้แก่ การกำหนด วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงาน งบประมาณ และการบริหารความเสี่ยง
2. การติดตามและดูแลให้คณะผู้บริหารหรือฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. การดูแลให้การดำเนินธุรกิจมีความต่อเนื่องในระยะยาวรวมทั้งแผนการพัฒนากำลังคน ความต่อเนื่องของผู้บริหาร

4. การจัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าวโดยทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. การส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณทางธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจดังกล่าวอย่างจริงจัง
6. การพิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ การพิจารณาการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ต้องมีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไป เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญโดยที่ผู้มีส่วนได้เสียต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และคณะกรรมการบริษัทต้องกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
7. การกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็น ผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ และมีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุกระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย
8. การให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี
9. การจัดให้มีแนวทางการดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ประสงค์จะแจ้งเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์หรือรายงานตรงต่อบริษัท
10. การมีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายบริษัท และการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการชุดย่อย

ก). คณะกรรมการตรวจสอบ

โครงสร้างคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนสามคน โดยได้รับการแต่งตั้งและคัดเลือกจากกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท

คุณสมบัติกรรมการตรวจสอบ

สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบนั้นต้องเป็นผู้ซึ่งมีความรู้ทางการเงิน ตามความเห็นของคณะกรรมการของบริษัท หมายถึงว่า อย่างน้อยต้องเคยปฏิบัติงานด้านการเงินและการบัญชีขั้นพื้นฐานพอสมควร และสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนต้องเป็นผู้ซึ่งมีความชำนาญอย่างเพียงพอในด้านบัญชีหรือการบริหารจัดการทางการเงิน ตามความเห็นของคณะกรรมการของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. วาระการดำรงตำแหน่ง

ให้วาระในการดำรงตำแหน่งของสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งประธานมีระยะเวลา 3 (สาม) ปี ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกเหนือจากการครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการแทน โดยบุคคลนั้นจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่

2. การเลือกตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีก

สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้ดำรงตำแหน่งครบวาระแล้ว ขอบที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก แต่ไม่เกิน 9 ปี

3. การลาออกก่อนครบวาระ

หากสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบคนใดประสงค์ที่จะออกจากตำแหน่งก่อนที่วาระการดำรงตำแหน่งของตนจะสิ้นสุดลง ให้บอกกล่าวแสดงความประสงค์ที่จะลาออกเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 (หนึ่ง) เดือน การบอกกล่าวนั้น ให้ทำเป็นหนังสือแสดงเหตุผลของการลาออก และยื่นต่อประธานคณะกรรมการของบริษัท

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบมีดังนี้

1. สอบทานกระบวนการของการรายงานทางการเงินของทั้งบริษัทและกลุ่มบริษัทเพื่อให้แน่ใจว่ารายงานเหล่านั้นมีความถูกต้องและเพียงพอ และทำหน้าที่ประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และคณะผู้บริหาร ซึ่งรับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบอาจแนะนำให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบในเรื่องที่เกิดเป็นประเด็นหรือเป็นปัญหาโดยผู้สอบบัญชีเพิ่มเติมในระหว่างที่ผู้สอบบัญชีปฏิบัติงานตรวจสอบบริษัทและกลุ่มบริษัท
2. สอบทานระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายใน รวมถึงกระบวนการทางธุรกิจ และโครงสร้างของเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้แน่ใจว่าสิ่งที่กล่าวมานั้นมีความเหมาะสมและประสิทธิภาพ
3. ให้ความเห็นชอบในเรื่ององค์กรและคุณสมบัติของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทและกำหนดระดับของความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายในจากฝ่ายบริหารตลอดจนอนุมัติการแต่งตั้ง และการเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายใน
4. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจนำไปสู่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งการนี้ให้รวมถึงความถูกต้องและความครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงนั้นๆ ของบริษัทด้วย เพื่อให้แน่ใจว่ารายการเกี่ยวโยงกันเหล่านั้นเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับของตลท. และมีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
5. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทด้วยเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีกำหนดการประชุมทุกไตรมาส โดยมีการกำหนดวันประชุมรายไตรมาสไว้ล่วงหน้าตลอดปี คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานสิ่งที่พบและให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในประเด็นสำคัญที่พบ ในบางครั้ง ประธานของคณะกรรมการตรวจสอบ อาจเรียกประชุมพิเศษของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือเชิญผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเข้าร่วมและพิจารณาเรื่องการเงินโดยเฉพาะ ทั้งนี้ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

ข). คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

โครงสร้างคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่าสามคน โดยอย่างน้อยหนึ่งคนนั้นต้องเป็นกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

สมาชิกคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทุกคนเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี ทั้งยังมีประสบการณ์ในการเป็นกรรมการบริษัทชั้นนำที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

วาระการดำรงตำแหน่ง

วาระการดำรงตำแหน่งของสมาชิกและประธานในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนคือ 3 ปี หรือ วาระการดำรงตำแหน่งที่เหลืออยู่ของกรรมการแล้วแต่วาระเวลาใดถึงกำหนดก่อน

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีดังต่อไปนี้

1. ทบทวนโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนการประชุมสามัญประจำปี
2. พิจารณา ประเมิน และคัดสรรผู้ที่จะมาเป็นคณะกรรมการ โดยกลไกที่โปร่งใส รวมถึงการพิจารณาคัดสรรจากรายชื่อที่เสนอโดยนักลงทุนรายย่อยเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
3. ทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารรวมถึงการเสนอรายชื่อผู้สืบทอดเป็นประจำทุกปี
4. พิจารณาและเสนอแนะคำตอบแทนของกรรมการแต่ละคน คณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการชุดย่อย ต่อคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและเสนอคำตอบแทนต่อคณะกรรมการ บริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ และ
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการ และกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะต้องทำการทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาอยู่เสมอเพื่อให้มีความเหมาะสมกับกิจการของบริษัท

ค). คณะผู้บริหาร

ปัจจุบันคณะผู้บริหารประกอบด้วยผู้บริหาร 7 คน ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดของสายงานปฏิบัติการ สายงานเทคโนโลยี สายงานการพาณิชย์ สายงานบัญชีและการเงินและ สายงานการบริหารบุคลากร และให้กรรมการท่านหนึ่งในฐานะประธานเจ้าหน้าที่บริหารมาทำหน้าที่เป็นประธานคณะผู้บริหารด้วย

คุณสมบัติของคณะผู้บริหาร

เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ ทั้งในด้านธุรกิจ การบริหารจัดการ มีความเป็นผู้นำที่ดีมีทักษะในการวางแผนกลยุทธ์ มีความรับผิดชอบสูง และมีความสามารถในการบริหารจัดการให้บรรลุตามเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท

บทบาทหน้าที่ของคณะผู้บริหาร

คณะผู้บริหารจะต้องรายงานผลการดำเนินงาน ชี้แจงและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัท ตามประเด็นที่พบเห็นและเป็นสาระสำคัญ รวมทั้งการพัฒนาตลาด เป้าหมายและกลยุทธ์ และต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทันทีที่มีกรณีผิดปกติไปจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัท

คณะผู้บริหาร ถือเป็นกลุ่มสำคัญที่ขับเคลื่อนบริษัท ให้มีทั้งผลประกอบการที่ดีมีความเป็นบรรษัทภิบาลและเป็นบริษัท ที่ดึงดูดบุคลากรที่มีศักยภาพให้เข้ามาร่วมงาน

คณะผู้บริหารมีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

1. จัดระเบียบ ดำเนินการ และกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทและกลุ่มบริษัทเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามแผนธุรกิจและงบประมาณรายปี
2. จัดเตรียมการดำเนินธุรกิจเสนอแก่คณะกรรมการบริษัท และนำมติคณะกรรมการบริษัทมาใช้โดยดำเนินการใช้บังคับนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท และพัฒนานโยบายเหล่านั้นต่อไป
3. จัดทำงบประมาณของบริษัท และแผนธุรกิจ

4. รับผิดชอบต่อการดำเนินการตามกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ของบริษัทในมุมมองที่สร้างการเพิ่มมูลค่าความยั่งยืนของบริษัทและกลุ่มบริษัท
5. พัฒนาดูแลและทบทวนการปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายในการดูแล
6. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ในการประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในเวลาที่เหมาะสมในกรณีที่มีความผิดปกติใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัท หรือกลุ่มบริษัท
7. ทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยงและมาตรการลดผลกระทบและประเมินแผนงานในการดำเนินธุรกิจและความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการของกลุ่ม บริษัท และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการ บริษัท
8. กำหนดนโยบายและโครงสร้างค่าตอบแทนของกลุ่มบริษัท ให้เหมาะสมเป็นธรรมและแข่งขันกับตลาดโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานและคุณค่าของบริษัท

การประชุม

คณะผู้บริหารมีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง แต่ไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี และอาจมีการเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น คณะกรรมการจัดการจะพิจารณาประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความปลอดภัยอาชีวอนามัย การดำเนินการบริหารธุรกิจ การเงินและการบัญชี การจัดการความเสี่ยงธุรกรรมทางการเงินที่สำคัญ แผนของบริษัท และงบประมาณของบริษัทเป็นการพิจารณาเบื้องต้นเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบและ/หรืออนุมัติต่อไป

ง). คณะกรรมการลงทุน

โครงสร้างคณะกรรมการลงทุนประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนสามคน โดยได้รับการแต่งตั้งและคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัทโดยคำแนะนำจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คุณสมบัติกรรมการลงทุน

สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบนั้นต้องเป็นผู้ซึ่งมีความรู้ ความเชี่ยวชาญทางการลงทุน การบริหารความเสี่ยง และการวิเคราะห์หลักทรัพย์เพื่อให้มีเห็นโอกาสในการลงทุนและสามารถทบทวนการลงทุนได้ตามวัตถุประสงค์

วาระการดำรงตำแหน่ง

ให้วาระในการดำรงตำแหน่งของสมาชิกคณะกรรมการลงทุนรวมทั้งประธานมีระยะเวลา 3 (สาม) ปี หรือตามวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการแล้วแต่อย่างใดอย่างหนึ่งจะครบกำหนดวาระก่อน เมื่อครบกำหนดในการดำรงตำแหน่งของกรรมการลงทุน กรรมการลงทุนที่ครบกำหนดมีสิทธิได้รับการแต่งตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการลงทุน

บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการลงทุนได้กำหนดไว้ภายใต้กฎบัตรดังต่อไปนี้

1. กำหนดนโยบายการลงทุนและกลยุทธ์การลงทุนโดยรวมของบริษัท
2. จัดทำแผนการลงทุนของ บริษัท และลงทุนประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัท
3. ทบทวนการเข้าซื้อกิจการ การควบรวม การลงทุน การถอนการลงทุนและ เงินทุนที่ฝ่ายบริหารเสนอเพื่อให้แน่ใจว่าสอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์การลงทุนของบริษัท และเป้าหมายที่ระบุไว้ในแผนการลงทุนโดยพิจารณาจากผลตอบแทนจากการลงทุนที่เหมาะสมและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพเพื่อควบคุมปัจจัยเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
4. ตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของการลงทุนที่ได้รับอนุมัติและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
5. ทบทวนการจัดสรรสินทรัพย์สำหรับการลงทุนและทบทวนผลตอบแทนจากการลงทุน
6. ปฏิบัติงานที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การประชุมคณะกรรมการการลงทุน

การประชุมคณะกรรมการการลงทุนจะจัดขึ้นหรือสามารถเรียกประชุมได้โดยพิจารณาความเหมาะสมตามความต้องการของธุรกิจ

หลักปฏิบัติ 3.3

การสรรหากรรมการ

ในการสรรหากรรมการอิสระ กรรมการและผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน จึงได้แต่งตั้งและมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้ดำเนินการซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะกลั่นกรองและคัดสรรบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท มีความเข้าใจธุรกิจเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ลักษณะการประกอบธุรกิจและแผนในอนาคตที่คณะกรรมการกำหนดไว้ได้

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน นำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ก่อนคณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับการแต่งตั้งกรรมการ ซึ่งผู้ถือหุ้นจะต้องได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ

กรรมการแต่ละรายต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้น และในทุกปีคณะกรรมการบริษัทได้เปิดโอกาสให้กรรมการและผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสมให้ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ กรรมการทุกคนที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงนั้น ต้องมีคุณสมบัติตามข้อบังคับบริษัท ข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎระเบียบของ ตลท. ก.ล.ต.และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

หลักปฏิบัติ 3.4

คำตอบแทนกรรมการ

การกำหนดคำตอบแทนกรรมการ (ทั้งในรูปแบบที่เป็นตัวเงินหรือไม่ใช่ตัวเงิน) คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนดำเนินการตามกระบวนการที่โปร่งใสและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยต้องนำเสนอนโยบาย วิธีการ หลักเกณฑ์ในการให้คำตอบแทนสำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่ง และต้องมีองค์ประกอบคำตอบแทนที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะช่วยให้คณะกรรมการนำพองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว อีกทั้ง ต้องหลีกเลี่ยงการจ่ายคำตอบแทนที่เกินควร

หลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการ พิจารณาจากความรับผิดชอบ ความเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และข้อมูลเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน ตลอดจน ผลประกอบการและภาวะเศรษฐกิจโดยรวม โครงสร้างคำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย รวมทั้ง ผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้นด้วย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้ดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามบรรทัดฐานและหลักเกณฑ์ที่ได้ทำการความตกลงไว้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท การบรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ระยะยาวและการพัฒนาการจัดการ ผลการประเมินจะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อ

พิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปีและประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับทราบ

ในการนี้ คำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทภายใต้กรอบที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 3.5

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัท มีการกำหนดวันประชุมล่วงหน้าเป็นรายปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าวเพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

ในการนี้ ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกันพิจารณากำหนดเรื่องที่จะเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยต้องพิจารณาให้แน่ใจว่าได้รวมเรื่องสำคัญไว้แล้ว โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เข้าสู่วาระการประชุมโดยบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันเพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมการประชุม

จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและลักษณะการดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทจะมีการส่งรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกเดือนเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์ ในการนี้ กรรมการควรเข้าประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 2 ใน 3 ของการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่จัดขึ้นในแต่ละปี

ประธานกรรมการจะต้องจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะนำเสนอเรื่องและอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบ โดยทั่วกัน ประธานกรรมการส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ กรรมการทุกคนได้ให้ความสนใจกับประเด็นทุกเรื่องที่น่าสนใจที่ประชุม รวมทั้งประเด็นการกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนและจะต้องออกจากการประชุมในระหว่างการพิจารณาว่าเรื่องนั้นๆ

ในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง จะต้องมีการมาประชุมไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม มติทั้งปวงของที่ประชุมกรรมการ ให้ตัดสินด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุม

กรรมการทุกคนมีความเข้าใจเป็นอย่างดีถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและลักษณะการดำเนินงานของบริษัทและทุกคนได้อุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีคณะกรรมการบริษัทที่เข้มแข็ง ทุกคนได้แสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระ มีการปรับปรุงตนเองให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลาและมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง และรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน

หลักปฏิบัติ 3.6

การกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทรวมในเบื้องต้นนั้น คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งบุคคลที่มีความเหมาะสม การแต่งตั้งกรรมการเป็นไปตามจำนวนและตำแหน่งที่สอดคล้องกับสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ในบริษัทย่อยและบริษัทรวม

โดยการนี้ กรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร ที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทตามที่กล่าวมาข้างต้น จะมีภาระหน้าที่ในการบริหารจัดการงานและกิจการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทรวม ให้สอดคล้องและเป็นไปตาม แผนนโยบายและทิศทางที่บริษัท

ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้กรรมการและ/หรือผู้บริหารทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทในฐานะบริษัทแม่โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งอย่างชัดเจน ซึ่งจะมีการทบทวนเป็นครั้งคราวตามความเหมาะสม

สำหรับการตัดสินใจในการดำเนินกิจการที่สำคัญในบริษัทย่อยนั้น บริษัทจะกำหนดกรอบมูลค่าของโครงการ หรือกิจการในข้อบังคับของบริษัทย่อย ให้คณะกรรมการของบริษัทย่อยจะต้องนำเสนอเพื่อขอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติก่อนเสมอ ทั้งนี้ รวมถึงกิจกรรมที่สำคัญ อาทิ เช่น การเพิ่ม - ลดทุน และการเลิกกิจการของบริษัทย่อยก็ต้องได้รับการพิจารณานุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทก่อนเสมอ ทั้งนี้ บริษัทจะต้องมีกลไกการกำกับดูแลและระบบควบคุมภายในบริษัทย่อยที่เหมาะสมรัดกุมเพียงพอ ที่มีผลให้การทำการค้าระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

หลักปฏิบัติ 3.7

การประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทดำเนินการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละครั้งเพื่อร่วมกันพิจารณาความสำเร็จ ปัญหา และการดำเนินการแก้ไข

หลักเกณฑ์

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการบริษัททั้งในรูปแบบ (1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล (3) ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

โดยใช้แนวทางการประเมินตนเองของคณะกรรมการ จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการ เพื่อใช้เป็นกรอบในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และส่งเสริมให้มีการร่วมกันพิจารณาผลงานและการดำเนินงาน

กระบวนการ

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการประจำปีทุกปี เพื่อประเมินผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยฝ่ายเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กรรมการแต่ละท่านดำเนินการทั้งรูปแบบรายคณะ และรายบุคคล(ประเมินตนเอง) เพื่อนำผลการประเมินรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท จากนั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาผลการประเมินเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานในอนาคต

การประเมินผลการปฏิบัติงานในการดำเนินงานคณะกรรมการบริษัทแบบทั้งคณะ แบ่งการประเมินเป็นหัวข้อหลัก ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ: ประกอบด้วย ความหลากหลายของกรรมการ สัดส่วนของกรรมการ คุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ: ประกอบด้วย การใช้เวลาที่เพียงพอต่อการพิจารณาเรื่องที่สำคัญ รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระบบการควบคุมภายใน การจัดการความเสี่ยง
3. การประชุมคณะกรรมการ: ประกอบด้วย กำหนดการประชุมล่วงหน้าทั้งปี คุณภาพเอกสาร มีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจของกรรมการ
4. การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ: ประกอบด้วย การเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ การแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร: ประกอบด้วย การเปิดโอกาสให้มีการหารือร่วมกัน เปิดโอกาสให้มีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหา
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร: ประกอบด้วย ความเข้าใจบทบาทหน้าที่ มีความรู้ในธุรกิจบริษัท ส่งเสริมให้กรรมการเข้าฝึกอบรม แผนสืบทอดตำแหน่ง เป็นต้น

การประเมินผลการปฏิบัติงานในการดำเนินงานคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล แบ่งการประเมินเป็นหัวข้อหลัก ดังนี้

1. คุณสมบัติของคณะกรรมการ: ความหลากหลายของคณะกรรมการ ความเห็นชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ: ความเป็นอิสระของกรรมการ การแสดงความเห็นและการเข้าร่วมกิจกรรมที่เพียงพอ ระบบการควบคุมภายใน และการจัดการความเสี่ยง การเปิดเผยข้อมูล
3. การประชุม: การเข้าร่วมประชุม การแสดงความเห็นในการประชุม การศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้า
4. การแสดงความเห็นอื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการองค์กร

การประเมินจะถูกประเมินเป็นร้อยละ โดยที่ มากกว่าร้อยละ 85 = ยอดเยี่ยม, มากกว่าร้อยละ 75 = ดีมาก, มากกว่าร้อยละ 65 = ดี, มากกว่าร้อยละ 50 = เฉลี่ย, และน้อยกว่าร้อยละ 50 = ต้องปรับปรุง ผลการประเมินได้พบว่า คณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการชุดย่อย ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่ดี ซึ่งผลการประเมินส่วนใหญ่อยู่ในระดับดีเยี่ยม

หลักปฏิบัติ 3.8

การอบรมและพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผู้บริหารและฝ่ายจัดการ เลขานุการบริษัท และบุคลากรในงานที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มีการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งการเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่จัดโดยสถาบันส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) การอบรมหลักสูตรอื่นๆของหน่วยงานอื่น และการอบรมภายในบริษัท

ในการแต่งตั้งกรรมการใหม่ บริษัทจะจัดให้มีการส่งมอบเอกสารและข้อมูลสำคัญที่เป็นประโยชน์ ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ อาทิ คู่มือกรรมการ ระเบียบปฏิบัติองค์กร จรรยาบรรณทางธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทจะจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่โดยการแนะนำลักษณะธุรกิจ นโยบายและแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้แก่กรรมการใหม่เพื่อให้มีความคุ้นเคยกับธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการของบริษัทด้วย

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีโปรแกรมการพัฒนาภาวะผู้นำและได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานให้ทราบเป็นประจำเกี่ยวกับผลการดำเนินงานตามปกติของโปรแกรมพร้อมกับพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีโครงการสำหรับพัฒนาผู้บริหารและได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงผลการดำเนินโครงการเป็นประจำควบคู่กับการพิจารณาแผนสืบทอดงาน

หลักปฏิบัติ 3.9

การดำเนินงานของคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกำหนดประชุมและวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าเพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่เป็น คณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกได้

บทบาท และหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. ดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ
2. จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับกำหนด และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องสม่ำเสมอ
3. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่าง ๆ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง
4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - 4.1 ทะเบียนกรรมการ
 - 4.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - 4.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - 4.4 รายงานประจำปีของบริษัท
 - 4.5 รายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการและผู้บริหาร

หลักปฏิบัติ 4

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่มีประสิทธิภาพและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 4.1

การสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนดำเนินการเกี่ยวกับการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้มั่นใจว่ามีความรู้ทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นในการขับเคลื่อนองค์กรเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

บริษัทพิจารณาแต่งตั้ง โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. พิจารณาความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ (Competency) ทักษะเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือ เกี่ยวข้องในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. พิจารณาความหลากหลายทั้งเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ความชำนาญ ทักษะ และประสบการณ์ ความรู้ความสามารถทั้งทางด้านวิชาการ และด้านปัจจัย สนับสนุนความยั่งยืน มีภาพลักษณ์ที่ดี มีภาวะผู้นำและประพฤติตนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้ได้มาซึ่งผู้บริหารระดับสูงที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ในการนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะต้องทบทวนและเสนอรายชื่อบุคคลที่จะมาเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงตามคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัททบทวนและอนุมัติต่อไป

การพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการอบรมภายในและพัฒนากรรมการ ผู้บริหารและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งการอบรมและพัฒนาโปรแกรมในด้านต่าง ๆ ที่ใช้เพื่อช่วยเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานต่อไป

หลักปฏิบัติ 4.2

โครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้อนุมัติค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ค่าตอบแทนจากการดำเนินงานระยะสั้น ซึ่งได้แก่ โบนัส และค่าตอบแทนจากการดำเนินงานระยะยาว โดยดูแลให้มีการกำหนด และสื่อสารนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กรอย่างชัดเจน

การประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้นจะทำเป็นประจำทุกปีโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้รับมอบหมายให้เป็นผู้ประเมิน และนำเสนอผลการประเมินและการจ่ายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กรดังที่กล่าวแล้วข้างต้น

หลักปฏิบัติ 4.3

โปรแกรมการจัดการและพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ที่มีประสิทธิภาพ

พนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีค่าที่สุดในการขับเคลื่อนบริษัทให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ ดังนั้นพนักงานทุกคนจึงเป็นปัจจัยที่สำคัญที่สุดที่จะนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัท พนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับความมุ่งมั่นและวัฒนธรรมของบริษัท พนักงานจะต้องประสบความสำเร็จในการทำงานเป็นเลิศโดยร่วมมือกันทำงานเป็นทีม ทำสิ่งที่ถูกต้อง กล้าแสดงความคิดเห็นและสร้างสรรค์นวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง และปฏิบัติตามมาตรฐานสูงสุดด้านจริยธรรมและการดูแลสภาพแวดล้อมและชุมชน เช่นเดียวกันกับที่ใช้ในการดูแลใส่ใจในอนาคตของบริษัท

ทั้งนี้ เพื่อสร้างแรงจูงใจให้พนักงาน บริษัทได้กำหนดแผนการบริหารค่าตอบแทนตามหลักการของความเป็นกลางและความเสมอภาคโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เช่นความสามารถและความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งอัตราตลาดแรงงานและโครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท

ในการนี้ บริษัทพึงพาเครื่องมือวิเคราะห์ต่างๆ เพื่อประเมินประสิทธิภาพ สรรวจตลาดแรงงานและโครงสร้างค่าตอบแทนขององค์กรเพื่อกำหนดค่าตอบแทนที่ครอบคลุมและแข่งขันได้ซึ่งเหมาะสมสำหรับขอบเขตและความรับผิดชอบในการทำงาน บริษัทมุ่งมั่นที่จะจ่ายค่าตอบแทนในอัตราที่แข่งขันได้ เพื่อเพิ่มขวัญกำลังใจและความกระตือรือร้นในการทำงานของพนักงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท บริษัทจะเสนอเงินโบนัสให้กับพนักงานทุกคนซึ่งจะสอดคล้องกับความสำเร็จของเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทในทุกๆ ปี

นอกเหนือจากเงินเดือนและโบนัส บริษัทได้จัดสวัสดิการอื่นๆ แก่พนักงานทุกคนเพื่อช่วยลดภาระค่าใช้จ่ายในชีวิตและรักษาความเป็นอยู่ที่ดีให้แก่พนักงาน อาทิเช่น การจ่ายเงินสมทบเข้าสู่กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดรถยนต์ไว้รับส่งพนักงาน การจัดทำประกันชีวิต ประกันสุขภาพให้แก่พนักงาน ซึ่งรวมถึง OPD & IPD ยกเว้นแต่ที่จัดให้โดยกองทุนประกันสังคม เป็นต้น

บริษัทจะมีการทบทวนและปรับเปลี่ยนโครงการสวัสดิการเป็นระยะเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมและให้ความยืดหยุ่นในการปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับความต้องการของพนักงานที่จะต้องทำงานล่วงเวลา บริษัทจะนำเสนอ

มาตรการต่างๆ อาทิเช่น ให้สิทธิพนักงานเลือกอัตราที่พนักงานจะสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพและมีชั่วโมงการทำงานที่ยืดหยุ่น เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ความรู้แก่พนักงานของบริษัทในเรื่องการวางแผนทางการเงินของตน โดยบริษัทจะสนับสนุนให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของบริษัทโดยให้สิทธิแก่พนักงานในการซื้อหุ้นในช่วงเสนอขายหุ้นครั้งแรกของบริษัทเมื่อบริษัทจดทะเบียนเข้าสู่ตลาดหลักทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญในการพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยส่งเสริมและเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับให้สามารถพัฒนาความสามารถเพื่อให้เหมาะสมกับตำแหน่งและหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายรวมทั้งเพื่อความก้าวหน้าของตนเองและมีส่วนช่วยให้บริษัทเติบโตได้ในอนาคต โดยเข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอจากบริษัท ดังนี้

1. การฝึกอบรมภายใน

ให้การฝึกอบรมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริการของบริษัท เช่นการบริหารโครงการและการพัฒนาซอฟต์แวร์ และรวมถึงการพัฒนาทักษะต่างๆที่จำเป็นในฐานะที่เป็นผู้บริหารโครงการ ทั้งนี้ การฝึกอบรมนี้จัดทำโดยผู้เชี่ยวชาญของ บริษัทและเสริมด้วยวิทยากรภายนอกที่ได้รับการปรับแต่งตามความต้องการของบริษัทเพื่อถ่ายทอดความรู้ประสบการณ์และข้อเสนอแนะเพื่อให้พนักงานสามารถใช้สิ่งที่พนักงานเรียนรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน

2. การฝึกอบรมภายนอก

ให้การฝึกอบรมในหลักสูตรที่เหมาะสมที่เสนอโดยผู้เชี่ยวชาญการฝึกอบรมหรือศูนย์ฝึกอบรมและส่งพนักงานของบริษัทเพื่อเข้าร่วมการสัมมนาหรือหลักสูตรเหล่านี้ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของบริษัทเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความรู้ของพนักงานของเราในด้านเทคโนโลยีใหม่ ๆ เช่น Big Data, Cloud Computing รวมถึงการติดตามอย่างสม่ำเสมอในเรื่องการปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น กฎหมายคุ้มครองแรงงานเพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานในบริษัท

ในอนาคต บริษัท จะจัดตั้งศูนย์การเรียนรู้ซึ่งจะสนับสนุนการพัฒนาบุคลากรในบริษัทและบริษัทย่อยและเตรียมพร้อมที่จะรองรับการเติบโตของบริษัท

หลักปฏิบัติ 5

ส่งเสริมวัฒนธรรมการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

หลักปฏิบัติ 5.1

การสร้างนวัตกรรม

บริษัทตระหนักดีถึงการให้ความสำคัญกับนวัตกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท บริษัทจะสร้างผลิตภัณฑ์และแนวคิดทางธุรกิจใหม่ ที่สามารถนำมาใช้ในเชิงพาณิชย์ได้ดีกว่าคู่แข่ง และสร้างมูลค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ บริษัทยังมีความประสงค์ที่จะดำเนินกิจกรรมภายใต้นวัตกรรมที่เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์ทางธุรกิจโดยรวม

ทั้งนี้ โครงการนวัตกรรมมักมีความเสี่ยงมากกว่าการลงทุนประเภทอื่น ๆ และยังมีแนวโน้มที่จะต้องมีการลงทุนระยะยาว แต่บริษัทจะได้รับประโยชน์จากการรอบการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นสำหรับนวัตกรรมจะเน้นวัฒนธรรมทางธุรกิจที่มีความร่วมมือและยืดหยุ่นมากขึ้นซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงและความไม่แน่นอนในฐานะที่เป็นส่วนสำคัญของกิจกรรมทางธุรกิจ

คณะกรรมการจะลดบทบาทในฐานะเป็นผู้ควบคุมหรือผู้บังคับบัญชาและหันมาทำหน้าที่ในฐานะที่เป็นที่ปรึกษาและเป็นแหล่งทรัพยากรในด้านต่างๆให้แก่องค์กรมากขึ้นแทน ในกรณีนี้ คณะกรรมการยังมีบทบาทสำคัญในการให้แนวทางเพื่อนำไปสู่การคิดสร้างสรรค์ร่วมกับการจัดการแบบมีอำนาจและมุ่งเน้นการแสวงหาประโยชน์ในนวัตกรรมเชิงพาณิชย์ให้แก่องค์กรด้วย

หลักปฏิบัติ 5.2

การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทคำนึงถึงและให้ความสำคัญต่อการสร้างสรรค์คุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่อง บริษัท ส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือและความไว้วางใจซึ่งกันและกันระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่องตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชนโดยรอบสถานประกอบการ ผู้ถือหุ้น หรือนักลงทุน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐ รวมถึงคู่แข่ง และผู้สอบบัญชีอิสระ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมดได้รับการปฏิบัติอย่างถูกต้อง นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานของผู้มีส่วนได้เสียได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

1. ผู้ถือหุ้น

บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและตระหนักถึงหน้าที่ในการรักษาสหสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันรวมถึงสิทธิขั้นพื้นฐานที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัท เช่น สิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เสนอระเบียบวาระการประชุมล่วงหน้า การเลือกตั้งกรรมการ การได้รับข้อมูลของบริษัท รวมถึงข้อมูลทางการเงิน เป็นต้น บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว

2. ลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์นวัตกรรมและเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่องเพื่อเสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่ตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้าทั้งในด้านคุณภาพและราคาที่เหมาะสม บริษัทให้บริการบำรุงรักษาและปรับปรุงซอฟต์แวร์และบริการอื่น ๆ ตามที่ได้ตกลงกับลูกค้า บริษัทยกระดับในมาตรการรักษาความปลอดภัยในข้อมูลอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานของอุตสาหกรรมและแต่งตั้งบุคคลภายนอกเพื่อที่จะรับรองในศูนย์ข้อมูลหรือในการกระบวนการจัดการที่เกี่ยวข้อง

3. คู่ค้า

บริษัทยึดมั่นในการประกอบการแข่งขันทางการค้าที่โปร่งใสและเป็นธรรม และปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงการค้าที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด บริษัทจะกำหนดราคาขายที่เหมาะสมและยุติธรรม คำนึงถึงความสมเหตุสมผลของคุณภาพและบริการที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการกำหนดข้อกำหนดเกี่ยวกับการจัดซื้อและการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ห้ามเรียกรับหรือรับผลประโยชน์จากคู่ค้า และหลีกเลี่ยงการซื้อขายผลิตภัณฑ์จากคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือกฎหมาย

4. เจ้าหนี้

บริษัทจะปฏิบัติตามเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรมและจะชำระหนี้คืนตรงเวลาตามข้อตกลงและเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงร่วมกันเป็นที่เรียบร้อยแล้วอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ ในกรณีที่มีเหตุอันควรต้องเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขหรือเมื่อมีเหตุสำคัญ อันอาจกระทบต่อสถานะการเงินของบริษัท โดยมีนัยสำคัญและอาจกระทบต่อหนี้ที่ต้องชำระ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเพื่อร่วมกันหาวิธีแก้ไขและป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อคู่สัญญาทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

5. คู่แข่ง

บริษัทจะปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันสากล สนับสนุนนโยบายการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากซึ่งมูลความจริง

6. ชุมชน

บริษัทจะดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความเป็นธรรมของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสังคม โดยปลูกฝังและส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกของพลเมืองที่ดี และมีความรับผิดชอบต่อที่มุ่งมั่นในการพัฒนาชุมชนและสังคม

7. พนักงาน

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและต้องได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การพัฒนา ศักยภาพ พร้อมให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในการทำงาน บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารผลประโยชน์ของพนักงานและแนวปฏิบัติที่ชัดเจน ทั้งนี้ ผลประโยชน์ดังกล่าวจะรวมถึงเรื่องกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสอบสุขภาพประจำปี การจ่ายเงินค่ารักษาพยาบาล (OPD) เป็นจำนวนเงินสำหรับแต่ละระดับของพนักงาน ประกันสุขภาพกลุ่ม (IPD) ประกันอุบัติเหตุกลุ่ม เป็นต้น

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจมีผลบังคับใช้กับพนักงานที่ทำงานให้กับบริษัทและบริษัทย่อย การฝ่าฝืนจะทำให้พนักงานได้รับโทษทางวินัย และรวมถึงการเลิกจ้างโดยทันที นอกจากนี้ บริษัทยังต้องพึงพาพนักงานแต่ละคนรายงานการฝ่าฝืนกฎระเบียบหรือข้อกำหนดเหล่านี้ตามขั้นตอนของบริษัทด้วย

หลักปฏิบัติ 5.3

การจัดสรรและการจัดการทรัพยากร

คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการได้มีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติ 5.4

การบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการและดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยี ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริหารดำเนินการตามมาตรการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ อาทิเช่น การจัดให้มีแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ การจัดการกับเหตุการณ์ และการจัดการกับทรัพย์สิน เป็นต้น

คณะกรรมการบริหารได้จัดทำนโยบายและดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรการการรักษาความปลอดภัยในด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งได้รับการรับรองตามมาตรฐาน ISO/IEC 270001:2013 ในประเภทของระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลที่ใช้สำหรับการบริหารระบบและเครือข่ายสำหรับธุรกิจของบริษัท

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทยังหมายถึงการกำหนดให้พนักงานมีหน้าที่และตระหนักถึงการปกป้องทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทและของผู้อื่น ซึ่งรวมถึง การใช้ชื่อ เครื่องหมายการค้า โลโก้ หรือสิ่งพิมพ์ต่างๆด้วย

หลักปฏิบัติ 6

ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 6.1

ระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ การประกอบธุรกิจของบริษัทมีการปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งภายในประเทศและในระดับสากล จึงได้กำหนดให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและการดำเนินงาน ลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีผู้ตรวจสอบภายในอิสระที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อดำเนินการตรวจสอบเกี่ยวกับความคุ้มค่าภายในตามที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการติดตามและประเมินผลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และให้ความสำคัญกับสัญญาเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้คณะกรรมการบริหารมีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

หลักปฏิบัติ 6.2

การจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความเป็นอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบทุกคนจะต้องมาจากการสรรหาของบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาด. และ ก.ล.ต.ได้กำหนดไว้

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดในเรื่องรายละเอียดของบทบาทหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

หลักปฏิบัติ 6.3

การจัดการและการกำกับดูแลในเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการและคณะกรรมการ ซึ่งรวมถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท

การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

แนวปฏิบัติที่ดีของบริษัทได้กำหนดถึงมาตรการป้องกันแก่กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่อาจใช้ข้อมูลภายในของบริษัทเพื่อมุ่งแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวแก่ตนเองหรือเพื่อบุคคลอื่น ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทจะมีนโยบายในเรื่องช่วงระยะเวลาที่ห้ามมิให้มีการซื้อขายหุ้น ซึ่งจะห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ที่มีข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลา 30 วันก่อนที่บริษัทจะเผยแพร่ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญต่อสาธารณะ นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารยังต้องแจ้งการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของตนตามข้อกำหนดของก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้นและจะต้องแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบเพื่อจัดทำสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคลเพื่อแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท

ความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทให้ความสำคัญในการควบคุมดูแลการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการจึงดูแลให้มีการจัดการและติดตามความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นผ่านแนวทางและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้การทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามแนวทางที่มีการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด

ในสถานการณ์ที่พนักงานคิดว่าความขัดแย้งอาจเกิดขึ้นและอาจทำให้เสียหรือดูเหมือนว่าจะทำให้มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของเขา พนักงานจะต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาของพวกเขาทันทีเพื่อแก้ไขสถานการณ์ในลักษณะที่เป็นธรรมและโปร่งใส ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวบุคลากรที่ได้รับผลกระทบต้องละเว้นจากการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจหรือการจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการใดๆ

การจัดทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติที่กรรมการต้องแจ้งการมีส่วนได้เสียของตนก่อนที่จะมีการพิจารณาเรื่องวาระการประชุมและต้องจัดให้มีการบันทึกการมีส่วนได้เสียดังกล่าวไว้ในรายงานการประชุมทุกครั้ง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังดูแลให้กรรมการที่มิได้มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญต้องไม่เข้าร่วมประชุมในวาระดังกล่าวด้วย นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น ในการนี้ เลขานุการบริษัท จะจัดทำรายงานเพื่อให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการในระหว่างการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งด้วย

หลักปฏิบัติ 6.4

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน

แนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจของกรรมการและการทำงานของพนักงานซึ่งรวมถึงนโยบายและกฎเกณฑ์ที่ใช้เพื่อต่อต้านการให้สินบนและการทุจริต มีเนื้อหาและรายละเอียด ดังนี้

1. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่รับผิดชอบและปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด
2. กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบันทึกข้อมูลทางการเงินและมาตรการควบคุมภายใน โดยมอบหมายให้ฝ่ายการเงินและการบัญชีทำหน้าที่ตรวจสอบควบคุมอย่างเข้มงวด ทบทวนเอกสารหลักฐานและเหตุผลทางธุรกิจในการจ่ายเงินให้แก่บุคคลภายนอกอย่างเคร่งครัด
3. กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ และตรวจสอบความผิดปกติที่อาจนำไปสู่การทุจริต
4. หากกระบวนการเสาะหาข้อเท็จจริงพบว่า ข้อมูลตรวจสอบหรือข้อร้องเรียนมีมูลเหตุอันเชื่อว่า มีการทุจริตและคอร์รัปชันรวมถึงฝ่าฝืน การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท แผนกทรัพยากรบุคคลจะดำเนินการเพื่อปรับปรุงหรือแก้ไขสถานการณ์ในทันที ทั้งนี้ ผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสจะสามารถมั่นใจได้ว่า การรายงานหรือแจ้งเบาะแสดังกล่าวจะได้รับการคุ้มครองและความเป็นส่วนตัว
5. บริษัทจัดให้มีการสื่อสารแนวทางต่อต้านการให้สินบนและคอร์รัปชันอย่างเป็นประจำสม่ำเสมอทั้งผ่านการฝึกอบรม และแบบผ่านสื่อออนไลน์ อีกทั้งการฝึกอบรมในเรื่องนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันนี้ยังถูกบรรจุให้เป็นส่วนหนึ่งในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และรวมถึงสื่อสารกับบรรดาผู้ให้บริการและผู้ขายสินค้านับตั้งแต่เริ่มก่อความสัมพันธ์ทางธุรกิจ

หลักปฏิบัติ 6.5

กลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการในการจัดการข้อร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสโดยมีอยู่หลายช่องทางในการบันทึก ติดตาม แก้ไข และรายงานข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยได้กำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแส รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการและรายงานต่อคณะกรรมการ รวมทั้งดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวด้วยเจตนาสุจริต อีกทั้งยังได้กำหนดกลไกสำหรับคุ้มครองผู้รายงานและแจ้งเบาะแสรวมถึงผู้ถูกร้องเรียนด้วย

กระบวนการดังกล่าวจึงเป็นช่องทางและขั้นตอนที่ทำให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือที่ถูกละเมิดสิทธิต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีผู้รับเรื่องร้องเรียน มีกระบวนการสอบสวน มีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท มีกระบวนการจัดการเรื่องร้องเรียน มีนโยบายหรือแนวทางในการปกป้องพนักงานหรือผู้รายงานหรือแจ้งเบาะแสดังกล่าว

นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด

ฮิวแมนิก้าได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อหรือร้องเรียนในเรื่องที่เป็นปัญหา (Whistle Blowing) กับคณะกรรมการได้โดยตรงพร้อมระบุรายละเอียดของช่องทางในการติดต่อไว้อย่างชัดเจน

บริษัทฯตระหนักถึงความสำคัญในการร้องเรียน และรายงานพฤติกรรมที่ผิดจรรยาบรรณทางธุรกิจ ผิดกฎหมาย หรือพฤติกรรมที่ไม่พึงประสงค์รวมทั้งสนับสนุนให้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวกับบริษัท เพื่อสามารถดำเนินการต่อไป

นโยบายการแจ้งเบาะแสดของฮิวแมนิก้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ขั้นตอนในการรายงานการกระทำผิดเป็นไปอย่างน่าเชื่อถือ และมีประสิทธิภาพ เราจะปฏิบัติตามการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว โดยยกให้เป็นข้อมูลลับและข้อมูลอ่อนไหวที่ต้องได้รับการคุ้มครองอย่างเหมาะสม

ในกรอบนโยบายได้มีการระบุถึงการคุ้มครองความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน ซึ่งสาระสำคัญคือ การมีช่องทางแจ้งเบาะแสดที่สามารถรายงานได้ วิธีการที่ท่านสามารถรายงานข้อกังวลได้โดยไม่ต้องเกรงว่าจะมีความเสียหาย รวมทั้งแนวทางที่บริษัทฮิวแมนิก้าจะสนับสนุน และปกป้องความปลอดภัยให้แก่ผู้ร้องเรียน

หากท่านต้องการรายงานถึงปัญหา โปรดติดต่อเราที่ whistleblowing@humanica.com

หลักปฏิบัติ 7

การเปิดเผยข้อมูลและการรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน

หลักปฏิบัติ 7.1

การจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการดูแลเรื่องของคุณภาพของกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงินเพื่อให้ข้อมูลในรายงานทางการเงินมีความถูกต้องและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและเพื่อที่จะถูกตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอิสระต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาปัจจัยในเรื่องความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาในเรื่องคุณภาพของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบให้การอนุมัติในการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทจะต้องควบคุมติดตามข้อมูลที่เปิดเผย เช่นในงบการเงินและรายงานประจำปีเพื่อสะท้อนสถานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ คณะกรรมการจะต้องสนับสนุนให้มีการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูล และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสด้วย

หลักปฏิบัติ 7.2

สภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการจะร่วมกับฝ่ายจัดการเพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหามาตรฐานการดำเนินงานที่ไม่พึงประสงค์โดยเร็ว หากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาที่เกี่ยวกับสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 7.3

การแก้ไขปัญหาทางการเงิน

ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติคณะกรรมการต้องมั่นใจได้ว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ และติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ฝ่ายบริหารจะดำเนินการและติดตามเพื่อแก้ไขปัญหาและรายงานสถานการณ์ล่าสุดอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้องมั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

หลักปฏิบัติ 7.4

การจัดทำรายงานความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูล การปฏิบัติตามกฎหมายภายในประเทศและระหว่างประเทศ การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่น การปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย และการเคารพสิทธิมนุษยชน ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งได้กำหนดไว้เป็นนโยบายและเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีผู้รับผิดชอบงานที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และทันเวลา

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ผู้รับผิดชอบงานเพื่อสื่อสารกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้ลงทุน นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์ และภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยเปิดโอกาสให้สามารถเข้าพบผู้บริหารของบริษัทได้ตามความเหมาะสม โดยข้อมูลที่เปิดเผยต้องถูกต้อง ไม่ทำให้สำคัญผิด และเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน คณะกรรมการบริษัทจะต้องมั่นใจได้ว่าการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา และใช้ช่องทางที่เหมาะสมด้วย

หลักปฏิบัติ 7.5

ผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจะจัดให้มีการพบปะนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เป็นรายบุคคล หรือ ทางโทรศัพท์ บริษัทจะเผยแพร่ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ นักลงทุนจะสามารถติดต่อสอบถามได้โดยตรงกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ บุคคลผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบดูแลในด้านของนักลงทุนสัมพันธ์

หลักปฏิบัติ 7.6

การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

นอกจากการเผยแพร่ข้อมูล เช่น ตามแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีผ่านช่องทางทางตลาดทุนตามเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษอย่างสม่ำเสมอผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.humanica.com ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

หลักปฏิบัติ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 8.1

การมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น (รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน) โดยบริษัทจะไม่กระทำหรือดำเนินการใดๆ ที่ส่งผลกระทบต่ออันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น บริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิพื้นฐานตามกฎหมายและส่งเสริม สนับสนุน อำนาจความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอันได้แก่ การเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ไม่ว่าด้วยตนเองหรือโดยการมอบฉันทะ การเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ และการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท ประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการ ได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมและผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นโดยได้กำหนดหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นโดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาบรรจุเรื่องของผู้ถือหุ้นเสนอเข้าเป็นวาระการประชุม ทั้งนี้ หากคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธเรื่องของผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้กำหนดให้มีกระบวนการที่จะทำให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถมีส่วนร่วมในการสรรหา และแต่งตั้งกรรมการได้ด้วย โดยคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการก็คือ ผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงนับรวมกันตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ก่อนวันประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ ทั้งนี้ หนังสือนัดประชุมดังกล่าวจะต้องกำหนดวาระการประชุมไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมกับเอกสารอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ข้อมูลดังกล่าวจะถูกเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม ในการนี้ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะต้องจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกับฉบับภาษาไทยด้วยทุกครั้ง

หลักปฏิบัติ 8.2

การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีการอธิบายอย่างเพียงพอและมีเหตุผลประกอบในแต่ละวาระระบุในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาข้อมูลดังกล่าวของบริษัทก่อนการประชุม

คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุม หรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควรในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะจัดส่งหนังสือมอบฉันทะพร้อมหนังสือนัดประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมา

ประชุมแทนผู้ถือหุ้นได้ คณะกรรมการจะไม่ขอให้ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะจัดทำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนใดๆ ที่เกินกว่าข้อกำหนดทางกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ สามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตนได้ โดยสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข และเสนอชื่อกรรมการอิสระมากกว่า 1 คน เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหารและกรรมการบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องจะต้องเข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้นทุกครั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

บริษัท ดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใสและมีกลไกที่สามารถตรวจสอบได้ ก่อนเริ่มการประชุม ประธานมอบหมายให้เลขานุการบริษัท แจ้งจำนวนและสัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ หลักเกณฑ์และวิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียงให้ที่ประชุมทราบ รวมทั้งการจัดสรรเวลาอย่างเหมาะสมเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็น ทั้งนี้ ในการแสดงผลการลงคะแนนจะต้องระบุผลการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระ แยกประเภทคะแนนเสียงเป็น “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง” โดยคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยดูแลให้รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นประกอบไปด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

1. รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม ไม่เข้าร่วมการประชุม
2. วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง ไม่เข้าร่วมการประชุม)
3. ประเด็นคำถามและนับคะแนนรวม มติที่ประชุม รวมทั้งชื่อ – นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) คู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) และนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistleblowing Policy) โดยมีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และเปิดเผยในเว็บไซต์บริษัท (www.humanica.com) หมวดการกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลและติดตามให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับให้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน และสร้างคุณค่าให้แก่ธุรกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคมอย่างยั่งยืน โดยกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าใหม่ทุกคนต้องเข้ารับการอบรมเรื่องจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทฯ

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

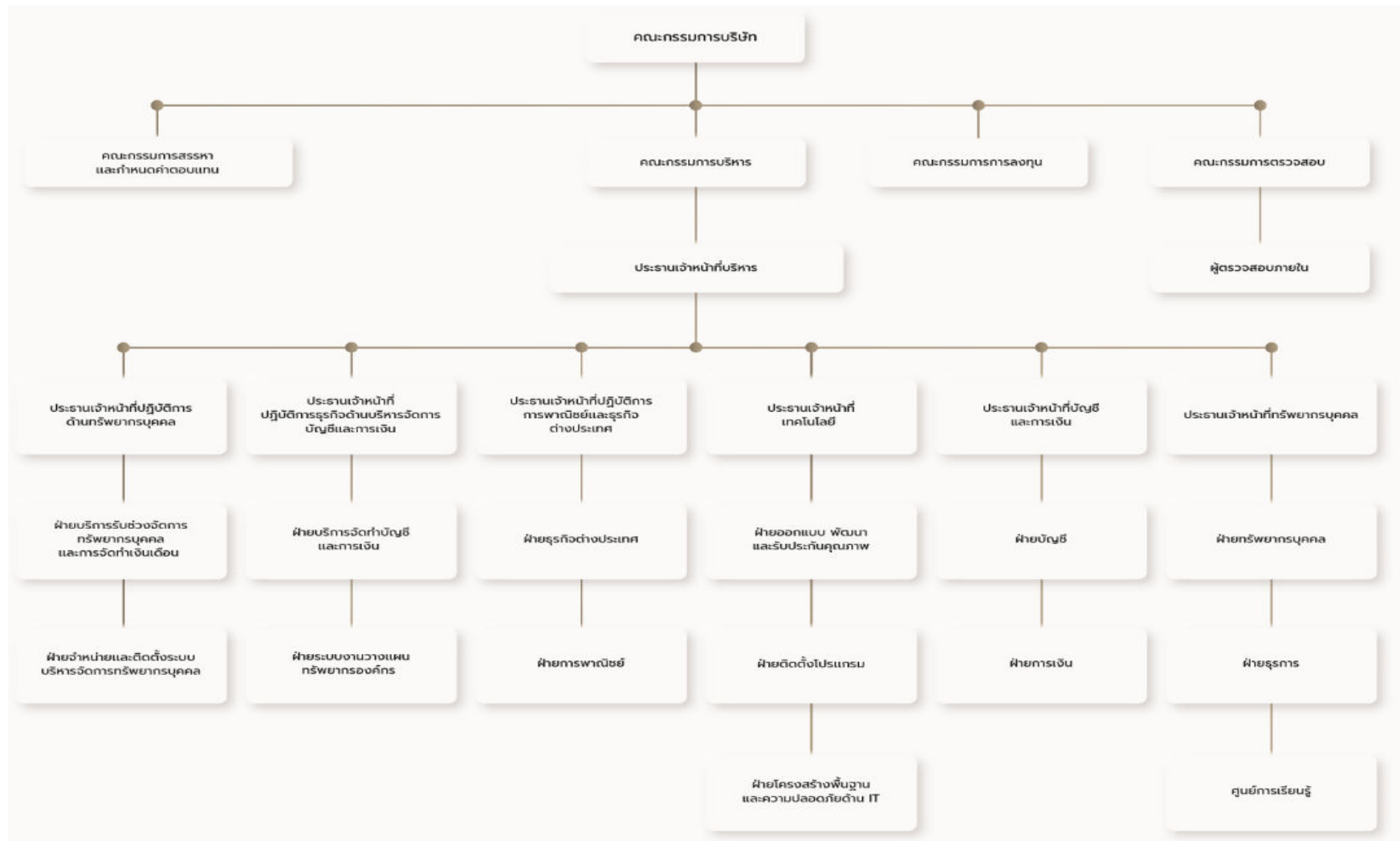
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัท ได้ดำเนินการที่สำคัญเกี่ยวกับการอนุมัติและทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เพื่อให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจ

กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

- 1) ทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ การใช้ และดูแลรักษาความปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 2) กำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ การปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการการลงทุน

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับบริษัท กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการดังนี้

มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

ทั้งนี้ ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 6 คน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 5 คน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 คน) โดยสัดส่วนกรรมการอิสระ มีจำนวนร้อยละ 66.67 ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมากกว่าหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมด

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายอโณทัย	อดุลพันธ์	ประธานกรรมการ
2. นายสุนทร	เด่นธรรม	รองประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายภัทร	ยงวณิชย์	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
4. นายธนาชาติ	นุ่มนนท์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
5. นายไพฑ	ผดุงถิ่น	กรรมการอิสระ
6. นางสาวปิยพร ¹	พรรณชาญ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
7. อยู่ระหว่างการสรรหา ²		กรรมการอิสระ

¹ นางสาวปิยพร พรรณชาญ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2564 แทนนายพนา จันทวิโรจน์ที่ลาออก

² เนื่องจาก นายอนุพันธ์ กิจนิษฐา ได้ลาออกจากกรรมการอิสระของบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 23 ธ.ค. 64 ซึ่งบริษัทฯ อยู่ระหว่างการสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อทำหน้าที่กรรมการอิสระของบริษัทฯต่อไป

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม คือ นายสุนทร เด่นธรรม และ นายอโณทัย อดุลพันธ์ กรรมการทั้งสองลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการได้รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ หลักปฏิบัติ 3.2 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและตามกฎบัตรของคณะกรรมการ หน้า 60

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วย

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายภัทร	ยวงนิชัย	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายธนาชาติ	นุ่มนนท์	กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาวปิยพร	พรรณเชษฐ์	กรรมการตรวจสอบ

โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเป็นกรรมการอิสระ และ น.ส. ปิยพร พรรณเชษฐ์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ที่สามารถสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อหลักปฏิบัติ 3.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายว่าด้วยบัญชีของคณะกรรมการตรวจสอบ หน้า 62

2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายอนุพันธ์	กิจนิชีวะ	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายอโณทัย	อดุลพันธ์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายธนาชาติ	นุ่มนนท์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

¹ นายอนุพันธ์ กิจนิชีวะ ได้ลาออกจากการเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564 และที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 25 ก.พ. 65 ได้แต่งตั้ง นางสาวปิยพร พรรณเชษฐ์ เป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน แทนนายอนุพันธ์ที่ลาออกไป

ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ หลักปฏิบัติ 3.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน หน้า 63

3) คณะกรรมการการลงทุน

คณะกรรมการการลงทุน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายไพฑ	ผดุงถิ่น	ประธานกรรมการการลงทุน
2. นายอนุพันธ์	กิจนิชีวะ	กรรมการการลงทุน
3. นายภัทร	ยวงนิชัย	กรรมการการลงทุน

¹ นายอนุพันธ์ กิจนิชีวะ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการการลงทุนเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564 และที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 25 ก.พ. 65 ได้แต่งตั้ง นายสุนทร เฒะธรรม เป็นกรรมการการลงทุน แทนนายอนุพันธ์ที่ลาออกไป

ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการการลงทุนได้รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อหลักปฏิบัติ 3.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการการลงทุนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร หน้า 64

4) คณะกรรมการบริหาร

บริษัทมีคณะกรรมการบริหารจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายสุนทร	เฒะธรรม	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางสาวชื่นชม	เดชรุ่งเกียรติ	กรรมการบริหาร
3. Ms. Bee Bee	Lim	กรรมการบริหาร
4. นางศศิธร	หิรัญศักดิ์	กรรมการบริหาร
5. นางสาวหทัยชนก	สุวรรณจง	กรรมการบริหาร

6. นายธรรมบุญ ¹	ก่อเกียรติวนิช	กรรมการบริหาร
7. นายสมศักดิ์	ตันติธวัจน์	กรรมการบริหาร

¹ นายธรรมบุญ ก่อเกียรติวนิช ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564

ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารได้รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อหลักปฏิบัติ 3.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร หน้า 63

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

บริษัทมีผู้บริหารทั้งสิ้น 7 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายสุนทร	เด่นธรรม	รองประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวชื่นชม	เดชรุ่งเกียรติ	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล
3. Ms. Bee Bee	Lim	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการการพาณิชย์และธุรกิจระหว่างประเทศ
4. นางศศิธร	หิรัญศักดิ์	ประธานเจ้าหน้าที่ด้านปฏิบัติการธุรกิจด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน
5. นางสาวหทัยชนก	สุวรรณจาง	ประธานเจ้าหน้าที่ด้านเทคโนโลยี
6. นายธรรมบุญ ¹	ก่อเกียรติวนิช	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท
7. นายสมศักดิ์	ตันติธวัจน์	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทยเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด

¹ นายธรรมบุญ ก่อเกียรติวนิช ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่ด้านบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564

อำนาจหน้าที่ของผู้บริหาร

1. ร่วมกันตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนด การกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวม ผลผลิต ความสัมพันธ์กับลูกค้า และต้องรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดโครงสร้างองค์กรที่อยู่ในความรับผิดชอบการแต่งตั้ง และกำหนดอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารตั้งแต่ระดับรองลงมา
3. กำหนดให้มีระบบการทำงาน และกระบวนการปฏิบัติงานการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ
4. มีอำนาจอนุมัติค่าใช้จ่าย หรือการจ่ายเงินตามโครงการ หรือการลงทุน ตามขอบเขตและอำนาจหน้าที่ในการดำเนินงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
5. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัส สำหรับพนักงานในสายงาน
6. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัท ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
7. ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท

แต่ทั้งนี้ การอนุมัติรายการของผู้บริหารจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่ทำให้ผู้บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเรื่องดังกล่าว ยกเว้นรายการที่เป็นลักษณะเงื่อนไขทางการเงินการกำกับดูแล ซึ่งบริษัทอยู่ในระหว่างการพิจารณา กำหนดขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละท่านเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว มีการกำหนดอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท และพิจารณาเปรียบเทียบจาก 1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ และกำไรสุทธิย้อนหลัง รวมทั้งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายด้วย

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทน และการปรับค่าจ้างประจำปี ของผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของบริษัท ประกอบกับผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน ในปี 2564 เป็นจำนวนเงินรวม 35 ล้านบาท และ ในปี 2563 จำนวน 29 ล้านบาท ทั้งนี้ค่าตอบแทนดังกล่าวรวมถึง เงินเดือน โบนัส เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีพนักงานรวมทั้งสิ้นจำนวน 572 และ 582 คน ตามลำดับ (ไม่นับรวมผู้บริหารจำนวน 7 คน) มีรายละเอียดต่อไปนี้

แผนก	จำนวนพนักงาน (คน)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
1. ธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล (HR Solutions) - ฝ่ายบริการรับช่วงจัดการทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือน (HPO)	176	154
2. ธุรกิจให้บริการด้านบริหารจัดการ บัญชีและการเงิน - ฝ่ายระบบงานวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP) - ฝ่ายบริการจัดทำบัญชีและการเงิน (Accounting and Finance Outsourcing)	44 30	42 25
3. ธุรกิจให้บริการด้านพาณิชย์และธุรกิจต่างประเทศ (International Business)	20	22
4. ฝ่ายเทคโนโลยี - ฝ่ายออกแบบ พัฒนา และรับประกันคุณภาพ (Design & Development and Quality Assurance) - ฝ่ายติดตั้งโปรแกรม (Deployment) และให้บริการติดตั้งระบบบริหารจัดการทรัพยากร(HRIS) - ฝ่ายโครงสร้างพื้นฐานและความปลอดภัยด้าน IT (IT Infrastructure & Security)	54 18 12	49 12 16
5. Solution Delivery	15	33
6. ไทเกอร์ซอฟต์แวร์	165	156
7. เบนนิคส์	-	7
7. ฝ่ายบัญชีและการเงิน	8	15
8. ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ	34	35
9. ฝ่ายการตลาด	6	6
รวม	582	572

7.5.2 ค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2564 และ 2563 บริษัท จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวน 325 ล้านบาท และ 313 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการอื่นๆ

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

คณะกรรมการกองทุนเป็นผู้คัดเลือกบริษัทจัดการกองทุนโดยพิจารณาจาก

1. ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา
2. ระบบงานของบริษัทจัดการ
3. มุมมองการลงทุนในอนาคต
4. โครงสร้างการบริหารงานและความเสี่ยง
5. ประวัติของบริษัทจัดการและทีมงาน

โดยคณะกรรมการกองทุนของบริษัท ได้เลือก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้บริหารจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท

ชื่อบริษัทและบริษัทย่อย	มี/ไม่มี กองทุนฯ	จำนวนพนักงาน ที่เข้ากองทุนฯ	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม กองทุนฯต่อพนักงาน ทั้งหมด (ร้อยละ)
บริษัท อีแวนนิกา จำกัด (มหาชน)	มี	148	43
บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เอ้าท์ซอร์ซิง โซลูชั่น จำกัด	มี	6	15
บริษัท อีแวนนิกา เอฟเอเอส จำกัด	มี	8	27
Humanica Asia Pte.	มี	12	71
Humanica Sdn Bhd.	มี	5	100
บริษัท ไทยเกอร์ซอฟท์ (1998) จำกัด	มี	133	81
บริษัท เบนนิคส์ จำกัด	มี	-	-
บริษัท อีแวนนิกา อีอีซี จำกัด	ไม่มี	-	-
รวม		307	54

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

เลขานุการบริษัท

ตาม พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 ได้มีมติแต่งตั้ง นายธรรมนุญ ก่อเกียรติวินิช ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีผลวันที่ 9 สิงหาคม 2564

ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท ได้รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ หลักปฏิบัติ 3.9 การดำเนินงานของคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท หน้า 68

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในสายงานบัญชีและการเงิน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในสายงานบัญชีและการเงินของบริษัท คือ นายธรรมนุญ ก่อเกียรติวินิช ตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติผู้บริหารในเอกสารแนบ 1

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท คือ น.ส. ปัญญพร เตียวสกุล ตำแหน่ง ผู้จัดการบัญชี ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติผู้บริหารในเอกสารแนบ 1

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้ว่าจ้างหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท ไอเอ ซีเคเนเจอร์ จำกัด ในการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยมอบหมายให้นายสุธี ตาณวานิชกุล ทำหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ รายละเอียดประวัติหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ในเอกสารแนบ 3

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ คือ นายธรรมณูญ ก่อเกียรติวนิช เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารข้อมูลอย่างหลากหลาย และตอบข้อซักถามของนักลงทุน และสื่อมวลชน โดยสามารถติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ที่ ir@humanica.com และทางโทรศัพท์ 0-2636-6999 หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.humanica.com

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าธรรมเนียมการปฏิบัติงานสอบบัญชี (Audit fee) ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาจำนวนเงินรวม 2,940,000 บาท (สองล้านเก้าแสนสี่หมื่นบาท) นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่น (Non-audit fee) ที่มีสาระสำคัญ เช่น ค่าตรวจสอบการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและค่าตรวจสอบธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา รวมจำนวน 250,000 บาท (สองแสนห้าหมื่นบาท)

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหากรรมการอิสระเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่

เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้น ที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

(2) การสรรหากรรมการ

ในปี 2564 บริษัทมีกรรมการที่ครบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 จำนวน 3 ท่าน ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ โดยคณะกรรมการบริษัท พิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาจากโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท และกลั่นกรองคุณสมบัติของกรรมการในด้านต่าง ๆ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการ เป็นรายบุคคล ด้วยความละเอียดรอบคอบและระมัดระวัง โดยเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2564 พิจารณาแต่งตั้งกรรมการท่านเดิมที่ครบวาระจำนวน 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ต่ออีกวาระหนึ่ง ได้แก่

1. นายภัทร ยงวนิชย์ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
2. นายชนชาติ นุ่มนนท์ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
3. นายสุนทร เด่นธรรม ดำรงตำแหน่งกรรมการ

ทั้งนี้ หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาฯ กรรมการอิสระ รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อหลักปฏิบัติ 3.3 การสรรหากรรมการ หน้า 65

(3) การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ เป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง และเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมพร้อมเหตุผลเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยในการสรรหาได้พิจารณากลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทและเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดีและสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ในการสรรหาผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายบริหารได้สรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณวุฒิ ความรู้ คุณสมบัติที่เหมาะสม มีทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทและเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

ในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งนาย ธรรมนุญ ก่อเกียรติวณิช ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ซึ่งเป็นการแต่งตั้งเพื่อทดแทนผู้บริหารเดิมที่ลาออกไป และมอบหมายให้ นายธรรมนุญ ก่อเกียรติวณิช ทำหน้าที่ เลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

ทั้งนี้ หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหา รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ หลักปฏิบัติ 4.1 การสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง หน้า 69

(4) การพัฒนาความรู้กรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยกรรมการของบริษัทได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยมีหลักสูตรของ IOD คือ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP), Audit Committee Program (ACP) รวมทั้งการเข้า สัมมนาต่าง ๆ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติกรรมการในเอกสารแนบ 1

ในปี 2564 บริษัทมีกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้าอบรมในหลักสูตรดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตร
นายสุนทร เตนธรรม	รองประธานกรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	1. อบรมด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (IT Security Awareness) 2. การปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับทุกคน (PDPA for Everyone)
นางสาวชื่นชม เดชรุ่งเกียรติ	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล	
Ms. Bee Bee Lim	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการการพาณิชย์และธุรกิจระหว่างประเทศ	
นางศศิธร หิรัญศักดิ์	ประธานเจ้าหน้าที่ด้านปฏิบัติการธุรกิจด้านบริหารจัดการบัญชีและการเงิน	
นางสาวหทัยชนก สุวรรณจาง	ประธานเจ้าหน้าที่ด้านเทคโนโลยี	
นายธรรมนุญ ก่อเกียรติวณิช	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน และ เลขานุการบริษัท	
นายสมศักดิ์ ตันติชนวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทยเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด	

(5) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

หลักเกณฑ์และกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ หลักปฏิบัติ 3.7 การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ หน้า 67

ในปี 2564 บริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ โดยมีการแบ่งเป็นดังนี้

- 1) การประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ
- 2) ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล
- 3) ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการการลงทุน และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนฯ

1) ผลการประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะ ประจำปี 2564

คะแนนเฉลี่ยที่ร้อยละ 88 อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม”

หัวข้อประเมิน	คะแนนเฉลี่ย
โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ร้อยละ 87
การประชุมของคณะกรรมการ	ร้อยละ 86
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ	ร้อยละ 90
ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร และการพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหาร	ร้อยละ 90

2) ผลการประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล ประจำปี 2564

คะแนนเฉลี่ยที่ร้อยละ 92 อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม”

หัวข้อประเมิน	คะแนนเฉลี่ย
โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ร้อยละ 92
การประชุมของคณะกรรมการ	ร้อยละ 94
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ	ร้อยละ 90

3) ผลการประเมินตนเองของกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564

คะแนนเฉลี่ยที่ร้อยละ 87 อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม”

หัวข้อประเมิน	คะแนนเฉลี่ย
โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	ร้อยละ 90
การประชุมของคณะกรรมการ	ร้อยละ 85
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ	ร้อยละ 77 - 95

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

หลักปฏิบัติการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท ได้รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ หลักปฏิบัติ 3.5 การประชุมคณะกรรมการบริษัท หน้า 66

ในปี 2564 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด -19 ในประเทศไทย ยังมีการแพร่ระบาดเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัท โดยประธานกรรมการได้จัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ร่วมกับการประชุมแบบมาด้วยตนเอง เพื่อเป็นการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคโควิด -19 โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

ตารางการประชุมของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการการลงทุน ประจำปี 2564

รายชื่อ		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด			
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการการลงทุน
1. นายอโณทัย	อดุลพันธ์	7/7	-	1/1	-
2. นายสุนทร	เตนธรรม	7/7	-	-	-
3. นายภัทร	ยวงณชัย	7/7	5/5	-	8/8

4. นายธนาชาติ	หนุ่มนนท์	7/7	5/5	1/1	-
5. นายไผท	ผดุงถิ่น	7/7	-	-	8/8
6. น.ส.ปิยพร ¹	พรรณแซงธุ์	5/7	5/5	-	-
7. นายอนุพันธ์ ²	กิจนิจชีวะ	5/7	-	1/1	6/8

¹ นางสาวปิยพร พรรณแซงธุ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2564

² นายอนุพันธ์ กิจนิจชีวะ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564

คำตอบแทนกรรมการ

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ หลักปฏิบัติ 3.4 คำตอบแทนกรรมการ หน้า 65

โดยในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทนฯ และคณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2564 แล้ว เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	จำนวนเงินค่าเบี้ยประชุม (บาท/คน/ครั้ง)
ประธานกรรมการบริษัท	35,000
กรรมการบริษัท	25,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	30,000
กรรมการตรวจสอบ	25,000
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	5,000
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	5,000
ประธานกรรมการการลงทุน	5,000
กรรมการการลงทุน	5,000

หมายเหตุ

- ค่าเบี้ยประชุมกรรมการสำหรับปี 2564 เป็นจำนวนที่เท่ากับเบี้ยประชุมกรรมการสำหรับกรรมการสำหรับปี 2563 (บริษัท จะจ่ายเบี้ยประชุมดังกล่าวให้เฉพาะประธานกรรมการบริษัท กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการอิสระซึ่งดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ที่เข้าประชุม)
- ค่าตอบแทนอื่น: ไม่มีค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่น

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2564

รายชื่อ		คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท (หน่วย: บาท)				
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการการลงทุน	รวมทั้งหมด
1. นายอโณทัย	อดุลพันธ์ุ	210,000	-	5,000	-	215,000
2. นายสุนทร	เด่นธรรม	-	-	-	-	-
3. นายภัทร	ยงวณิชย์	150,000	150,000	-	40,000	340,000
4. นายธนาชาติ	หนุ่มนนท์	150,000	125,000	5,000	-	280,000
5. นายไผท	ผดุงถิ่น	150,000	-	-	40,000	190,000
6. น.ส.ปิยพร ¹	พรรณแซงธุ์	100,000	125,000	-	-	225,000
7. นายอนุพันธ์ ²	กิจนิจชีวะ	100,000	-	5,000	30,000	135,000
รวม		860,000	400,000	15,000	110,000	1,385,000

¹ นางสาวปิยพร พรรณแซงธุ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2564 นายพนา จันทริโรจน์ที่ลาออก

² นายอนุพันธ์ กิจนิจชีวะ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ ในเงินลงทุนของบริษัท ตามข้อบังคับของบริษัท ดังนี้

1. บริษัทส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดคุณสมบัติของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยจะเป็นตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัท ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
4. ติดตาม ดูแลให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท
5. การทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การจ่ายปันผล เป็นต้น หรือรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
6. กำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท
7. ดำเนินการให้บริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยงและระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ นโยบายของบริษัท
8. รายงานผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้บริษัททราบ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ โดยเฉพาะอย่างยิ่งรายการสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และรายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจของบริษัทย่อยที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
9. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใดที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงและ/หรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

ข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัท

ย่อยและบริษัทร่วม

-ไม่มี-

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมประเด็นที่สำคัญ ได้แก่

- 1) การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ
- 2) การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- 3) การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร
- 4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ

5) การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว นอกจากนี้ บริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทกำหนดนโยบายที่มีให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้ใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ในจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ดังนี้

1. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
2. กรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้น เพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องและต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ และมีหน้าที่ต้อง ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้อง
3. กรณีที่บุคคลใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในรายการที่พิจารณา บุคคลดังกล่าวจะต้องแจ้งให้หน่วยงานเลขานุการบริษัททราบ และเลขานุการบริษัทจะรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการให้รับทราบ โดยบุคคลดังกล่าวจะไม่ร่วมพิจารณาการทำการธุรกรรมดังกล่าว

ในปี 2564 ผลการตรวจสอบพบว่าไม่มีกรณีที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน โดยกำหนดมาตรการข้อห้ามไม่ให้มีการใช้อ้างอิงหรือข้อมูลที่ไดจากการเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือพนักงาน ในการหาประโยชน์ส่วนตน หรือทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ให้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท

ในปี 2564 ไม่พบว่ามีกรรมการและผู้บริหาร ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน กรรมการและผู้บริหารที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง ผ่านเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และได้รายงานต่อฝ่ายเลขานุการ โดยเลขานุการได้รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตเป็นธรรม และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรโปร่งใส อย่างแท้จริง บริษัทจึงกำหนดแผนส่งเสริมและปลูกฝังจริยธรรมองค์กรในระยะยาว และต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานมีความซื่อสัตย์สุจริตและมีจิตสำนึกที่ดี มีวินัย มีความรู้ และคุณธรรม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการหัวข้อ หลักปฏิบัติ 6.4 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน หน้า 75

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. ทำการสำรวจ การมีส่วนได้เสีย ของกรรมการ และผู้บริหาร 4 ลำดับแรก ตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่จะนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
2. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ไว้ในเว็บไซต์บริษัท โดยสื่อสารให้พนักงานทุกระดับรับทราบ
3. กำหนดให้ฝ่ายบริหาร ทำหน้าที่สอบทานความเสี่ยงด้านการทุจริต และจัดทำแผนสอบทานให้สอดคล้องกับแผนฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี
4. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำที่ผิดจริยธรรมของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. สร้างความตระหนักรู้แก่พนักงาน โดยการจัดอบรมหลักสูตร จริยธรรมธุรกิจของฮิวแมนิก้า สำหรับพนักงานใหม่ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และช่องทางการแจ้งเบาะแส

ในปี 2564 บริษัทไม่พบประเด็นปัญหา เหตุการณ์ทุจริตคอร์รัปชัน และการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทจัดไว้ผ่านอีเมล whistleblowing@humanica.com โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการเป็นผู้พิจารณาและมีฝ่ายเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว

นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด รายงานไว้ภายใต้ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ หลักปฏิบัติ 6.5 กลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส หน้า 75

ในปี 2564 ที่ผ่านมา ไม่มีเบาะแสหรือข้อร้องเรียนส่งมายังบริษัท

(5) รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ 15 มี.ค. 2565	ลักษณะการถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ ที่ไม่ใช่หุ้นสามัญ
1	นายอโณทัย อุดลพินธุ์	250,000	ทางตรง	-
2	นายสุนทร เต็นธรรม	261,277,200	ทางตรง	-
		500,000	ทางอ้อม (คู่สมรส)	-
3	นายภัทร ยวงนิษฐ์	500,000	ทางตรง	-
4	นายธนชาติ นุ่มนนท์	-	-	-
5	นายไพฑูรย์ ผดุงถิ่น	-	-	-
6	นางสาวปิยพร พรหมเชษฐ์	-	-	-
7	นางสาวชื่นชม เตชรุ่งเกียรติ	1,546,000	-	-
8	นางศศิธร หิรัญศักดิ์	1,520,000	-	-
9	นางสาวหทัยชนก สุวรรณอาจ	1,727,000	-	-
10	Ms. Bee Bee Lim	1,250,000	-	-
11	นายธรรมบุญ ก่อเกียรติวิเศษ	-	-	-
12	นายสมศักดิ์ ดันดิธนาวัฒน์	-	-	-

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์สินของกรรมการและผู้บริหาร

	ชื่อ-สกุล	หุ้นสามัญ (หุ้น)		
		15 มี.ค. 2565	11 มี.ค. 2564	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง (เพิ่มขึ้น/ลดลง)
1	นาย โอนทัย อุดลพันธ์	250,000	500,000	(250,000)
2	นาย สุนทร เต็นธรรม	261,777,200	261,777,200	-
3	นาย ภัทร ยงวณิชย์	500,000	500,000	-
4	นายธนาชาติ นุ่มนนท์	-	-	-
5	นายไพท ผลตุงถิ่น	-	-	-
6	นางสาวปิยพร พรรณแซงษ์	-	-	-
7	นางสาวชื่นชม เตชรุ่งเกียรติ	1,546,000	1,546,000	-
8	นางศศิธร หิรัญศักดิ์	1,520,000	1,950,000	(430,000)
9	นางสาวหทัยชนก สุวรรณอาจ	1,727,000	1,727,000	-
10	Ms. Bee Bee Lim	1,250,000	1,250,000	-
11	นายธรรมบุญ ก่อเกียรติวนิช	-	-	-
12	นายสมศักดิ์ ตันติธนาวัฒน์	-	-	-

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2564

สามารถดูรายละเอียดได้จากหน้า 96

8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ปี 2564

8.3.1 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ปี 2564

สามารถดูรายละเอียดได้จากหน้า 98

8.3.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการการลงทุน ปี 2564

สามารถดูรายละเอียดได้จากหน้า 99

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน และปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และภายใต้กฎบัตรที่เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งจัดทำขึ้นโดยคณะกรรมการตรวจสอบและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับหลักสากลและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2564 มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ ทั้งสิ้น 5 ครั้ง และได้รายงานผลกาดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ เข้าประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

นายภัทร ยวงนิษฐ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นายธนชาติ นุ่มนนท์	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นางสาวปิยพร พรหมเชษฐ์	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง

ในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้หารือกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และ ผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้แสดงความเห็นรวมทั้งให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระ โดยสรุปสาระสำคัญของผลการดำเนินงาน ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณางบการเงินรวมรายไตรมาสและงบการเงินรวมประจำปี 2564 ของบริษัท ฮิวแมนิกา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายในโดยเชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมในการพิจารณางบการเงินดังกล่าว ซึ่งมีการสอบถามผู้สอบบัญชีเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่มีสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ขอบเขตการตรวจสอบ ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี ความเพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน และความมีอิสระของผู้สอบบัญชีเพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และทันเวลา รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วน

2. การกำกับและดูแลงานการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติแผนงานการตรวจสอบประจำปี 2564 รวมทั้งงบประมาณเพื่อสนับสนุนการดำเนินการตามแผน นอกจากนี้มีการทบทวนการปฏิบัติงานตามแผนและผลการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส โดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามผลการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่มีสาระสำคัญ เพื่อปรับปรุงให้มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพอใจในการดำเนินการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของฝ่ายบริหาร

3. การสอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและทบทวนระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีเป็นรายไตรมาส โดยได้พิจารณาเรื่องการดูแลทรัพย์สิน การใช้ทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล หรือการทุจริต การดำเนินงานต่างๆ ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้ให้ความเห็นสอดคล้องกันว่าไม่พบข้อบกพร่องหรือประเด็นปัญหาที่เป็นสาระสำคัญ การควบคุมดูแลเพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตได้รวมอยู่ในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

4. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท อันเกิดจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกของบริษัท รวมทั้งพิจารณาและสอบทานความเหมาะสมและประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุง

5. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2564

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอให้แต่งตั้ง

1. นางสาววิมลพร นุณย์เชิฐ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4067 หรือ
2. นายชูพงษ์ สุรชุตติกาล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4325 หรือ
3. นางสาวจันทิรา จันทราชโชติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6326

แห่ง บริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัทส โซยยส สอบบัญชี จำกัด (Deloitte Touche Tohmatsu Jaiyos Audit) ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2564 รวมถึงพิจารณาค่าสอบบัญชี ซึ่งได้เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

คณะกรรมการตรวจสอบได้ใช้ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจากการสอบทานงบการเงินรายได้ไตรมาสและงบการเงินประจำปีสำหรับปี 2564 และการประเมินของผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบการปฏิบัติซึ่งไม่เป็นไปตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎระเบียบและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



นายภัทร ยงวนิชย์

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน โดยมี นางสาวปิยพร พรรณเชษฐ์ กรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนและมีกรรมการอิสระ 1 ท่าน และกรรมการที่มีผู้บริหารอีก 1 ท่าน ทำหน้าที่กรรมการในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้แก่ นาย ธนชาติ นุ่มนนท์ และนายอโณทัย อุดลพินธุ์ ตามลำดับ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จัดให้มีการประชุมรวม 1 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและคำตอบแทน
2. ทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและคำตอบแทนฯ รวมถึงหลักเกณฑ์ที่สำคัญดังนี้
 - หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการ และแต่งตั้งผู้บริหาร
 - คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
 - หลักเกณฑ์การปรับอัตราค่าจ้าง และเงินรางวัลจูงใจให้สอดคล้องและสะท้อนผลการปฏิบัติงานจริงและเหมาะสมกับภาวะเศรษฐกิจ และแนวโน้มอุตสาหกรรม
 - ทบทวนโครงสร้างคำตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการ เพื่อให้สอดคล้องกับความรับผิดชอบและการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
 - ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการโดยพิจารณาจาก
 - ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
 - ข้อมูลเปรียบเทียบอ้างอิงบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)



นางสาวปิยพร พรรณเชษฐ์

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

รายงานคณะกรรมการการลงทุน

คณะกรรมการการลงทุน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน โดยมี นายไพฑูรย์ ผดุงถิ่น กรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการการลงทุนและมีกรรมการอิสระ 1 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหารอีก 1 ท่าน ทำหน้าที่กรรมการในคณะกรรมการการลงทุน ได้แก่ นายภัทร ยงวนิชย์ และนายสุนทร เฒ่าธรรม ตามลำดับ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี

ในปี 2564 คณะกรรมการการลงทุน จัดให้มีการประชุมรวม 8 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อติดตามและพิจารณาเรื่องสำคัญที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และมีการพิจารณากลับกรองและเห็นชอบให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการลงทุนที่สำคัญ ดังนี้

โครงการ	รายละเอียด	สัดส่วนการลงทุนในหุ้นสามัญของพันธมิตรทางธุรกิจ	มูลค่าการลงทุนที่เพิ่มขึ้นในปี 2565 (ล้านบาท)
ฟาร์มแคร์	แพลตฟอร์มร้านขายยาออนไลน์และระบบการปรึกษาบุคลากรทางการแพทย์ออนไลน์	ร้อยละ 25	15.4
บริษัท เอ็นฟอร์ซ ซีเคียว จำกัด (มหาชน)	บริการด้านการรักษาความปลอดภัยไซเบอร์และการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล	ไม่เกินร้อยละ 5	81.9
แรบบิท แคช	ให้บริการสินเชื่อผ่านแพลตฟอร์มดิจิทัล	ร้อยละ 5	40.0
โคนิเคิล	ให้บริการแพลตฟอร์มระบบจัดการเรียนการสอนออนไลน์สำหรับลูกค้าองค์กร	ร้อยละ 20	17.7
อีวแมนเนส	แพลตฟอร์มการให้สินเชื่อออนไลน์	ร้อยละ 50	2.0
GreatDay	ซอฟต์แวร์ระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลสำหรับลูกค้า SMEs	ร้อยละ 16	66.0

คณะกรรมการการลงทุนยังได้ติดตาม พิจารณาความคืบหน้า โอกาส และอุปสรรคของการลงทุนเดิมและการลงทุนใหม่ในธุรกิจ ทั้งการลงทุนเชิงกลยุทธ์ และการลงทุนทางการเงิน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ และติดตามภาวะสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและสภาพแวดล้อมที่อาจส่งผลกระทบถึงการดำเนินงานและยุทธศาสตร์องค์กร เพื่อให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาคัดเลือกโครงการลงทุนที่จะเพิ่มรายได้และกำไรให้แก่บริษัทฯ เพื่อให้คงความสามารถในการแข่งขัน และสอดคล้องต่อทิศทางการพัฒนาธุรกิจต่อไป

คณะกรรมการการลงทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามกฎบัตรและตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยได้พิจารณาเรื่องต่างๆ อย่างละเอียดรอบคอบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายจะได้รับประโยชน์สูงสุด



นายไพฑูรย์ ผดุงถิ่น
ประธานกรรมการการลงทุน

8.4 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

ฝ่ายบริหารได้จัดทำงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้เลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและสมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในการกำกับดูแลรายงานทางการเงินให้มีประสิทธิภาพ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อรับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินให้ถูกต้องครบถ้วน มีการใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมและร่วมประเมินความเสี่ยงของบริษัท เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญและเพียงพอที่จะดำรงรักษาทรัพย์สินของบริษัท

จากวิธีปฏิบัติและการกำกับดูแลข้างต้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานได้ถูกต้อง เชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายอโณทัย อดุลพันธุ์
ประธานกรรมการ

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

(1) ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของคณะกรรมการบริษัท

ในทุกๆปี คณะกรรมการบริษัทจะมีประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ จากรายงานผลสอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายในจากผู้ตรวจสอบภายใน และรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้ว สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท ในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบประกอบด้วย

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

คณะกรรมการมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถทำให้การดำเนินกิจการของบริษัทเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และมีความโปร่งใส นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีระบบการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการมีระบบการควบคุมดูแลที่เพียงพอในเรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

(2) การดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยทุกไตรมาส เพื่อพิจารณาและดำเนินการให้มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ รวมถึงการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในการประชุมจะมีผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อสังเกตจากการตรวจสอบบัญชีของบริษัท

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทได้ว่าจ้างบริษัท เอซีเอ็ม คอนซัลติ้ง จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท ตั้งแต่ปี 2558 ถึง 2562 และได้ว่าจ้างบริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด ในปี 2563 ถึง 2564 โดยผู้ตรวจสอบภายในได้จัดทำรายงานผลการประเมินและตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท และนำเสนอรายงานให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบทราบโดยตรงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆ ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในมาโดยตลอด

ในทุกๆปีคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท จะตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในและพิจารณาผลการปฏิบัติงาน ค่าตอบแทน และขอบเขตการดำเนินงานในปีที่จะถึงนี้ ก่อนที่จะตัดสินใจแต่งตั้งหรือแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายใหม่

(3) ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

ในปี 2564 บริษัท ได้ ว่าจ้างบริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายในอิสระ ได้เข้าตรวจสอบและติดตามระบบการบริหารงานหลักด้านต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ประกอบด้วย การตรวจสอบให้ความเชื่อมั่น ทดสอบ

ในสาระสำคัญ (Substantive Test) เพื่อให้ทราบ รายละเอียด สาเหตุ จำนวน ผลกระทบ โดยในปี 2564 ได้ทำการตรวจสอบแล้วเสร็จสำหรับของบริษัทในเรื่องของ การจัดการความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Information Security) และการขาย และการบริหารโครงการ และในส่วนของบริษัทย่อยได้ทำการตรวจสอบแล้วเสร็จในเรื่องของ การจัดซื้อสินค้าและการจ่ายชำระ เงิน การจ่ายผลตอบแทนจากการขาย การพัฒนาซอฟต์แวร์ การขายและการบริหารโครงการ การรับรู้รายได้และการรับชำระเงิน และการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน (ตามแบบประเมิน ก.ล.ต. – COSO ICIF) ทั้งนี้บริษัทได้ทำการแก้ไข ปรับปรุงและพัฒนาคุณภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องตามข้อเสนอแนะของ ผู้ตรวจสอบภายในและได้รายงาน ความคืบหน้าในการปรับปรุงแก้ไขดังกล่าว ให้กับคณะกรรมการตรวจสอบได้ทราบแล้ว

(4) หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้จ้างหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท ไอเอ ซีเคเนเจอร์ จำกัด ในการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของ บริษัท และบริษัทย่อย ในปี 2564 บริษัทได้มอบหมายให้นายสุธี ตาณวณิชกุล ทำหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดย คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในดังต่อไปนี้

ผู้ตรวจสอบภายใน :	บริษัท ไอเอ ซีเคเนเจอร์ จำกัด นายสุธี ตาณวณิชกุล (กรรมการผู้จัดการ)
คุณวุฒิทางการศึกษา :	ปริญญาโท บัญชี, มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ(การตลาด), มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต ปริญญาตรี บัญชี เกียรตินิยมอันดับ1, มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
ประกาศนียบัตร :	ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต (CPIAT:No.17), สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
ประสบการณ์การทำงาน :	• หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในบริษัทชั้นนำในหลากหลายธุรกิจ • ผู้บริหารทางด้านบัญชีการเงินในธุรกิจรถยนต์ • กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ วาระ 2563-2564 ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย • อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยมหิดล • วิทยากรพิเศษ ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย สถาบัน OMEGAWORLDCCLASS และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับความเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างาน ตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน หมายถึง ธุรกิจหรือธุรกิจที่คล้ายคลึงหรือแข่งขันกัน หรือความเกี่ยวข้องอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การทำรายการระหว่างกันที่บริษัทมีกับบุคคล/บริษัทที่มีความเกี่ยวข้องทั้งหมด บริษัทจะถือปฏิบัติตามนโยบายและเงื่อนไขการคำตามปกติธุรกิจ ซึ่งจะเป็นไปตามกระบวนการที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม โปร่งใส และถูกต้องตามหลักเกณฑ์ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูล

อย่างเพียงพอตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การปฏิบัติงานและขั้นตอนการอนุมัติ

บริษัทมีการกำหนดมาตรการในเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัท กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นของการเข้าทำรายการ ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นบริษัท จะให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน สำนักกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี

ในกรณีที่เกิดรายการระหว่างกันจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท บริษัทย่อย และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยผ่านขั้นตอนการพิจารณาตามระเบียบปฏิบัติของบริษัท และบริษัทย่อย และผ่านคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง บริษัท และบริษัทย่อย อาจมีรายการระหว่างกันในอนาคต บริษัทจึงขออนุมัติหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าว หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคล ที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัท จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรม เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตามที่คณะกรรมการบริษัทมีความประสงค์

นอกจากนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตกับบุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีส่วนได้เสียใดๆ คณะกรรมการตรวจสอบจะให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น และความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจจะเกิดขึ้นใดๆ บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเพื่อใช้ในการตัดสินใจตามแต่กรณี และเมื่อคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นรายการระหว่างกันแล้วจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติด้วยมติที่เป็นเอกฉันท์ และจะเปิดเผยรายการระหว่างกันที่สำคัญในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

การเปิดเผยข้อมูล

ในปี 2564 ที่ผ่านมามีรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ข้อ 4)

ส่วนที่ 3
งบการเงิน

สามารถดูรายละเอียดได้จากหน้า 124

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นาย สุนทร เตนธรรม เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นาย สุนทร เตนธรรม กำกับไว้บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายสุนทร เตนธรรม	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	
นายอโณทัย อุดลพันธุ์	กรรมการ	
ผู้รับมอบอำนาจ นายสุนทร เตนธรรม	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อ นายอโณทัย อุดลพินธุ์
ตำแหน่ง ประธานกรรมการ
อายุ (ปี) 49

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Kellogg School of Management, Northwestern University, U.S.A.
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 122/2558
- หลักสูตร Role of Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 46/2563

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ฮิวแมนิกา จำกัด (มหาชน) ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอเอเอ แอสเสทส์ จำกัด การลงทุน
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฟาร์มมา แมเนจเม้นท์ จำกัด การลงทุน
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็นฟอร์ซซีเคียว จำกัด (มหาชน) จำหน่ายระบบ Cyber Security
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท รีเลชั่นชิพ รีพับลิค จำกัด ที่ปรึกษาด้านการตลาดและทำซอฟต์แวร์
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แคน อินโนเวชั่น จำกัด ที่ปรึกษาและการจัดหาเกี่ยวกับเฟอร์นิเจอร์
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มั่งมี อีคอมเมิร์ซ จำกัด ตลาดกลางซื้อขายผ่านระบบออนไลน์
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) จำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงาม
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซีลิด คอรัฟ จำกัด (มหาชน) จำหน่ายเคมีภัณฑ์
2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เลคซอร์ แคปปิตอล พาร์ทเนอร์ส จำกัด บริการให้คำปรึกษาทางธุรกิจ และการจัดการ

ชื่อ นายสุนทร เต็นธรรม
ตำแหน่ง รองประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
อายุ (ปี) 64

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรชั้นสูง ทางการสอนบัญชี จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย

หลักสูตรการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 219/2559
- หลักสูตร Executive Program: Strategic Planning- Sasin & University of Michigan
- หลักสูตร E Business Program-University of Melbourne
- หลักสูตร Leading in a Disruptive World Program-Stanford University
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 46/2563
- หลักสูตรด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (IT Security Awareness)
- หลักสูตรการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับทุกคน (PDPA for Everyone)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2546- ปัจจุบัน	ผู้ก่อตั้ง รองประธานกรรมการ และประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ฮิวแมนิกา จำกัด (มหาชน) ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โคนิเคิล จำกัด ซอฟต์แวร์องค์กร
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Humanica Asia Pte. Ltd. บริการจัดทำเงินเดือน
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เอ้าท์ซอร์ซิง โซลูชันส์ จำกัด บริการจัดทำเงินเดือน
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฮิวแมนิกา เอฟเอเอส จำกัด บริการด้านบัญชีและจัดทำเงินเดือน
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เรดดีแพลนเน็ต จำกัด ให้บริการเว็บไซต์
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แฟร์กมา แอนด์ วิลส์ กรุ๊ป จำกัด ที่ปรึกษาด้านธุรกิจและบริหารจัดการ
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฮิวแมนเชส แคปปิตอล จำกัด บริการการเงิน
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เบนนิกันซ์ จำกัด บริการนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัย
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดิจิทัล แอสเซ็ท แมเนจเม้นท์ จำกัด

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริการด้านการเงิน บริษัท ทีบีเอ็น ซอฟต์แวร์ จำกัด
ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	ประกอบธุรกิจพัฒนาระบบไอทีและให้บริการคอมพิวเตอร์ บริษัท ฟาร์มแคร์ กรุ๊ป จำกัด บริการแพลตฟอร์มสำหรับปรึกษาบุคลากรทางการแพทย์และ ร้านขายยาออนไลน์
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฮิวแมนิก้า อีอีซี จำกัด บริการด้านบัญชีและจัดทำเงินเดือน
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แคร่ เทเวนดีโฟร์ (ประเทศไทย) จำกัด บริการฝึกอบรมดูแลผู้ป่วยและผู้สูงอายุ
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แทนคุณไทย จำกัด ผลิตปุ๋ยเคมี

ชื่อ นายภัทร ยงวนิชย์
ตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
อายุ (ปี) 46

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Cornell University, U.S.A.
- ปริญญาโท วิศวกรรมอุตสาหการ Stanford University, U.S.A.
- ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล Cornell University, U.S.A.

หลักสูตรการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 134/2560

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เงินดีดล้อ จำกัด (มหาชน) เงินทุนและหลักทรัพย์
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท รีเลชั่นชิพ รีพับลิค จำกัด ที่ปรึกษาด้านการบริหารความสัมพันธ์ลูกค้า
2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไร่ป์ เทคโนโลยี (ประเทศไทย) จำกัด จำหน่ายซอฟต์แวร์

ชื่อ นายธนชาติ นุ่มนนท์
ตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
อายุ (ปี) 56

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก วิศวกรรมไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ The University of Auckland, NZ.
- ปริญญาโท วิศวกรรมไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ The University of Auckland, NZ.
- ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยขอนแก่น

หลักสูตรการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 121/2558
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 25/2559
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 242/2560
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 41/2560
- หลักสูตร Financial Statement for Directors (FSD) รุ่นที่ 35/2561
- หลักสูตร Strategic Board Master Class (SBM) รุ่นที่ 5/2561
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leader (RCL) รุ่นที่ 19/2563

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	บริษัท ฮิวแมนิกา จำกัด (มหาชน) ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน
2559 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท สยามอีสต์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) สินค้าอุตสาหกรรม
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบและกรรมการ	บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) อุปกรณ์เครื่องคอมพิวเตอร์
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการสภามหาวิทยาลัย	มหาวิทยาลัยขอนแก่น สถาบันการศึกษา
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการสภามหาวิทยาลัย	มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี สถาบันการศึกษา
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไอเอ็มซี เอ้าท์ซอร์สซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด บริการจัดเก็บข้อมูลและที่ปรึกษาทางการตลาด
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทุนธนชาติ จำกัด (มหาชน) ธุรกิจการลงทุน

ชื่อ นายไพฑ พดุงถิ่น
ตำแหน่ง กรรมการอิสระ
อายุ (ปี) 42

คุณวุฒิทางการศึกษา

-ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (วิศวกรรมโยธา) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 158/2562

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) ซอฟต์แวร์องค์กรและบริหารจัดการการเงินเดือน
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด ซอฟต์แวร์บริหารธุรกิจก่อสร้างและอสังหาริมทรัพย์
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บิลค์เอเชีย จำกัด B2B อีคอมเมิร์ซ วัสดุก่อสร้าง
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เทคซอส มีเดีย จำกัด ธุรกิจประเภทข่าวสารทางธุรกิจและเทคโนโลยี

ชื่อ นางสาวปิยพร พรรณเชษฐ์
ตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
อายุ (ปี) 55

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การพัฒนาด้านอสังหาริมทรัพย์ Massachusetts Institute of Technology (MIT), U.S.A.
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ University of New Hampshire, U.S.A.
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรการอบรม

- หลักสูตร Executive Coaching Certification & Leadership Intensive, Berkeley Executive Coaching Institute, UC Berkeley
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ปี 2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) ปี 2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
- หลักสูตร E: Engage Empower and Execute ปี 2562 สถาบัน SAEC

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) ซอฟต์แวร์องค์กรและบริหารจัดการการเงินเดือน

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2564 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ผลิต จัดจำหน่าย และติดตั้งพรม ทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้อง
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการบริหาร	บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ผลิต จัดจำหน่าย และติดตั้งพรม ทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้อง
2551 - ปัจจุบัน	รองประธานคณะกรรมการ CPMG	สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย วิจัยพัฒนาและที่ปรึกษา
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการและเหรัญญิก	มูลนิธิ 100 ต้นสน ให้บริการสถานที่จัดนิทรรศการ
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวชาไชย จำกัด ลงทุนในกิจการอื่น
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คาร์เปท อินเตอร์เนชั่นแนล ไทยแลนด์ จำกัด (มหาชน) ผู้ผลิตและจำหน่ายพรม
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทีซีเอ็มซี เอชเค (2017) จำกัด จัดจำหน่ายพรม
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท รอยัลไทย เอชเค (2017) จำกัด จัดจำหน่ายพรม
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แอนเดอร์รี่ จำกัด บริษัทลงทุน
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ออนเซ็น จำกัด บริษัทลงทุน
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท รอยัลไทย อเมริกา (2017) จำกัด จัดจำหน่ายพรม
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท รอยัลไทย คาร์เปท (โฟชัน) จำกัด จัดจำหน่ายพรม
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ที.ซี.เอช ซูมิโนเอะ จำกัด ผลิตและจัดจำหน่ายสิ่งทอและพรมเพื่อใช้เป็นวัสดุหุ้มเบาะที่นั่งและตกแต่งภายในสำหรับรถยนต์
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทีซีเอ็ม ลิฟวิ่ง จำกัด ลงทุนในกิจการเฟอร์นิเจอร์
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทีซีเอ็ม เฟอร์นิเจอร์ จำกัด ลงทุนในกิจการเฟอร์นิเจอร์
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มาเนอร์ (2016)โฮลดิ้งส์ จำกัด ลงทุนในกิจการอื่น
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เจมส์ อเล็กซานเดอร์ จำกัด ผลิตและส่งออกเฟอร์นิเจอร์
2561 - 2563	กรรมการและกรรมการบริหาร	บริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) พัฒนาสังหาริมทรัพย์

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2560 - 2563	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
2562 - 2563	กรรมการ	ยู ฮอสพิทอลลิตี โฮลดิ้ง (มอริเชียส) การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2562 - 2563	กรรมการ	เวียดนาม อินเตอร์เนชั่นแนล แอสเสทส์ จำกัด ประกอบธุรกิจโรงแรมและห้องชุด
2562 - 2563	กรรมการ	เวียดนาม เฮาส์ ดีโพลแมต ปราก อาร์ อี จำกัด ประกอบธุรกิจโรงแรม
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท ยู โกลบอล ฮอสพิทอลลิตี จำกัด ลงทุนในหลักทรัพย์และประกอบธุรกิจโรงแรม
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท อีจีเอส แอสเสทส์ จำกัด ประกอบธุรกิจโรงแรมและห้องชุด
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท ขอนแก่นบุรี จำกัด ประกอบธุรกิจโรงแรมและรีสอร์ท
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท ยูนิชั่น วัน จำกัด ให้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท เมืองทอง แอสเซทส์ จำกัด ประกอบธุรกิจโรงแรมและรีสอร์ท
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท ปราณคีรี แอสเซทส์ จำกัด ซื้อและขายอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท สยาม เพจจิ่ง แอนด์ คอมมิวนิเคชั่น จำกัด ซื้อและขายอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท ธนาฯ ฟู้ด แอนด์ เบเวอเรจ จำกัด อาหารและเครื่องดื่ม
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แลนด์ จำกัด โรงแรมและห้องชุด
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท ไนน์ สแควร์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท มรรค ๘ จำกัด ซื้อและขายอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท ธนาฯ พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด ให้บริการบริหารและจัดการอาคาร
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท ราษฎร์บูรณะ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท ธนาฯ ดี กอล์ฟ แอนด์ สปอร์ต คลับ จำกัด ให้บริการสถานที่
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท แอ็บโซลูท โฮเต็ล เซอร์วิส จำกัด โรงแรมและห้องชุด
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท คีย์สโตน เอสเตท จำกัด

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2561 - 2563	กรรมการ	เช่าและดำเนินงานเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์ บริษัท คีย์สโตน แมเนจเม้นท์ จำกัด ให้บริการบริหารและจัดการอาคาร
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง วัน จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ทุ จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ทรี จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง โฟร์ จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ไฟฟ์ จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ซิกส์ จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง เซเว่น จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง เอท จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ไนน์ จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท ญิว ไลน์ เอเจนซี่ จำกัด ซื้อและขายอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง อีเลฟเว่น จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ทเวลฟ์ จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง โพธิ์เงิน จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ฟิฟทีน จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ซิกซ์ทีน จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง เซเว่นทีน จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท รัชดา อัลไลแอนซ์ จำกัด ซื้อและขายอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ไนน์ทีน จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ทเวนที จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ทเวนที วัน จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ทเวนที ทุ จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ทเวนที ทรี จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ทเวนที โฟว์ จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง ทเวนที ไฟฟ์ จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2561 - 2563	กรรมการ	บริษัท สิริพัฒน์ ทรี จำกัด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
2560 - 2563	กรรมการ	บริษัท บีทีเอส แอสเสรี โฮลดิ้ง เซอร์ทีน จำกัด การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
2560 - 2563	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแล	รีคูป ทัวร์ เอ เอส บริการการท่องเที่ยว
2560 - 2563	กรรมการ	บริษัท ก้ามกุ้ง พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด โรงแรมและห้องชุด
2560 - 2563	กรรมการ	บริษัท แนเชอร์ล พาร์ค วิลล์ จำกัด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
2560 - 2563	กรรมการ	บริษัท แนเชอร์ล เรียวเอสเตท จำกัด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
2560 - 2563	กรรมการ	บริษัท พาร์ค โอเปรา จำกัด ทำธุรกิจด้านความบันเทิง โรงละคร
2560 - 2563	กรรมการ	บริษัท ริชชี พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด บริการบริหารทรัพย์สิน
2560 - 2563	กรรมการ	บริษัท พาร์ค กูร์เมต์ จำกัด บริการร้านอาหาร
2560 - 2563	กรรมการ	บริษัท โปรเจค กรีน จำกัด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
2560 - 2562	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแล	เวียนนา แฮส โฮเทลแมนเนจเม้นท์ จำกัด โรงแรมและรีสอร์ท
2560 - 2562	กรรมการ	บริษัท หมอชิตแลนด์ จำกัด พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
2553 - 2560	กรรมการผู้จัดการฝ่ายทรัพย์สิน	โซเนวา รีสอร์ท (เดิมบริษัท Six Senses Resort and Spa) โรงแรมและรีสอร์ท
2556 - 2559	ที่ปรึกษา	สำนักงานจัดการทรัพย์สิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
----------	---------	-------------------------

ใช้ข้อมูลสำหรับทรัพยากร

ชื่อ นางสาวชื่นชม เตชรุ่งเกียรติ
ตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ - ธุรกิจด้านบริหารทรัพยากรบุคคล
อายุ (ปี) 48
คุณวุฒิทางการศึกษา
- ปริญญาโท บริหารเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

หลักสูตรการอบรม
- หลักสูตรนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัย
- หลักสูตรด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (IT Security Awareness)
- หลักสูตรการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับทุกคน (PDPA for Everyone)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2554 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ - ธุรกิจด้านบริหารทรัพยากรบุคคล	บริษัท อีแวนนิกา จำกัด (มหาชน) ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เอ้าท์ซอร์ซิง โซลูชันส์ จำกัด บริการจัดทำเงินเดือน
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีแวนนิกา อีอีซี จำกัด บริการด้านบัญชีและจัดทำเงินเดือน
2560 - 2561	กรรมการ	บริษัท อีแวนนิกา เอฟเอเอส จำกัด บริการด้านบัญชีและจัดทำเงินเดือน

ชื่อ นางศศิธร ทรัพย์ศักดิ์
ตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ - ธุรกิจด้านการจัดการบัญชีและการเงิน
อายุ 54
คุณวุฒิทางการศึกษา
- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

หลักสูตรการอบรม
- หลักสูตรด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (IT Security Awareness)
- หลักสูตรการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับทุกคน (PDPA for Everyone)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2547 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ – ธุรกิจด้านการจัดการบัญชีและการเงิน	บริษัท อีแวนนิกา จำกัด (มหาชน) ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด บริการด้านบัญชีและจัดทำเงินเดือน
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฮิวแมนิก้า อีอีซี จำกัด บริการด้านบัญชีและจัดทำเงินเดือน

ชื่อ Ms. Bee Bee Lim
ตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ - การพาณิชย์และธุรกิจต่างประเทศ
อายุ (ปี) 51

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี Management Studies University of London U.K.

หลักสูตรการอบรม

- หลักสูตรด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (IT Security Awareness)
- หลักสูตรการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับทุกคน (PDPA for Everyone)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2560 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ - การพาณิชย์และธุรกิจต่างประเทศ	บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Humanica Asia Pte. Ltd. บริการจัดทำเงินเดือน
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Humanica Snd. Bhd. บริการจัดทำเงินเดือน
2558 - 2559	กรรมการ	Tricor Humatrix Asia Pte. Ltd. บริการจัดทำเงินเดือน

ชื่อ นางสาวหทัยชนก สุวรรณจาง
ตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ด้านเทคโนโลยี
อายุ (ปี) 42

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต (วิศวกรรมซอฟต์แวร์): วิศวกรรมศาสตร์ คอมพิวเตอร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อธุรกิจ): พาณิชยศาสตร์และการบัญชี, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรการอบรม

- Corporate Innovation Bootcamp Through Design Thinking at RISE.
- CMMi at ITPC
- Software Project Management at Software Park.
- Agile Development Methodology at Chulalongkorn University.
- Microsoft SQL Server 2008 at Microsoft Thailand.
- OO Analysis & Design Using UML at CCP.
- OOAD and Design Patterns .NET at GreatFriend.
- Developing Microsoft ASP.NET Web Application Using Visual Studio .Net C# at CTT Training Center.

- Oracle Developer Tools
- หลักสูตรด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (IT Security Awareness)
- หลักสูตรการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับทุกคน (PDPA for Everyone)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2546 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ด้านเทคโนโลยี	บริษัท อีวแมนิกา จำกัด (มหาชน) ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน
ชื่อ	นายสมศักดิ์ ตันติชนวัฒน์	
ตำแหน่ง	กรรมการผู้จัดการ	
อายุ (ปี)	56	

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมอิเล็กทรอนิกส์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หลักสูตรการอบรม

- หลักสูตรด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (IT Security Awareness)
- หลักสูตรการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับทุกคน (PDPA for Everyone)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2541 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน

ชื่อ นายธรรมบุญ ก่อเกียรติวนิช¹
ตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงินและเลขานุการบริษัท
อายุ (ปี) 45

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการบัญชี สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7331

หลักสูตรการอบรม

- หลักสูตรอบรม Director Accreditation Program (DAP) ปี 2563
- หลักสูตรด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (IT Security Awareness)
- หลักสูตรการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับทุกคน (PDPA for Everyone)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2564 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงินและเลขานุการบริษัท	บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน
2553 - 2564	กรรมการ/กรรมการบริหาร	บริษัท ไซแมท เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ธุรกิจด้าน IT Solution ครบวงจร และ ให้บริการด้าน Internet
2549 - 2564	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	บริษัท ไซแมท เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ธุรกิจด้าน IT Solution ครบวงจร และ ให้บริการด้าน Internet
2561 - 2564	กรรมการ	บริษัท อินชิต (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ประกอบกิจการผลิตสติ๊กเกอร์, ลาเบล, เนมเพลท ที่เกี่ยวกับอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้า
2562 - 2564	กรรมการ	บริษัท อินชิตซู พรีเมชั่น (ประเทศไทย) จำกัด ธุรกิจผลิตสติ๊กเกอร์พิมพ์ลงบนพลาสติก
2551 - 2564	กรรมการ	บริษัท ไซแมท เลเบล จำกัด ธุรกิจประเภท การผลิต โดยให้บริการด้าน การพิมพ์อื่น ๆ
2552 - 2564	กรรมการ	บริษัท ไซแมท เทเลคอม จำกัด ให้บริการด้าน ร้านขายปลีกคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงคอมพิวเตอร์
2563 - 2564	กรรมการ	บริษัท อาร์จีเทค ไซแมท จำกัด ให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศ จำหน่ายอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ พัฒนาซอฟต์แวร์ และให้บริการบำรุงรักษา
2548 - 2549	ผู้จัดการฝ่ายสอบบัญชี	บริษัท ไพร์ชวอเตอร์แฮสคูเปอร์ เอบีเอส จำกัด บริการทางด้านตรวจสอบบัญชี
2542 - 2548	ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี	บริษัท ไพร์ชวอเตอร์แฮสคูเปอร์ เอบีเอส จำกัด บริการทางด้านตรวจสอบบัญชี

¹ นายธรรมบุญ ก่อเกียรติวนิช ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงินและเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564

ชื่อ นางสาวปัญพร เทียวสกุล
ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
อายุ (ปี) 40

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8102

หลักสูตรการอบรม

- หลักสูตรด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (IT Security Awareness)
- หลักสูตรการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับทุกคน (PDPA for Everyone)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ระยะเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ
2560 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท อีวแมนิกา จำกัด (มหาชน) ซอฟต์แวร์องค์กรและบริการจัดทำเงินเดือน
2554 - 2560	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ	บริษัท หลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน) หลักทรัพย์

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ	บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เอ๊าท์ซอร์ซิ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด	บริษัท ฮิวแมนิกา เอฟเอเอส จำกัด	Humanica Asia Pte.Ltd	Humanica Sdn. Bhd.	บริษัท ไทเกอร์ ซอฟต์แวร์ (1998) จำกัด	บริษัท เบน นิกซ์ จำกัด	บริษัท ฮิวแม นิกา อียู จำกัด
1. นายสุนทร เต็มธรรม	X	X	X	X	X	X	X
2. นางสาวชื่นชม เตชรุ่งเกียรติ	/				/		/
3. Ms. Bee Bee Lim			/	/		/	
4.นางศศิธร หิรัญศักดิ์		/					/
5. นายสมศักดิ์ ตันติธวัณณ์					/		

หมายเหตุ: / = กรรมการ X = ประธานกรรมการ

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้จ้างหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท ไอเอ ซีเคเนเจอร์ จำกัด ในการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ในปี 2564 บริษัทได้มอบหมายให้นายสุธี ตาณวณิชกุล ทำหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในดังต่อไปนี้

ผู้ตรวจสอบภายใน :	บริษัท ไอเอ ซีเคเนเจอร์ จำกัด นายสุธี ตาณวณิชกุล (กรรมการผู้จัดการ)
คุณวุฒิทางการศึกษา :	ปริญญาโท บัญชี, มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ(การตลาด), มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต ปริญญาตรี บัญชี เกียรตินิยมอันดับ 1, มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
ประกาศนียบัตร :	ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต (CPIAT:No.17), สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
ประสบการณ์การทำงาน :	• หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในบริษัทชั้นนำในหลากหลายธุรกิจ • ผู้บริหารทางด้านบัญชีการเงินในธุรกิจรถยนต์ • กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ วาระ 2563-2564 ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย • อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยมหิดล • วิทยากรพิเศษ ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย สถาบัน OMEGAWORLDCCLASS และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สามารถดูรายละเอียดได้จากหน้า 96

บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564
และ
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวม และเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวม และเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มา พิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความ เห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
ค่าความนิยม กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของค่าความนิยม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวน 108.62 ล้านบาท ข้าพเจ้า ให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้อยค่าของ ค่าความนิยมดังกล่าว สำหรับบริษัทย่อยบางบริษัท เนื่องจากการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยม ถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหาร ต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสด ในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์ นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการ เติบโตของรายได้ในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งการ ประเมินการด้อยค่าดังกล่าวมีผลกระทบโดยตรงต่อ มูลค่าของค่าความนิยมที่แสดงอยู่ ณ วันสิ้นรอบ ระยะเวลารายงาน ทั้งนี้ นโยบายการบัญชีสำหรับค่าความนิยมและ รายละเอียดค่าความนิยมได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุ ประกอบงบการเงินข้อ 3.9 และ ข้อ 14 ตามลำดับ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง - ทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแส เงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำ โดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท โดยการเปรียบเทียบ ข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของ กลุ่มบริษัท รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแส เงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อ ประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณ การกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว - พิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้ โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถ่วงน้ำหนัก ของกลุ่มบริษัทและของอุตสาหกรรม รวมถึงปรึกษา ผู้เชี่ยวชาญภายในสำนักงานของข้าพเจ้าเพื่อช่วยประเมิน ข้อมูลดังกล่าวโดยการเทียบเคียงกับแหล่งข้อมูลภายนอก ตามฐานความรู้และประสบการณ์ในอดีตของผู้เชี่ยวชาญ ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน - พิจารณาการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ไม่รวมถึง งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะถูก จัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้า ไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับฝ่ายบริหารหรือผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อดำเนินการแก้ไขให้เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจ ที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัย
เยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวม
และงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตาม
วิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและ
เหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง
อันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการ
ทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล
การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบ
ที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของ
การควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทาง
บัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและ
จากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือ
สถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัท
ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้า
ต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่
เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะ
เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของ
ผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและ
บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม
รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ใน
รูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่อการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบที่ได้วางแผนไว้ และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้า และมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

วิมลพร บุนนัยเจียร

วิมลพร บุนนัยเจียร

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4067

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : พันบาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5.1	334,587	246,798	147,329	105,736
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6	128,569	126,253	88,287	81,365
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน		35,800	30,350	36,289	24,064
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น		3,375	-	3,375	14,500
สินค้าคงเหลือ	7	14,551	14,979	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	50,096	227,768	48,096	224,768
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		4,531	7,256	4,107	1,324
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		571,509	653,404	327,483	451,757
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	9	641	864	574	756
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	8	634,150	392,294	634,150	392,294
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	63,675	28,565	60,798	25,700
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	276,504	250,619
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	12	43,740	44,647	37,246	37,645
สินทรัพย์สิทธิการใช้	13	136,032	128,831	130,761	119,630
ค่าความนิยม	14	108,619	108,619	-	-
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นนอกจากค่าความนิยม	15	177,166	176,162	107,570	93,001
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา	16	15,864	34,194	15,864	32,178
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	25	4,793	10,979	-	8,101
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	17	13,824	13,093	10,599	10,769
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,198,504	938,248	1,274,066	970,693
รวมสินทรัพย์		1,770,013	1,591,652	1,601,549	1,422,450

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : พันบาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	18	51,127	58,542	25,851	37,824
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน		58,017	47,817	38,622	32,668
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	20,670	20,237	17,067	13,579
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		11,049	10,551	5,102	3,044
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		14,820	13,954	9,492	8,931
รวมหนี้สินหมุนเวียน		155,683	151,101	96,134	96,046
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	19	128,992	117,388	127,163	114,630
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	25	15,018	16,644	636	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20	31,752	39,666	20,725	25,324
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		941	-	1,085	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		176,703	173,698	149,609	139,954
รวมหนี้สิน		332,386	324,799	245,743	236,000

บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : พันบาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน	21				
หุ้นสามัญ 690,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		345,000		345,000	
หุ้นสามัญ 680,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท			340,000		340,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 680,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					
ชำระครบแล้ว		340,000	340,000	340,000	340,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		649,124	649,124	649,124	649,124
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนอื่น					
ส่วนเกินทุนจากการขายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์		5,145	5,145	5,145	5,145
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย		(12,666)	(12,666)	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	22	34,500	34,000	34,500	34,000
ยังไม่ได้จัดสรร		370,462	258,775	285,668	164,078
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		45,451	(8,756)	41,369	(5,897)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		1,432,016	1,265,622	1,355,806	1,186,450
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		5,611	1,231	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,437,627	1,266,853	1,355,806	1,186,450
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,770,013	1,591,652	1,601,549	1,422,450

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฮิวแมนีค้า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : พันบาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
รายได้					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	26	728,692	719,824	422,289	415,899
รายได้อื่น		29,375	9,431	52,750	29,073
รวมรายได้		758,067	729,255	475,039	444,972
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและการให้บริการ		398,258	384,966	231,017	221,730
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		30,856	29,186	12,619	11,249
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		146,095	131,062	104,556	91,283
รวมค่าใช้จ่าย		575,209	545,214	348,192	324,262
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		182,858	184,041	126,847	120,710
รายได้ทางการเงิน	23	12,426	11,096	77,343	28,233
ต้นทุนทางการเงิน		(9,342)	(8,369)	(8,908)	(7,574)
ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย		13	931	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		185,955	187,699	195,282	141,369
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	25	(20,617)	(22,841)	(10,844)	(10,872)
กำไรสำหรับปี		165,338	164,858	184,438	130,497
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน		6,941	706	-	-
ผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม					
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		73,475	(19,567)	73,475	(19,567)
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สูทริจากภาษีเงินได้		80,416	(18,861)	73,475	(19,567)

บริษัท ฮิวแมนีค้ำ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : พันบาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		11,356	2,468	6,643	(729)
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		11,356	2,468	6,643	(729)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		91,772	(16,393)	80,118	(20,296)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		257,110	148,465	264,556	110,201
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		169,822	165,754	184,438	130,497
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(4,484)	(896)	-	-
กำไรสำหรับปี		165,338	164,858	184,438	130,497
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		261,594	149,361	264,556	110,201
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(4,484)	(896)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		257,110	148,465	264,556	110,201
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	27	0.25	0.24	0.27	0.19
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	27	680,000	680,000	680,000	680,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฮิวเมนิกา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564
งบการเงินรวม

หน่วย : พันบาท

	หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนอื่น		กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น ของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
				ส่วนเกินทุน จากการจ่าย โดยใช้หุ้น เป็นเกณฑ์	ส่วนต่ำกว่าทุนจาก การเปลี่ยนแปลง สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทย่อย	จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างของ อัตรแลกเปลี่ยน จากการแปลง ทางการเงิน	ผลกำไร (ขาดทุน) จาก เงินลงทุนในตราสารทุน ที่กำหนดให้วัดมูลค่า ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวม องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น			
ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		340,000	649,124	5,145	(12,666)	22,710	180,096	(3,565)	17,017	13,452	1,197,861	1	1,197,862
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	-	165,754	-	-	-	165,754	(896)	164,858
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-	2,468	706	(19,567)	(18,861)	(16,393)	-	(16,393)
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	-	168,222	706	(19,567)	(18,861)	149,361	(896)	148,465
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	28	-	-	-	-	-	(81,600)	-	-	-	(81,600)	-	(81,600)
โอนกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร													
เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	22	-	-	-	-	11,290	(11,290)	-	-	-	-	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุนที่ วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	-	3,347	-	(3,347)	(3,347)	-	-	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,126	2,126
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		340,000	649,124	5,145	(12,666)	34,000	258,775	(2,859)	(5,897)	(8,756)	1,265,622	1,231	1,266,853
ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2564		340,000	649,124	5,145	(12,666)	34,000	258,775	(2,859)	(5,897)	(8,756)	1,265,622	1,231	1,266,853
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	-	169,822	-	-	-	169,822	(4,484)	165,338
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-	11,356	6,941	73,475	80,416	91,772	-	91,772
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	-	181,178	6,941	73,475	80,416	261,594	(4,484)	257,110
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	28	-	-	-	-	-	(95,200)	-	-	-	(95,200)	-	(95,200)
โอนกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร													
เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	22	-	-	-	-	500	(500)	-	-	-	-	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุนที่ วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	-	26,209	-	(26,209)	(26,209)	-	-	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,864	8,864
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		340,000	649,124	5,145	(12,666)	34,500	370,462	4,082	41,369	45,451	1,432,016	5,611	1,437,627

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินเฉพาะกิจการ

หน่วย : พันบาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนอื่น ส่วนเกินทุนจาก การจ่ายโดยใช้หุ้น เป็นเกณฑ์	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลกำไร (ขาดทุน) จาก เงินลงทุนในตราสารทุน ที่กำหนดให้วัดมูลค่า ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวม องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	340,000	649,124	5,145	22,710	123,853	17,017	17,017	1,157,849
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	130,497	-	-	130,497
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(729)	(19,567)	(19,567)	(20,296)
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	129,768	(19,567)	(19,567)	110,201
เงินปันผลจ่าย	28	-	-	-	(81,600)	-	-	(81,600)
โอนกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	22	-	-	11,290	(11,290)	-	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	3,347	(3,347)	(3,347)	-
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	340,000	649,124	5,145	34,000	164,078	(5,897)	(5,897)	1,186,450
ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	340,000	649,124	5,145	34,000	164,078	(5,897)	(5,897)	1,186,450
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	184,438	-	-	184,438
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	6,643	73,475	73,475	80,118
รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	191,081	73,475	73,475	264,556
เงินปันผลจ่าย	28	-	-	-	(95,200)	-	-	(95,200)
โอนกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	22	-	-	500	(500)	-	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	26,209	(26,209)	(26,209)	-
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	340,000	649,124	5,145	34,500	285,668	41,369	41,369	1,355,806

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีวเมนิกา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : พันบาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		185,955	187,699	195,282	141,369
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน					
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		83,369	78,006	54,859	50,387
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)		(400)	1,144	(213)	952
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ		3,449	1,933	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์		(324)	-	(57)	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์		-	288	-	278
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์		-	553	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		6,092	2,556	3,516	3,002
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นและไม่หมุนเวียนอื่น		(7,129)	(2,851)	(7,129)	(2,851)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		(13)	(931)	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		(7,845)	3,633	(7,814)	3,650
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นและ					
ไม่หมุนเวียนอื่นที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		5,031	-	5,031	-
เงินปันผลรับ		(5,382)	(5,799)	(70,380)	(22,800)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		9,342	8,369	8,908	7,574
รายได้ทางการเงิน		(7,044)	(5,297)	(6,963)	(5,433)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		265,101	269,303	175,040	176,128
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน					
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง					
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		(110)	(3,153)	(4,758)	(1,096)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน		(5,451)	(5,766)	(12,225)	(6,019)
สินค้าคงเหลือ		(3,022)	(7,495)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		3,220	(5,796)	(2,460)	(5,577)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(731)	(6,587)	170	(2,193)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		2,770	10,218	(11,430)	4,577
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน		10,200	649	5,954	(986)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		875	1,899	570	1,495
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		941	(813)	1,085	-
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		-	(1,744)	-	(1,744)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน		273,793	250,715	151,946	164,585
จ่ายภาษีเงินได้		(31,302)	(15,564)	(13,530)	(7,515)
รับคืนภาษีเงินได้		385	492	-	326
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		242,876	235,643	138,416	157,396

บริษัท อีวเมนิกา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : พันบาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		223	186	182	(56)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นและไม่หมุนเวียนอื่น		(235,977)	(488,691)	(217,799)	(485,509)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น และไม่หมุนเวียนอื่น		263,297	481,801	244,195	481,801
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	5.2	(21,198)	(26,309)	(17,045)	(24,154)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์		324	99	57	-
เงินสดจ่ายในการพัฒนา/ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์		(16,998)	(15,991)	(16,398)	(13,388)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้น		(4,375)	-	(4,375)	(3,500)
รับชำระหนี้เงินให้กู้ยืมระยะสั้น		1,000	-	15,500	2,000
เงินปันผลรับ		5,204	5,781	70,202	22,817
ดอกเบี้ยรับ		7,044	5,297	6,963	-
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทร่วม		(35,098)	(3,000)	(35,098)	(5,754)
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	(25,885)	-
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) ได้มาจากกิจกรรมลงทุน		(36,554)	(40,827)	20,499	(25,743)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	5.3	(21,877)	(18,216)	(14,812)	(11,524)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยหนี้สินตามสัญญาเช่า		(9,341)	(8,369)	(8,909)	(7,573)
เงินปันผลจ่าย		(95,200)	(81,600)	(95,200)	(81,600)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(126,418)	(108,185)	(118,921)	(100,697)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงิน		6,286	693	-	-
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		1,599	-	1,599	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ		87,789	87,324	41,593	30,956
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม		246,798	159,474	105,736	74,780
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5.1	334,587	246,798	147,329	105,736

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อีวเมนิกา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อีวเมนิกา จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทมหาชนและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัท อยู่ที่เลขที่ 2 ซอยรองเมือง 5 ถนนรองเมือง แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อเดือนธันวาคม พ.ศ. 2560

บริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ดำเนินธุรกิจหลัก คือ การให้บริการรับช่วงในการจัดทำข้อมูลพนักงาน และเงินเดือน จำหน่ายและให้บริการติดตั้งระบบงานบริหารทรัพยากรบุคคล จำหน่ายและให้บริการติดตั้งซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระบบบริหารทรัพยากรสำหรับองค์กร จำหน่ายอุปกรณ์ควบคุมการเข้าออก รวมทั้งให้บริการเป็นนายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัย

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 19 (“COVID-19”) ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบทางลบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทจะติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง และจะประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 กลุ่มบริษัทจัดทำบัญชีเป็นเงินบาทและจัดทำงบการเงินตามกฎหมายเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย

2.2 งบการเงินของกลุ่มบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง “การนำเสนองบการเงิน” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 เป็นต้นไป และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่อง “การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560” และตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง “กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562” ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2562

2.3 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ดูหมายเหตุข้อ 3)

2.4 งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งนำมาแสดงเปรียบเทียบได้มาจากงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันซึ่งได้ตรวจสอบแล้ว

2.5 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัท”) และบริษัทย่อยดังต่อไปนี้ (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น วันที่ 31 ธันวาคม 2564	วันที่ 31 ธันวาคม 2563
<u>บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรง</u>				
บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เฮ้าส์ซอสซิ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด	ให้บริการรับช่วงในการจัดทำ เงินเดือน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด	ให้บริการรับช่วงด้านบัญชี และการเงิน	ไทย	100.00	100.00
Humanica Asia Pte. Ltd.	ให้บริการรับช่วงในการจัดทำ เงินเดือนและให้คำปรึกษา ด้านระบบงานบริหาร ทรัพยากรบุคคล	สิงคโปร์	100.00	100.00
บริษัท ไทเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด	บริการวางระบบโปรแกรม ทรัพยากรบุคคลและเงินเดือน และ ขายเครื่องอุปกรณ์ควบคุม การเข้าออก	ไทย	100.00	100.00
บริษัท เบนนิคซ์ จำกัด	ให้บริการเป็นนายหน้าประกันชีวิต และวินาศภัย	ไทย	51.00	51.00
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้น โดย Humanica Asia Pte. Ltd.</u>				
Humanica SDN. BHD.	ให้บริการรับช่วงในการจัดทำ เงินเดือนและให้คำปรึกษา ด้านระบบงานบริหาร ทรัพยากรบุคคล	มาเลเซีย	100.00	100.00
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้น โดย บริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด</u>				
บริษัท ฮิวแมนิก้า อีอีซี จำกัด	ให้บริการรับช่วงด้านบัญชี และการเงิน	ไทย	70.00	-

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
 - ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
 - ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท
 - จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 - ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- 2.6 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน
- 2.7 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงานและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างปีกลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน การปรับปรุงคำนิยามของธุรกิจ การปรับปรุงคำนิยามของมีความีสาระสำคัญ และข้อกำหนดทางบัญชีเกี่ยวกับการปฏิเสธอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทและกลุ่มบริษัท

2.8 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่มียกบังคับใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (“IFRS 16”) ได้เพิ่มข้อกำหนดเกี่ยวกับข้อยกเว้นชั่วคราวสำหรับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ระยะที่ 2 โดยกิจการต้องถือปฏิบัติตามการปรับปรุงดังกล่าวกับงบการเงินประจำปีสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ทั้งนี้ อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ได้ ซึ่ง IFRS 16 ฉบับปรับปรุงนี้ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2564

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง ได้แก่ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง สัญญาประกันภัย (“IFRS 4”) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน (“IFRS 7”) และ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน (“IFRS 9”) ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2564 และจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ทั้งนี้ อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว สืบเนื่องมาจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ระยะที่ 2 โดยได้เพิ่มข้อผ่อนปรนสำหรับการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงิน ที่เกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง รวมทั้งข้อยกเว้นสำหรับการถือปฏิบัติตามข้อกำหนดของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงโดยเฉพาะเป็นการชั่วคราว และการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตาม IFRS 7

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของกลุ่มบริษัท เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ได้ประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว และเห็นว่าการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทและกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายความว่ารวมถึง เงินสด เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ กระแสรายวันและเงินฝากประจำไม่เกิน 3 เดือน และเงินลงทุนระยะสั้นซึ่งถึงกำหนดขายคืนในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน ซึ่งปราศจากภาระผูกพันแต่ไม่รวมเงินฝากเพื่อลูกค้าในนามบริษัทและบริษัทย่อย

3.2 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ โดยบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

3.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อใช้ในการจ่ายเงินเดือนและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ แทนลูกค้าในบัญชีเงินฝากธนาคารและบัญชีเงินรับจากลูกค้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย และ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน บริษัทและบริษัทย่อยได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทและบริษัทย่อยเท่านั้น

3.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และปรับด้วยค่าเพื่อสินค้าเสื่อมสภาพหรือล้าสมัยและค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ โดยราคาทุนของสินค้าคงเหลือคำนวณโดยวิธีเข้าก่อน-ออกก่อน

3.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

3.6 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น)

ค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
คอมพิวเตอร์	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

การซื้อ การขาย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ซึ่งเป็นการระงับของทรัพย์สินที่เกิดขึ้นเมื่อบริษัทได้สินทรัพย์มา จะถูกบันทึกเป็นต้นทุนของสินทรัพย์และคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ

3.7 สิทธิประโยชน์การใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้เช่า

บริษัทและบริษัทย่อยประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้สิทธิประโยชน์การใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับทุกข้อตกลงสัญญาเช่าที่เป็นสัญญาเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าระยะสั้น (อายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ สัญญาเช่าเหล่านี้ บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นค่าใช้จ่ายดำเนินงานด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่เกณฑ์ที่เป็นระบบอื่นที่ดีกว่าซึ่งเป็นตัวแทนของรูปแบบเวลาที่แสดงถึงประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการใช้สินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันนั้น โดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ บริษัทและบริษัทย่อยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

- การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึง การจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าใด ๆ
- การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่าผู้เช่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่ผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกนั้น และ
- การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงแยกบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าภายหลังโดยการเพิ่มมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า (ใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง) และลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการชำระการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระ

บริษัทและบริษัทย่อยวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (และปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้อง) เมื่อเกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

- มีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า หรือมีเหตุการณ์สำคัญหรือการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ ที่ส่งผลให้มีการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง ในกรณีดังกล่าวหนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงโดยใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง
- มีการเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตรา หรือการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ ในกรณีดังกล่าวหนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงโดยใช้อัตราคิดลดเดิม (เว้นแต่การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ในกรณีดังกล่าวใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง)
- มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือและการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าไม่บันทึกเป็นสัญญาเช่าแยกต่างหาก ในกรณีนี้หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่ขึ้นอยู่กับอายุสัญญาเช่าของสัญญาเช่าที่เปลี่ยนแปลงโดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงด้วยอัตราคิดลดที่ปรับปรุง ณ วันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญามีผล

สินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วย การวัดมูลค่าเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใด ๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผล หักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ และต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าภายหลังโดยใช้ราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิงการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า ประมาณการดังกล่าวรับรู้และวัดมูลค่าตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่ออธิบายต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ ต้นทุนรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ต้นทุนเหล่านั้นเกิดขึ้นเพื่อผลิตสินค้าคงเหลือ

สินทรัพย์สิทธิการใช้คิดค่าเสื่อมราคาตลอดช่วงเวลาที่สั้นกว่าของอายุสัญญาเช่าและอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงหรือราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ สะท้อนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกซื้อ สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้องคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ การคิดค่าเสื่อมราคาเริ่ม ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล

สินทรัพย์สิทธิการใช้แสดงแยกบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์ เพื่อประเมินว่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้อยค่าหรือไม่และบันทึกสำหรับผลขาดทุนจากการด้อยค่าใด ๆ ที่ระบุได้ตามที่กล่าวในนโยบายเรื่อง “ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์”

ค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราไม่ถูกรวมในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้ การจ่ายชำระที่เกี่ยวข้องรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายสำหรับงวดที่มีเหตุการณ์หรือเงื่อนไขการจ่ายชำระเหล่านั้นเกิดขึ้นและรวมอยู่ในบรรทัด “ค่าใช้จ่ายอื่น” ในกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า ดังนี้

อาคารสำนักงาน

2 - 30 ปี

3.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจบันทึกต้นทุนเริ่มแรกตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น บันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดตัดจำหน่ายอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า ระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวจะถูกทบทวนทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	3 - 5 ปี
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ที่พัฒนาขึ้นภายใน	10 ปี
เครื่องหมายทางการค้า	15 ปี
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	7 ปี

3.9 ค่าความนิยม

ค่าความนิยมบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที

ค่าความนิยมแสดงในราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีและเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า ค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการจะถูกปันส่วนให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ บริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น บัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าที่เกิดขึ้นไม่สามารถกลับบัญชีได้ในอนาคต

3.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเป็นรายปี ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกรับรู้เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทและบริษัทย่อยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทและบริษัทย่อยใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับสินทรัพย์จากข้อมูลที่มี ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

ขาดทุนจากการซื้อขายจะถูกรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หากในการประเมินการซื้อขายของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์ที่รับรู้ในปีก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการซื้อขายที่รับรู้ในปีก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการซื้อขายครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการซื้อขายต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์ในปีก่อนๆ บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ดีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

3.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมและโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานบริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย เมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและบริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สำหรับพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.12 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากคาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก แต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง และแสดงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับประมาณการหนี้สินในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยแสดงสุทธิจากจำนวนรายจ่ายที่จะได้รับคืนที่รับรู้ไว้

3.13 ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงิน ได้แก่ ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในปีที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์อันเป็นผลมาจากการใช้เวลานานในการจัดหา ก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย

3.14 รายการที่มีมูลค่าเป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่มีมูลค่าเป็นเงินตราต่างประเทศ บันทึกโดยแปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ผลกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าดังกล่าวทั้งที่เกิดขึ้นจริงและยังไม่เกิดขึ้นจริงแสดงรวมไว้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี

การแปลงค่าทางการเงินของบริษัทย่อยในต่างประเทศเป็นเงินบาทเพื่อทำงบการเงินรวมใช้อัตราแลกเปลี่ยนดังต่อไปนี้

- ก. สินทรัพย์และหนี้สิน แปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข. ส่วนของผู้ถือหุ้น แปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ
- ค. รายได้และค่าใช้จ่าย แปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ยระหว่างปี

กำไร (ขาดทุน) จากการแปลงค่างบการเงินที่ใช้เงินตราต่างประเทศแสดงไว้เป็นรายการองค์ประกอบอื่นส่วนของผู้ถือหุ้นภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

3.15 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

การที่บริษัทให้สิทธิซื้อตราสารทุนของบริษัทกับพนักงานหรือบุคคลต่าง ๆ ถือเป็นรายการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ หากไม่ปรากฏว่าการให้สิทธิซื้อตราสารทุนดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เป็นอย่างอื่นนอกเหนือจากการชำระค่าสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่บริษัท

บริษัทจะบันทึกผลต่างของมูลค่ายุติธรรมและราคาซื้อของตราสารทุน ณ วันที่ให้สิทธิ เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนและส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ในส่วนของผู้ถือหุ้น

3.16 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทและบริษัทย่อย หมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทและบริษัทย่อย หรือถูกควบคุมโดยบริษัทและบริษัทย่อยไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทและบริษัทย่อย นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารที่สำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวซึ่งมีอำนาจชักจูงหรืออาจชักจูงให้ปฏิบัติตามบุคคลดังกล่าว และกิจการที่บุคคลดังกล่าวมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

3.17 การรับรู้รายได้

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายซอฟต์แวร์รับรู้ ณ ช่วงเวลาที่ได้ออนการควบคุมที่มีนัยสำคัญให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับภาษีโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม หลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้จากการขายสินค้าจะรับรู้เมื่อการควบคุมสินค้าถูกโอนให้แก่ลูกค้าหรือทำการส่งมอบสินค้าไปยังสถานที่ที่ลูกค้ากำหนด ลูกค้ามีอิสระในการตัดสินใจเกี่ยวกับสินค้าและรับความเสี่ยงจากการล้าสมัยของสินค้าและผลขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับสินค้านั้น กลุ่มบริษัทรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อสินค้าได้ถูกส่งให้แก่ลูกค้า โดยรับรู้รายได้ ณ เวลาที่กิจการปราศจากการควบคุมสินค้า ในขณะที่เวลาที่เหลือมีไว้สำหรับการจ่ายชำระเงินเท่านั้น

รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้จากการให้บริการติดตั้งซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ และรายได้จากการให้บริการตามสัญญาพัฒนาระบบพร้อมติดตั้งรับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาที่ให้บริการ โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานจากการประเมินของผู้ควบคุมโครงการของบริษัท รายได้ค่าบริการติดตั้งซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ และรายได้ค่าบริการตามสัญญาพัฒนาระบบพร้อมติดตั้งที่ได้ให้บริการแล้วเสร็จแต่ยังไม่ได้เรียกชำระแสดงไว้เป็น “สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา” ในงบแสดงฐานะการเงิน และเงินที่เรียกเก็บตามงวดชำระตามสัญญาที่ยังมิได้ส่งมอบบริการแก่ลูกค้าจนเสร็จสิ้นแสดงไว้เป็น “หนี้สินที่เกิดจากสัญญา” ในงบแสดงฐานะการเงิน ในกรณีที่มีผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทันที เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่ต้นทุนการบริการทั้งสิ้นจะสูงกว่ารายได้ค่าบริการทั้งสิ้น

รายได้จากการให้บริการดูแลระบบรับรู้เป็นรายได้ตลอดช่วงระยะเวลาที่ให้บริการตามสัญญาให้บริการตามวิธีเส้นตรง

รายได้จากการให้บริการตามสัญญาบริการอื่นรับรู้ ณ ช่วงเวลาที่ให้บริการแล้วเสร็จ

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

3.18 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.19 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ประกอบด้วยจำนวนรวมของภาษีเงินได้ในปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ในปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ที่ต้องชำระในปีปัจจุบันคำนวณจากกำไรทางภาษีสำหรับปี กำไรทางภาษีแตกต่างจากกำไรที่แสดงในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เนื่องจากกำไรทางภาษีไม่ได้รวมรายการที่สามารถถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษีในปีอื่นๆ และไม่ได้รวมรายการที่ไม่สามารถถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี หนี้สินภาษีเงินได้ในปัจจุบันคำนวณโดยใช้อัตราภาษีที่บังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีเป็นการรับรู้ผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินกับมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินที่ใช้ในการคำนวณกำไรทางภาษี (ฐานภาษี) บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวทุกรายการ และรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่ากำไรทางภาษีจะมีจำนวนเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์ได้ โดยมีการทบทวนมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีจะถูกปรับลดลง เมื่อกำไรทางภาษีที่จะนำมาใช้ประโยชน์ลดลง การกลับรายการจะทำเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีบางส่วนหรือทั้งหมดมาใช้ประโยชน์ได้

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีด้วยอัตราภาษีที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีหรือในปีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหนี้สินภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ก่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสั้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ในงบการเงินรวม สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีจะแยกพิจารณาของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท และบริษัทจะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีของบริษัทหนึ่งในกลุ่มบริษัทมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีของอีกบริษัทหนึ่งในกลุ่มบริษัทได้ก็ต่อเมื่อบริษัททั้งสองมีสิทธิตามกฎหมายที่จะจ่ายชำระหรือรับคืนภาษีด้วยจำนวนสุทธิจำนวนเดียวได้ และบริษัททั้งสองตั้งใจที่จะจ่ายชำระหรือรับคืนภาษีเงินได้ด้วยจำนวนสุทธิจำนวนเดียว และบริษัททั้งสองตั้งใจจะรับชำระสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

3.20 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปีสุทธิจากหุ้นทุนซื้อคืน และกำไรต่อหุ้นปรับลด (ถ้ามี) คำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

3.21 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อ การออกตราสารสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) เพิ่มหรือหักจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินตามความเหมาะสม เมื่อรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน รับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่รับรู้ทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรม ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- สินทรัพย์ทางการเงินที่ถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

- สินทรัพย์ทางการเงินถูกถือตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อทำให้สำเร็จทั้งรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

โดยปกติ สินทรัพย์ทางการเงินอื่นทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ที่กล่าวไว้ก่อนหน้านี้ บริษัทและบริษัทย่อยอาจปฏิบัติดังต่อไปนี้กับสินทรัพย์ทางการเงินที่เมื่อเลืกรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้

- บริษัทและบริษัทย่อย อาจเลือกให้แสดงการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นภายหลังกับตราสารทุนในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หากเข้าเงื่อนไข (2) ด้านล่าง และ
- บริษัทและบริษัทย่อย อาจเลือกกำหนดให้ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หากการปฏิบัติดังกล่าวช่วยขจัดหรือลดการจับคู่ไม่เหมาะสมทางการบัญชีอย่างมีนัยสำคัญ ดู (3) ด้านล่าง

(1) ราคาทุนตัดจำหน่ายและวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาทุนตัดจำหน่ายของตราสารหนี้และปันส่วนดอกเบี้ยรับตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง

ดอกเบี้ยรับ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและรวมแสดงเป็นรายการ “รายได้ทางการเงิน”

(2) ตราสารทุนที่เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก บริษัทและบริษัทย่อยอาจเลือกให้เงินลงทุนในตราสารทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (เป็นรายตราสาร) ทั้งนี้เมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้ การเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่สามารถปฏิบัติได้ หากตราสารทุนเป็นการถือไว้เพื่อค้าหรือหากเป็นสิ่งที่ตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ

เงินลงทุนในตราสารทุนที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการ

รายการดังกล่าววัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมกับกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนสะสม ผลสะสมกำไรหรือขาดทุนจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุนเมื่อตัดจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารทุน รายการดังกล่าวจะโอนไปกำไรสะสมแทน

บริษัทและบริษัทย่อยเลือกกำหนดให้เงินลงทุนในตราสารทุนทั้งหมดที่ไม่ใช่ถือไว้เพื่อการค้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่นำ TFRS 9 มาปฏิบัติใช้ครั้งแรก

(3) สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขสำหรับการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ดู (1) ถึง (2) ด้านบน) วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบของแต่ละรอบระยะเวลารายงาน กำไรหรือขาดทุนจากมูลค่ายุติธรรมใด ๆ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ตราบเท่าที่สินทรัพย์ทางการเงินนั้นไม่เป็นส่วนหนึ่งของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่เลือกกำหนดไว้ กำไรหรือขาดทุนสุทธิรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนรวมถึงเงินปันผลใด ๆ หรือดอกเบี้ยรับจากสินทรัพย์ทางการเงินและแสดงรวมอยู่ในรายการ “กำไรและขาดทุนอื่น”

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อย รับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา จำนวนเงินของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกวันที่ยังมีรายการเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตจากที่เคยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

บริษัทและบริษัทย่อย ต้องรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุเสมอสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองซึ่งขึ้นอยู่กับข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตของบริษัทและบริษัทย่อย ปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของผู้กู้ยืม สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจทั่วไปและการประเมินทิศทางทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ณ วันที่รายงาน รวมถึงมูลค่าเงินตามเวลาตามความเหมาะสม

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุแสดงถึงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินที่คาดไว้ในทางกลับกันผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าแสดงถึงสัดส่วนของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดตลอดอายุที่คาดว่าจะเกิดจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาของเครื่องมือทางการเงินที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหลังจากวันที่รายงาน

(1) นโยบายการตัดรายการ

บริษัทและบริษัทย่อย ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีข้อมูลที่บ่งชี้ว่าลูกหนี้มีปัญหาด้านการเงินอย่างร้ายแรงและไม่มีความเป็นไปได้ที่จะได้รับคืน สินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกตัดรายการอาจขึ้นอยู่กับวิธีการบังคับภายใต้กระบวนการทวงถามของบริษัทและบริษัทย่อย โดยใช้คำปรึกษาทางกฎหมายตามความเหมาะสม เงินที่ได้รับคืนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(2) การวัดมูลค่าและการรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

การวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญา และความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา การประเมินคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญาและความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญานขึ้นอยู่กับข้อมูลในอดีต ปรับปรุงด้วยการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต สำหรับยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินแสดงโดยมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ ณ วันที่รายงาน

หากบริษัทและบริษัทย่อยวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนของเครื่องมือทางการเงินด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในรอบระยะเวลารายงานก่อน ณ วันที่รายงานปัจจุบัน พิจารณาแล้วเห็นว่าไม่ต้องถือปฏิบัติ บริษัทและบริษัทย่อยต้องวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ณ วันที่รายงานปัจจุบัน เว้นแต่สินทรัพย์เหล่านั้นใช้วิธีการอย่างง่าย

หนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงินแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อหนี้สินทางการเงินเป็น (1) สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ (2) ถือไว้เพื่อค้า หรือ (3) เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทเป็นที่ถือไว้เพื่อค้า หากเข้าเงื่อนไขดังนี้

- ได้มาโดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อซื้อกลับคืนในอนาคตอันใกล้
- ถูกกำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มเครื่องมือทางการเงินซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยบริหารเป็นกลุ่ม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก และมีหลักฐานที่แสดงถึงรูปแบบของการทำกำไรระยะสั้นที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบัน หรือ
- เป็นอนุพันธ์ ยกเว้นอนุพันธ์ที่เป็นสัญญาค้ำประกันทางการเงินหรือเลือกกำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่มีประสิทธิภาพ

หนี้สินทางการเงินนอกเหนือจากหนี้สินทางการเงินที่ถือไว้เพื่อค้าหรือเป็นสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ อาจเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หากเข้าเงื่อนไขดังนี้

- การกำหนดดังกล่าวช่วยขจัดหรือลดความไม่สอดคล้องในการวัดมูลค่าหรือการรับรู้รายการอย่างมีนัยสำคัญที่จะเกิดขึ้น
- หนี้สินทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินหรือทั้งสองแบบ ที่มีการบริหารและประเมินผลการดำเนินงานด้วยเกณฑ์มูลค่ายุติธรรมซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง หรือกลยุทธ์การลงทุนของบริษัทและบริษัทย่อยที่เป็นลายลักษณ์อักษร และข้อมูลเกี่ยวกับกลุ่มดังกล่าวมีการนำเสนอเป็นการภายใน หรือ

- หนี้สินทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของสัญญาที่มีอนุพันธ์แฝงหนึ่งรายการหรือมากกว่า และ TFRS 9 อนุญาตให้สัญญาแบบผสมทั้งสัญญาเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงินและปันส่วนดอกเบี้ยจ่ายตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้ในการคิดลดประมาณการเงินสดจ่ายในอนาคต (รวมถึงค่าธรรมเนียมและต้นทุนในการรับและจ่ายทั้งหมด ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ต้นทุนการทำรายการ และส่วนเกินหรือส่วนลดมูลค่าอื่น ๆ) ตลอดอายุที่คาดไว้ของหนี้สินทางการเงินหรือ (ตามความเหมาะสม) ระยะเวลาที่สั้นกว่า เพื่อให้ได้ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

การตัดรายการของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เฉพาะเมื่อภาระผูกพันของบริษัทและบริษัทย่อยได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยแลกเปลี่ยนตราสารหนี้ที่มีความแตกต่างอย่างมากในข้อกำหนดกับผู้ให้กู้ ต้องถือเป็นการสิ้นสุดของหนี้สินทางการเงินเดิม และถือเป็นการรับรู้รายการของหนี้สินทางการเงินใหม่ ในทำนองเดียวกันบริษัทและบริษัทย่อยบันทึกการเปลี่ยนแปลงอย่างมากในข้อกำหนดของหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่หรือบางส่วนของหนี้สินทางการเงินเดิม และถือเป็นการรับรู้รายการของหนี้สินทางการเงินใหม่ โดยสมมติว่าข้อกำหนดจะมีความแตกต่างอย่างมาก หากการคิดลดมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดภายใต้เงื่อนไขใหม่รวมถึงค่าธรรมเนียมจ่ายใด ๆ สุทธิด้วยค่าธรรมเนียมรับใด ๆ และคิดลดโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม ซึ่งมีความแตกต่างอย่างน้อยร้อยละ 10 จากการคิดลดมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดคงเหลือของหนี้สินทางการเงินเดิม หากการเปลี่ยนแปลงไม่เป็นนัยสำคัญ ผลแตกต่างระหว่าง (1) มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินก่อนมีการเปลี่ยนแปลงและ (2) มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดหลังจากเปลี่ยนแปลง ควรรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในกำไรและขาดทุนอื่น

3.22 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่ง บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณาในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่า โดย การวัดมูลค่ายุติธรรมและ/หรือการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมนี้ใช้ตามเกณฑ์ตามที่กล่าว

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดลำดับชั้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามลำดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

3.23 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญมีดังนี้

การประมาณการรายได้ค่าบริการติดตั้งซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์และรายได้ตามสัญญาพัฒนาระบบพร้อมติดตั้ง

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายได้จากค่าบริการติดตั้งซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์และรายได้ตามสัญญาพัฒนาระบบพร้อมติดตั้งโดยอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จของงาน เมื่อกิจการสามารถประมาณผลของงานได้อย่างน่าเชื่อถือ ในการประเมินขั้นความสำเร็จของงาน ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่มีในสถานะปัจจุบันและประสบการณ์จากการประกอบธุรกิจโดยอิงข้อมูลจากผู้ควบคุมโครงการในการประมาณการส่วนของงานที่แล้วเสร็จ

อายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจสำหรับส่วนปรับปรุงสำนักงานและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงสำนักงานและอุปกรณ์และค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจและมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของส่วนปรับปรุงสำนักงานและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจและมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงสำนักงานและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตาม โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการหมุนเวียนพนักงาน เป็นต้น

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่าบริการ	-	-	7,578	5,994	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ค่าบริการจัดการ	-	-	21,485	16,741	ราคาตามสัญญา/ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ทางการเงิน - เงินปันผลรับ	-	-	64,998	17,000	อัตราที่ประกาศจ่าย
รายได้ทางการเงิน - ดอกเบี้ยรับ	-	-	23	216	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.9 - 1.8 ต่อปี
ค่าเช่ารับ	-	-	4,312	3,516	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น	-	-	2,227	4,321	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าบริการจ่าย	-	-	2,891	2,341	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	17	500	ราคาที่ตกลงร่วมกัน

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
รายได้ค่าบริการ	6,691	847	5,957	292	ราคาตลาด
ค่าเช่ารับ	897	561	897	561	ราคาตามสัญญา
รายได้อื่น	314	379	314	379	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าจ่ายใช้ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	8,457	8,262	8,457	8,262	ราคาตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	2,452	1,812	2,121	1,812	ราคาตลาด

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุข้อ 6)</u>				
บริษัทร่วม	84	26	52	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	276	161	262	106
	<u>360</u>	<u>187</u>	<u>314</u>	<u>106</u>
<u>ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุข้อ 6)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	4,359	5,825
บริษัทร่วม	50	-	50	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	47	50	47	50
	<u>97</u>	<u>50</u>	<u>4,456</u>	<u>5,875</u>
<u>สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย	-	-	8,976	2,101
บริษัทร่วม	20	-	-	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	484	6	484	6
	<u>504</u>	<u>6</u>	<u>9,460</u>	<u>2,107</u>
<u>ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุข้อ 6)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	-	86
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>86</u>
<u>เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุข้อ 4.1)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	-	14,500
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14,500</u>

		หน่วย: พันบาท	
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
		2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุข้อ 18)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		788	1,462
		788	1,462
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุข้อ 18)			
บริษัทย่อย		-	932
		-	932
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		1,396	1,914
		1,396	1,914
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุข้อ 18)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		736	662
		736	662
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัทย่อย		-	144
บริษัทร่วม		237	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		116	-
		353	-

- 4.1 เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2561 บริษัทได้ลงนามในสัญญาให้กู้ยืมเงินแก่บริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด (บริษัทย่อย) เป็นจำนวนทั้งสิ้น 32.00 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมนี้มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.8 ต่อปี ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และมีเงื่อนไขการชำระคืนเมื่อทวงถาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินให้กู้ยืมนี้มียอดคงเหลือจำนวน 11.00 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2563 บริษัทได้ลงนามในสัญญาให้กู้ยืมเงินแก่ บริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด (บริษัทย่อย) เป็นจำนวนทั้งสิ้น 3.50 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมนี้มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.90 ต่อปี ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และมีเงื่อนไขการชำระคืนเมื่อทวงถาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินให้กู้ยืมนี้มียอดคงเหลือจำนวน 3.50 ล้านบาท

บริษัทได้รับชำระเงินให้กู้ยืมดังกล่าวคืนทั้งจำนวนเท่ากับ 14.50 ล้านบาท เมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2564

เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2564 บริษัทได้ลงนามในสัญญาให้กู้ยืมเงินแก่ บริษัท อีวเมนเชส แคปปิตอล จำกัด (บริษัทร่วม) เป็นจำนวนทั้งสิ้น 0.50 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมนี้มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.95 ต่อปี ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และมีเงื่อนไขการชำระคืนภายในวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564 บริษัทได้ลงนามในสัญญาให้กู้ยืมเงินแก่ บริษัท อีวเมนเชส แคปปิตอล จำกัด (บริษัทร่วม) เป็นจำนวนทั้งสิ้น 0.50 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมนี้มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.95 ต่อปี ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และมีเงื่อนไขการชำระคืนภายในวันที่ 9 สิงหาคม 2565

บริษัทได้รับชำระเงินให้กู้ยืมดังกล่าวคืนทั้งจำนวนเท่ากับ 1.00 ล้านบาท เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2564

ในระหว่างปี 2564 และ 2563 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหว ดังต่อไปนี้

หน่วย: พันบาท					
เงินให้กู้ยืม	ลักษณะ ความสัมพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ยอด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด
		ณ วันที่	ระหว่างปี	ระหว่างปี	ณ วันที่
		1 มกราคม 2564			31 ธันวาคม 2564
บริษัท อีวเมนก้าเอฟเอเอส จำกัด	บริษัทย่อย	14,500	-	(14,500)	-
บริษัท อีวเมนเชส แคปปิตอล จำกัด	บริษัทร่วม	-	1,000	(1,000)	-
รวม		14,500	1,000	(15,500)	-

หน่วย: พันบาท					
เงินให้กู้ยืม	ลักษณะ ความสัมพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ยอด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด
		ณ วันที่	ระหว่างปี	ระหว่างปี	ณ วันที่
		1 มกราคม 2563			31 ธันวาคม 2563
บริษัท อีวเมนก้าเอฟเอเอส จำกัด	บริษัทย่อย	13,000	3,500	(2,000)	14,500
รวม		13,000	3,500	(2,000)	14,500

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2564	2563	2564 2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	32.9	32.8	27.3 21.8
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	4.8	3.6	4.4 3.4
รวม	37.7	36.4	31.7 25.2

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสดในมือ	595	695	465	450
เงินฝากสถาบันการเงิน	434,426	279,717	218,552	120,760
เช็คที่ถึงกำหนดชำระแต่ยังมิได้นำฝาก	-	462	-	-
หัก เงินฝากในนามบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(100,434)	(34,076)	(71,688)	(15,474)
รวม	334,587	246,798	147,329	105,736

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากธนาคารบัญชีออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.40 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.45 ต่อปี)

5.2 รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดประกอบด้วย

เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ส่วนที่บันทึกเป็นหนี้สินจากการซื้อ				
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์				
ณ วันที่ 1 มกราคม	685	394	685	-
บวก ค่าซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์				
ในระหว่างปี	20,580	26,600	16,427	24,839
หัก ส่วนที่จ่ายเป็นเงินสด	(21,198)	(26,309)	(17,045)	(24,154)
ส่วนที่บันทึกเป็นหนี้สินจากการซื้อ				
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	67	685	67	685

5.3 การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมจัดหาเงิน

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		
	ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	กระแสเงินสด จากกิจกรรม จัดหาเงิน	การเปลี่ยนแปลง ที่ไม่ใช่เงินสด
หนี้สินตามสัญญาเช่า	137,625	(21,877)	33,914
รวม	137,625	(21,877)	33,914

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		
	ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	กระแสเงินสด จากกิจกรรม จัดหาเงิน	การเปลี่ยนแปลง ที่ไม่ใช่เงินสด
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,877	(18,216)	151,964
รวม	3,877	(18,216)	151,964

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	กระแสเงินสด จากกิจกรรม จัดหาเงิน	การเปลี่ยนแปลง ที่ไม่ใช่เงินสด
หนี้สินตามสัญญาเช่า	128,209	(14,812)	30,833
รวม	128,209	(14,812)	30,833

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	กระแสเงินสด จากกิจกรรม จัดหาเงิน	การเปลี่ยนแปลง ที่ไม่ใช่เงินสด
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,853	(11,524)	135,880
รวม	3,853	(11,524)	135,880

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หน่วย: พันบาท				
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	158	63	112	23
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	124	-	83
6 - 12 เดือน	202	-	202	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุข้อ 4)	360	187	314	106
ลูกหนี้การค้า - อื่น ๆ				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	63,221	63,305	43,793	31,648
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	45,037	42,933	28,170	30,110
3 - 6 เดือน	6,996	3,136	3,571	1,117
6 - 12 เดือน	1,148	1,741	3	813
มากกว่า 12 เดือน	3,638	3,015	3,173	2,737
รวม	120,040	114,130	78,710	66,425
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,638)	(3,663)	(3,173)	(3,386)
รวมลูกหนี้การค้า - อื่น ๆ	116,402	110,467	75,537	63,039
รวมลูกหนี้การค้า	116,762	110,654	75,851	63,145
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุข้อ 4)	97	50	4,456	5,875
ลูกหนี้อื่น - อื่น ๆ	3,781	1,320	3,504	561
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ	899	2,169	844	2,169
เงินจ่ายล่วงหน้าให้ลูกค้า	724	372	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าให้พนักงาน	475	344	475	205
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - อื่น ๆ	5,711	3,533	3,045	1,513
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุข้อ 4)	-	-	-	86
ดอกเบี้ยค้างรับ - อื่น ๆ	120	7,811	112	7,811
รวมลูกหนี้อื่น	11,807	15,599	12,436	18,220
รวม	128,569	126,253	88,287	81,365

7. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
สินค้ำสำเร็จรูป	20,257	17,236
หัก ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่า	(5,706)	(2,257)
รวม	14,551	14,979

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ำคงเหลือในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ำคงเหลือต้นปี	2,257	324
รายการปรับมูลค่าสุทธิที่จะได้รับสำหรับปี	3,449	1,933
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ำคงเหลือปลายปี	5,706	2,257

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทไม่มีรายการสินค้ำคงเหลือในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ

ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย		
- ต้นทุนขาย	34,937	40,979
- ค่าเพื่อสินค้ำล้าสมัยและสินค้ำเคลื่อนไหวช้า	3,449	1,933
รวม	38,386	42,912

8. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นและไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นและไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

สินทรัพย์ทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		ลำดับชั้น มูลค่ายุติธรรม	หน่วย: พันบาท เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการ วัดมูลค่ายุติธรรม
	งบการเงินรวม	งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงิน เฉพาะกิจการ		
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น						
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย						
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน						
ตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาด	-	-	116,015	116,015	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบ ระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	48,096	48,096	59,550	59,550	ระดับ 3	มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย						
ราคาทุนตัดจำหน่าย						
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	2,000	-	52,203	49,203	ระดับ 3	ราคาทุนตัดจำหน่ายและวิธีดอกเบี้ยที่ แท้จริง
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	50,096	48,096	227,768	224,768		
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น						
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย						
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน						
ตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาด	222,528	222,528	215,449	215,449	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อครั้งสุดท้ายของตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาด	17,058	17,058	29,416	29,416	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบ ระยะเวลารายงาน
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย						
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
ตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาด	266,372	266,372	126,744	126,744	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อครั้งสุดท้ายของตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบ ระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	128,192	128,192	20,685	20,685	ระดับ 3	กระแสเงินสดคิดลด
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	634,150	634,150	392,294	392,294		
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	684,246	682,246	620,062	617,062		

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตราสารหนี้ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดเป็นหุ้นกู้แปลงสภาพชนิดไม่ด้อยสิทธิมูลค่า 1.7 ล้านดอลลาร์สหรัฐมีรายละเอียด ดังนี้

- 1) หุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2561 จำนวน 1 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ได้ขยายวันครบกำหนดจากวันที่ 13 กันยายน 2563 เป็นวันที่ 27 เมษายน 2564 โดยมีอัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 8 ต่อปี เป็นร้อยละ 12 ต่อปี นับจากวันที่ 13 กันยายน 2563 จนครบกำหนด ต่อมาในวันที่ 5 พฤษภาคม 2564 ได้มีการขยายวันครบกำหนดจากวันที่ 27 เมษายน 2564 เป็นวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ต่อมาในวันที่ 21 ธันวาคม 2564 ได้มีการขยายวันครบกำหนดจากวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นวันที่ 30 มิถุนายน 2565 และบริษัทได้รับชำระคืนเป็นเงินสดจำนวน 0.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2564 ทำให้บริษัทมีหุ้นกู้แปลงสภาพคงเหลือ 0.7 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
- 2) หุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563 จำนวน 1 ล้านดอลลาร์สหรัฐจะครบกำหนดในวันที่ 27 เมษายน 2564 โดยมีอัตราดอกเบี้ยที่ร้อยละ 8 ต่อปี ต่อมาในวันที่ 5 พฤษภาคม 2564 ได้มีการขยายวันครบกำหนดจากวันที่ 27 เมษายน 2564 เป็นวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ต่อมาในวันที่ 21 ธันวาคม 2564 ได้มีการขยายวันครบกำหนดจากวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นวันที่ 30 มิถุนายน 2565

โดยมีเงื่อนไขการแปลงสภาพตามที่กำหนดในสัญญา

9. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีเงินฝากประจำ ซึ่งได้ใช้วางเป็นหลักประกันที่ธนาคารเพื่อค้ำประกันหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร (ดูหมายเหตุข้อ 31.3)

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น		งบการเงินรวม								หน่วย: พันบาท	
		ในประเทศ	สัดส่วนเงินลงทุน				มูลค่าตามบัญชีตามวิธี				งบการเงิน		
			(ร้อยละ)	ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		ส่วนได้เสีย		เฉพาะกิจการ			
				2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท โคมินเทล จำกัด	ให้บริการแพลตฟอร์มระบบจัดการการเรียนรู้ออนไลน์สำหรับองค์กร	ไทย	20	20	3,265	2,638	40,396	22,700	45,240	26,124	40,396	22,700	
บริษัท อีแวนเนช แคปปิตอล จำกัด	ให้บริการเป็นตัวกลางการกู้ยืมระหว่างผู้กู้และผู้ให้กู้ผ่านช่องทางออนไลน์	ไทย	50	50	10,004	6,000	5,002	3,000	3,441	2,441	5,002	3,000	
บริษัท ฟาร์มแคร์ กรุ๊ป จำกัด	ให้บริการแพลตฟอร์มสำหรับปรึกษานักลงทุนทางการแพทย์ออนไลน์และร้านขายยาออนไลน์	ไทย	25	-	4,000	-	15,400	-	14,994	-	15,400	-	
รวม						17,269	8,638	60,798	25,700	63,675	28,565	60,798	25,700

ข้อมูลทางการเงินของบริษัทรวม มีดังนี้

ชื่อบริษัท	หน่วย : ล้านบาท									
	ทุนที่เรียกชำระ		สินทรัพย์รวม		หนี้สินรวม		รายได้รวมสำหรับปี		กำไร (ขาดทุน)	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท โคนิเคิล จำกัด	3.26	2.64	198.42	77.86	56.36	31.67	100.37	58.99	7.11	7.45
บริษัท อีวเมนเชส แคปปิตอล จำกัด	10.00	6.00	6.99	5.64	0.09	0.76	-	-	(2.00)	(1.12)
บริษัท ฟาร์มแคร์ กรุ๊ป จำกัด	4.00	-	14.89	-	2.16	-	2.59	-	(3.25)	-

เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท โคนิเคิล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมแห่งหนึ่ง ได้มีมติออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 6,271 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2564 บริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน จำนวน 1,255 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 17.70 ล้านบาท เพื่อกงสัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 20

เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท อีวเมนเชส แคปปิตอล จำกัด ได้มีมติออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 1,400,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท โดยบริษัทได้ซื้อหุ้นเพิ่ม จำนวน 700,000 หุ้นรวมเป็นเงิน 7.00 ล้านบาท เพื่อกงสัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 50 ซึ่งบริษัทร่วมได้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนครั้งแรกหุ้นละ 2.86 บาท และเมื่อวันที่ 10 กันยายน 2564 บริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้ว จำนวน 2.00 ล้านบาท คงเหลือค่าหุ้นที่ยังไม่เรียกชำระจำนวน 5.00 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2563 บริษัทเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อีวเมนเชส แคปปิตอล จำกัด จำนวน 299,999 หุ้น ในราคาเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 3.00 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทดังกล่าว อย่างไรก็ตาม จากการประเมินของบริษัท ผู้ถือหุ้นอีกรายซึ่งถือหุ้นร้อยละ 50 ของบริษัทดังกล่าว มีความสามารถในการใช้อำนาจการควบคุมเหนือบริษัทดังกล่าวได้โดยตรง บริษัทจึงจัดประเภทเงินลงทุนนี้เป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นทั้งหมดเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2563

เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2564 บริษัทได้เข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ฟาร์มแคร์ กรุ๊ป จำกัด จำนวน 10,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 15.40 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ออกทั้งหมดของบริษัทดังกล่าวและได้จ่ายชำระค่าหุ้นทั้งหมดแล้วในวันเดียวกัน บริษัทจัดประเภทเงินลงทุนนี้เป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หน่วย: พันบาท

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		งบการเงินเฉพาะกิจการ				เงินปันผลรับ	
			สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีการลงทุน			
			(ร้อยละ)					
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัทย่อยที่ถือหุ้น โดยบริษัท โดยตรง								
บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เอ้าท์ซอสซิ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด	10 ล้านบาท	10 ล้านบาท	100.00	100.00	72,899	72,899	44,999	17,000
บริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด	20 ล้านบาท	1 ล้านบาท	100.00	100.00	48,999	29,999	-	-
Humanica Asia Pte. Ltd.	0.2 ล้านดอลลาร์	0.2 ล้านดอลลาร์						
	สิงคโปร์	สิงคโปร์	100.00	100.00	19,967	19,967	-	-
บริษัท ไทเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด	5 ล้านบาท	5 ล้านบาท	100.00	100.00	125,000	125,000	19,999	
บริษัท เบนนิคส์ จำกัด	18 ล้านบาท	4 ล้านบาท	51.00	51.00	9,639	2,754	-	-
บริษัทย่อยที่ถือหุ้น โดย Humanica Asia Pte. Ltd.								
Humanica SDN. BHD.	0.5 ล้านริงกิต	0.5 ล้านริงกิต						
	มาเลเซีย	มาเลเซีย	100.00	100.00	-	-	-	-
บริษัทย่อยที่ถือหุ้น โดย บริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด								
บริษัท ฮิวแมนิก้า อีอีซี จำกัด	7.5 ล้านบาท	-	70.00	-	-	-	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					276,504	250,619	64,998	17,000

เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2563 บริษัทเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เบนนิคซ์ จำกัด จำนวน 20,400 หุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 135 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 2.75 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้น คิดเป็นร้อยละ 51 ของจำนวนหุ้นที่ออกแล้วทั้งหมดของบริษัทดังกล่าว จากการประเมินของบริษัท บริษัทมีความสามารถในการใช้อำนาจการควบคุมเหนือบริษัทดังกล่าวได้โดยตรง บริษัทจึงจัดประเภทเงินลงทุนนี้เป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นทั้งหมดเมื่อวันที่ 10 กันยายน 2563

ต่อมาเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เบนนิคซ์ จำกัด ได้มีมติออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 460,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท โดยบริษัทได้ซื้อหุ้นเพิ่มจำนวน 234,600 หุ้นรวมเป็นเงิน 23.46 ล้านบาท เพื่อกงสัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 51 ซึ่งบริษัทย่อยได้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนเป็นจำนวนเงิน 6.89 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้ว คงเหลือค่าหุ้นที่ยังไม่เรียกชำระจำนวน 16.57 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2564 บริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่งเข้าร่วมลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท ฮิวแมนิก้า อีอีซี จำกัด จำนวน 2,099,997 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 5.25 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 70 ของจำนวนหุ้นที่ออกทั้งหมดของบริษัทดังกล่าว บริษัทจึงจัดประเภทเงินลงทุนนี้เป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ฮิวแมนิก้า เอฟเอเอส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้มีมติออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 1,900,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนจำนวนเงิน 19.00 ล้านบาท เพื่อกงสัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 99.98

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยประกาศจ่ายเงินปันผลรวมเป็นจำนวน 65.00 ล้านบาท และ 17.00 ล้านบาท ตามลำดับ

12. ส่วนปรับปรุงสำนักงานและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงสำนักงานและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม				
	ส่วนปรับปรุงสำนักงาน	อุปกรณ์สำนักงาน	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	18,172	22,059	98,114	14,409	152,754
ซื้อเพิ่ม	9,535	6,625	9,925	-	26,085
โอนเข้าจากการซื้อกิจการ	305	170	40	-	515
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(678)	(251)	(3,129)	-	(4,058)
โอนเข้า (ออก)	-	478	(478)	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	42	15	23	-	80
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	27,376	29,096	104,495	14,409	175,376
ซื้อเพิ่ม	3,331	3,419	13,830	-	20,580
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(5,869)	(1,323)	(7,192)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	253	91	179	-	523
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	30,960	32,606	112,635	13,086	189,287

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม				
	ส่วนปรับปรุงสำนักงาน	อุปกรณ์สำนักงาน	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	7,206	13,825	84,250	7,367	112,648
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	4,718	3,210	10,909	2,402	21,239
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอนเข้าจากการซื้อกิจการ	295	160	40	-	495
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(466)	(217)	(3,014)	-	(3,697)
โอนเข้า (ออก)	-	280	(280)	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	23	8	13	-	44
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	11,776	17,266	91,918	9,769	130,729
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	5,365	4,523	9,388	2,316	21,592
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(5,868)	(1,323)	(7,191)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	212	74	131	-	417
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	17,353	21,863	95,569	10,762	145,547
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	13,607	10,743	17,066	2,324	43,740
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	15,600	11,830	12,577	4,640	44,647
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2564 (จำนวน 7.15 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)				พันบาท	21,592
2563 (จำนวน 4.79 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)				พันบาท	21,239

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ส่วนปรับปรุงสำนักงาน	อุปกรณ์สำนักงาน	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	14,253	17,367	85,286	5,600	122,506
ซื้อเพิ่ม	9,529	6,954	8,356	-	24,839
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(373)	-	(2,725)	-	(3,098)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	23,409	24,321	90,917	5,600	144,247
ซื้อเพิ่ม	2,807	2,199	11,421	-	16,427
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(5,420)	-	(5,420)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	26,216	26,520	96,918	5,600	155,254
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	4,949	10,758	75,149	1,863	92,719
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,990	2,505	9,088	1,120	16,703
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(171)	-	(2,649)	-	(2,820)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	8,768	13,263	81,588	2,983	106,602
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	4,655	3,743	7,308	1,120	16,826
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(5,420)	-	(5,420)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	13,423	17,006	83,476	4,103	118,008
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	12,793	9,514	13,442	1,497	37,246
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	14,641	11,058	9,329	2,617	37,645
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2564 (จำนวน 4.99 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)				พันบาท	16,826
2563 (จำนวน 3.82 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)				พันบาท	16,703

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของยานพาหนะและอุปกรณ์ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าทางการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 1.50 ล้านบาท (2563: 2.62 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนปรับปรุงสำนักงานและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวนเงินประมาณ 94 ล้านบาท และ 86 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะกิจการ มีจำนวนเงินประมาณ 82 ล้านบาท และ 72 ล้านบาท ตามลำดับ)

13. สินทรัพย์สิทธิการใช้

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม แสดงได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม อาคารสำนักงาน	งบการเงินเฉพาะกิจการ อาคารสำนักงาน
ราคาทุน:		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-
ผลกระทบจากการใช้มาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16	124,978	121,192
เพิ่มขึ้น	27,869	14,689
ลดลง	(1,707)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(9)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	151,131	135,881
เพิ่มขึ้น	33,914	30,832
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	827	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	185,872	166,713
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-
ผลกระทบจากการใช้มาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16	(210)	-
เพิ่มขึ้น	(23,133)	(16,251)
ลดลง	1,040	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	3	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(22,300)	(16,251)
เพิ่มขึ้น	(27,034)	(19,701)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(506)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(49,840)	(35,952)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี:		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	136,032	130,761
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	128,831	119,630
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
2564	พันบาท 27,034	19,701
2563	พันบาท 23,133	16,251

14. ค่าความนิยม

ค่าความนิยมในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท	
	2564	2563
บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เอ้าท์ซอสซิ่ง โซลูชันส์ จำกัด	19,679	19,679
บริษัท ฮิวแมนิก้า เอพเอเอส จำกัด	33,709	33,709
บริษัท ไทเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด	55,231	55,231
	<u>108,619</u>	<u>108,619</u>

บริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะเวลา 5 ปีสำหรับ บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เอ้าท์ซอสซิ่ง โซลูชันส์ จำกัด บริษัท ฮิวแมนิก้า เอพเอเอส จำกัด และบริษัท ไทเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

	บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เอ้าท์ซอสซิ่ง โซลูชันส์ จำกัด		บริษัท ฮิวแมนิก้า เอพเอเอส จำกัด		บริษัท ไทเกอร์ ซอฟท์ (1998) จำกัด	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)	5	4 - 6	5	4 - 6	8	4 - 6
อัตราคิดลดก่อนภาษี (ร้อยละ)	9	11	9	11	9	11

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากผลประกอบการในอดีตและการคาดการณ์การเติบโตของตลาดและอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ

ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมไม่เกิดการด้อยค่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นนอกจากค่าความนิยม

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นนอกจากค่าความนิยม ณ วันที่ 31 ธันวาคม แสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม				หน่วย: พันบาท
				งบการเงิน	
	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	เครื่องหมายทางการค้า	ความสัมพันธ์กับลูกค้า	เฉพาะกิจการซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	
ราคาทุน:					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	237,358	29,574	57,511	324,443	185,284
ซื้อเพิ่ม	1,477	-	-	1,477	1,008
โอนเข้า	7,833	-	-	7,833	7,833
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(1,336)	-	-	(1,336)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	68	-	-	68	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	245,400	29,574	57,511	332,485	194,125
ซื้อเพิ่ม	1,053	-	-	1,053	723
โอนเข้า	34,464	-	-	34,464	32,178
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	415	-	-	415	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	281,332	29,574	57,511	368,417	227,026

	หน่วย: พันบาท				
	งบการเงิน				
	งบการเงินรวม				เฉพาะกิจการ
	ซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์	เครื่องหมาย ทางการค้า	ความสัมพันธ์ กับลูกค้า	รวม	ซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	94,244	5,393	23,814	123,451	83,691
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	24,053	1,365	8,216	33,634	17,433
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่					
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(782)	-	-	(782)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	20	-	-	20	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	117,535	6,758	32,030	156,323	101,124
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	25,162	1,365	8,216	34,743	18,332
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	185	-	-	185	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	142,882	8,123	40,246	191,251	119,456
มูลค่าสุทธิตามบัญชี:					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	138,450	21,451	17,265	177,166	107,570
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	127,865	22,816	25,481	176,162	93,001
				งบการเงิน	งบการเงิน
				รวม	เฉพาะกิจการ
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2564			พันบาท	34,743	18,332
2563			พันบาท	33,634	17,433

16. ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา

มูลค่าตามบัญชีของซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา ณ วันที่ 31 ธันวาคม แสดงได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	34,194	27,433	32,178	27,482
ต้นทุนพัฒนาซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	16,134	14,594	15,864	12,529
โอนออก	(34,464)	(7,833)	(32,178)	(7,833)
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี	15,864	34,194	15,864	32,178

17. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินมัดจำ	12,371	12,047	9,813	9,983
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	1,453	1,046	786	786
รวม	13,824	13,093	10,599	10,769

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุข้อ 4)	788	1,462	787	1,462
เจ้าหนี้การค้า - อื่น ๆ	4,996	8,153	2,187	5,890
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุข้อ 4)	-	-	932	899
เจ้าหนี้อื่น - อื่น ๆ	4,447	3,058	3,212	2,732
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุข้อ 4)	736	662	736	662
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - อื่น ๆ	40,160	45,207	17,997	26,179
รวม	51,127	58,542	25,851	37,824

19. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	182,526	170,255	176,843	160,403
<u>หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย</u>	<u>(32,864)</u>	<u>(32,630)</u>	<u>(32,613)</u>	<u>(32,194)</u>
	149,662	137,625	144,230	128,209
<u>หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี</u>	<u>(20,670)</u>	<u>(20,237)</u>	<u>(17,067)</u>	<u>(13,579)</u>
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	128,992	117,388	127,163	114,630

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าหลายฉบับเพื่อเช่าอาคาร และรถยนต์เพื่อใช้ในการดำเนินงาน โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 2 ปี ถึง 30 ปี

ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม							
	ไม่เกิน 1 ปี		1 ถึง 5 ปี		เกิน 5 ปี		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำ								
ที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่า	28,855	28,016	131,313	109,765	22,358	32,474	182,526	170,255
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่า								
รอการตัดบัญชี	(8,185)	(7,779)	(23,265)	(23,220)	(1,414)	(1,631)	(32,864)	(32,630)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำ								
ที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่า	20,670	20,237	108,048	86,545	20,944	30,843	149,662	137,625

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ไม่เกิน 1 ปี		1 ถึง 5 ปี		เกิน 5 ปี		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำ								
ที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่า	25,072	20,998	129,412	106,930	22,359	32,475	176,843	160,403
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่า								
รอการตัดบัญชี	(8,005)	(7,419)	(23,194)	(23,144)	(1,414)	(1,631)	(32,613)	(32,194)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำ								
ที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่า	17,067	13,579	106,218	83,786	20,945	30,844	144,230	128,209

20. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม แสดงได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์				
พนักงานต้นปี	39,666	38,706	25,324	23,005
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	5,559	4,945	3,103	2,638
ต้นทุนดอกเบี้ย	985	846	602	514
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(14,458)	973	(8,304)	911
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่าย	-	(1,744)	-	(1,744)
เพิ่มขึ้น (ลดลง) จากการโอนย้ายพนักงาน	-	(4,060)	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์				
พนักงานสิ้นปี	31,752	39,666	20,725	25,324

บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะมีการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า
 จำนวน 0.10 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (2563 : 0.45 ล้านบาทในงบการเงินรวม
 และ 0.14 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหนี้สินผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของ
 บริษัทและบริษัทย่อยประมาณ 16.7 ปี (2563 : 20 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	0.52 - 3.49	1.61 - 1.87
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	4.00 - 8.50	4.00 - 12.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0 - 35	0 - 24

ข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ประกอบด้วย อัตราคิดลด และอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน การวิเคราะห์ความอ่อนไหวได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่ข้อสมมติอื่นคงที่

ผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน เพิ่มขึ้น / (ลดลง) ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1		ลดลงร้อยละ 1		เพิ่มขึ้นร้อยละ 1		ลดลงร้อยละ 1	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	(3,654)	(4,811)	4,285	5,739	(1,600)	(2,076)	1,817	2,439
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	4,133	6,193	(3,593)	(5,277)	1,765	2,816	(1,575)	(2,427)
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 20		ลดลงร้อยละ 20		เพิ่มขึ้นร้อยละ 20		ลดลงร้อยละ 20	
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	(3,200)	(4,761)	4,099	6,255	(1,751)	(2,516)	2,388	3,484

หน่วย: พันบาท

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในการะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน เนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติต่าง ๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติอื่น ซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

นอกจากนี้ในการแสดงการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นวิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน หลังออกจากงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

21. **ทุนจดทะเบียน**

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 5,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 340,000,000 บาท เป็นจำนวน 345,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 10,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่ออกให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท บริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2564 ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทยังไม่ได้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว

22. **ทุนสำรองตามกฎหมาย**

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

23. **รายได้ทางการเงิน**

รายได้ทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
รายได้ดอกเบี้ย:				
เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย:				
เงินฝากธนาคาร	239	316	158	452
สินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	6,805	4,981	6,805	4,981
	7,044	5,297	6,963	5,433
อื่น ๆ:				
รายการที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนที่ถือไว้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน	5,382	5,799	70,380	22,800
รวม	12,426	11,096	77,343	28,233

24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	336,407	321,311	206,172	198,149
ค่าเสื่อมราคา	21,592	21,239	16,826	16,703
ค่าตัดจำหน่าย	61,777	56,767	38,033	33,684
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	6,193	4,681	4,584	3,835
ค่าลิขสิทธิ์	6,658	10,042	6,612	9,990
ค่าใช้จ่ายบำรุงรักษา	21,046	22,408	21,046	21,089

25. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้สำหรับปี	(31,248)	(25,885)	(15,811)	(11,145)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีก่อน	449	(218)	227	(283)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	10,182	3,262	4,740	556
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนและ				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(20,617)	(22,841)	(10,844)	(10,872)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ (กำไร) ขาดทุน				
จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(11,816)	5,728	(11,816)	5,728
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผล (กำไร)				
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	(2,839)	(617)	(1,661)	182
	<u>(14,655)</u>	<u>5,111</u>	<u>(13,477)</u>	<u>5,910</u>

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้	<u>185,955</u>	<u>187,699</u>	<u>195,282</u>	<u>141,369</u>
อัตราภาษีเงินได้	20	20	20	20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้คูณอัตราภาษี	37,191	37,539	39,056	28,274
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีก่อน	(450)	218	(227)	283
ผลแตกต่างของอัตราภาษีเงินได้ที่ไม่เท่ากันของกลุ่มบริษัท	(310)	(729)	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (ดูหมายเหตุ 26)	(13,184)	(14,778)	(13,184)	(14,778)
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	(1,311)	(2,870)	(13,240)	(3,400)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	2,502	2,699	748	350
อื่น ๆ	(3,821)	762	(2,309)	143
รวม	<u>(15,814)</u>	<u>(14,187)</u>	<u>(27,985)</u>	<u>(17,685)</u>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	<u>20,617</u>	<u>22,841</u>	<u>10,844</u>	<u>10,872</u>

อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานของบริษัทย่อยในต่างประเทศอยู่ในช่วงระหว่างร้อยละ 17 ถึงร้อยละ 18

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	721	717	635	677
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	7,078	7,849	4,145	5,065
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นและไม่หมุนเวียนอื่น	(9,336)	1,155	(9,336)	1,155
ประมาณการค้อยค่าสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2,698	-	2,698	-
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีอื่นๆ	2,267	1,258	1,222	1,204
มูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการซื้อกิจการ	(12,892)	(15,947)	-	-
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชีอื่นๆ	(761)	(697)	-	-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	(10,225)	(5,665)	(636)	8,101
การแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	4,793	10,979	-	8,101
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(15,018)	(16,644)	(636)	-
รวม	(10,225)	(5,665)	(636)	8,101

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายในได้รื้อการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

2564

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	รายการที่รับรู้ ในกำไร ขาดทุน	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	717	5	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ ผลประโยชน์พนักงาน	7,849	(771)	-
ประมาณการค้ำประกันสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน หมุนเวียนอื่น	-	2,697	-
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง มูลค่าเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงิน หมุนเวียนอื่น และไม่หมุนเวียนอื่น	1,155	1,325	(11,816)
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการ ซื้อกิจการ	(15,947)	3,054	-
อื่น ๆ	561	946	-
รวม	(5,665)	7,256	(11,816)

2563

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	รายการที่รับรู้ ในกำไร ขาดทุน	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	490	227	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ ผลประโยชน์พนักงาน	8,386	(537)	-
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง มูลค่าเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงิน หมุนเวียนอื่น และไม่หมุนเวียนอื่น	(4,254)	(319)	5,728
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการ ซื้อกิจการ	(18,999)	3,052	-
อื่น ๆ	569	839	(847)
รวม	(13,808)	3,262	4,881

2564

หน่วย : พันบาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	
	1 มกราคม	ในกำไร	ในกำไรขาดทุน	
	2564	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	677	(42)	-	635
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	5,065	(920)	-	4,145
ประมาณการค้ำประกันสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน				
หมุนเวียนอื่น	-	2,698	-	2,698
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง				
มูลค่าเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงิน				
หมุนเวียนอื่น และไม่หมุนเวียนอื่น	1,155	1,325	(11,816)	(9,336)
อื่น ๆ	1,204	18	-	1,222
รวม	8,101	3,079	(11,816)	(636)

2563

หน่วย : พันบาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ณ วันที่	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	
	1 มกราคม	ในกำไร	ในกำไรขาดทุน	
	2563	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	490	187	-	677
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	4,601	464	-	5,065
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง				
มูลค่าเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงิน				
หมุนเวียนอื่น และไม่หมุนเวียนอื่น	(4,254)	(319)	5,728	1,155
อื่น ๆ	798	224	182	1,204
รวม	1,635	556	5,910	8,101

26. สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับสิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน (พ.ศ. 2520) โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามแต่ละบัตรส่งเสริม ดังต่อไปนี้

	เลขที่บัตรส่งเสริมการลงทุน	การยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับกำไรสุทธิเป็นเวลา 8 ปี นับจากวันที่
กิจการซอฟต์แวร์	2103(7)/2555	12 กรกฎาคม 2559

เพื่อให้เป็นไปตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนที่ ป. 14/2541 ลงวันที่ 30 ธันวาคม 2541 เรื่อง กำหนดวิธีการรายงานรายได้สำหรับผู้ได้รับการส่งเสริม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 รายได้จากการขายทั้งหมดของกลุ่มบริษัทเป็นรายได้จากการขายในประเทศ โดยจำแนกตามกิจกรรมที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนได้ดังนี้

	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับ การส่งเสริม		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขายและให้บริการ						
ในประเทศ	172,809	151,228	246,242	256,943	419,051	408,171
ต่างประเทศ	955	6,118	2,523	1,610	3,478	7,728
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	173,764	157,346	248,765	258,553	422,529	415,899

27. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	169,822	165,754	184,438	130,497
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	680,000	680,000	680,000	680,000
กำไรต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.25	0.24	0.27	0.19

28. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 81.60 ล้านบาท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2562 ไปแล้วเป็นจำนวนเงิน 40.80 ล้านบาท คงเหลือสำหรับเงินปันผลที่จ่ายอีกจำนวนเงิน 40.80 ล้านบาท คิดเป็นจำนวน 0.06 บาทต่อหุ้น บริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 26 พฤษภาคม 2563

เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 40.80 ล้านบาท คิดเป็นจำนวน 0.06 บาทต่อหุ้น บริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 10 กันยายน 2563

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 95.20 ล้านบาท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2563 ไปแล้วเป็นจำนวนเงิน 40.80 ล้านบาท คงเหลือสำหรับเงินปันผลที่จ่ายอีกจำนวนเงิน 54.40 ล้านบาท คิดเป็นจำนวน 0.08 บาทต่อหุ้น บริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 17 พฤษภาคม 2564

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2564 เป็นจำนวนเงิน 40.80 ล้านบาท คิดเป็นจำนวน 0.06 บาทต่อหุ้น บริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 8 กันยายน 2564

29. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าสนใจสอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของบริการ บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 5 ส่วนงาน ดังนี้

- 1) ส่วนงานธุรกิจระบบงานบริหารทรัพยากรบุคคล
- 2) ส่วนงานธุรกิจระบบงานบริหารทรัพยากรสำหรับองค์กร
- 3) ส่วนงานธุรกิจบริการด้านบัญชีและการเงิน
- 4) จำหน่ายอุปกรณ์ควบคุมการเข้าออก
- 5) นายหน้าประกันชีวิตและวินาศภัย

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

การจำแนกรายได้

กลุ่มบริษัทจำแนกรายได้จากการขายสินค้าและให้บริการให้แก่ลูกค้าตลอดช่วงเวลาและ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งตามสายผลิตภัณฑ์หลักซึ่งสอดคล้องกับการเปิดเผยข้อมูลรายได้แยกตามส่วนงานที่รายงานส่วนงานที่รายงานภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน

	หน่วย : พันบาท											
	ส่วนงานธุรกิจ ระบบงานบริหาร ทรัพยากรบุคคล		ส่วนงานธุรกิจ ระบบงานบริหาร ทรัพยากร สำหรับองค์กร		ส่วนงานธุรกิจ บริการด้านบัญชีและ การเงิน		จำหน่ายอุปกรณ์ ควบคุมการเข้าออก		ยานพาหนะประกันชีวิต และวินาศภัย		งบการเงินรวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม												
ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้												
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง												
- รายได้จากการขายซอฟต์แวร์	48,809	59,296	14,438	16,399	-	-	-	-	-	-	63,247	75,695
- รายได้จากการขายสินค้า	-	-	12	89	-	-	64,352	75,764	-	-	64,364	75,853
- รายได้ค่าบริการรายเดือน	371,111	373,671	-	-	21,050	22,249	-	-	-	-	392,161	395,920
- รายได้ค่าบริการครั้งเดียว	38,336	30,998	-	-	20	105	-	-	612	13	38,968	31,116
ตลอดช่วงเวลา												
- รายได้ค่าบริการติดตั้งซอฟต์แวร์	56,495	39,139	28,691	23,210	20	-	-	-	-	-	85,206	62,349
- รายได้ค่าบริการอื่น	37,795	33,232	46,951	45,659	-	-	-	-	-	-	84,746	78,891
รวมรายได้	552,546	536,336	90,092	85,357	21,090	22,354	64,352	75,764	612	13	728,692	719,824

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มกิจการ

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกจำแนกตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

	หน่วย: พันบาท	
	2564	2563
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	648,296	645,738
สิงคโปร์	62,929	58,603
ญี่ปุ่น	1,284	2,127
มาเลเซีย	13,990	13,208
อื่น ๆ	2,193	148
รวม	728,692	719,824

30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 4 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับปีจำนวน 13.58 ล้านบาท (2563: 13.37 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท 2564: จำนวน 8.05 ล้านบาท 2563: 7.95 ล้านบาท)

31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

31.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการ

บริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคารสำนักงาน การเช่าอุปกรณ์ รถยนต์ และสัญญาบริการอื่น อายุของสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารสำนักงานมีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 21 ปี

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการที่ยกเลิกไม่ได้ ดังนี้

	หน่วย: ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
จ่ายชำระภายใน				
ภายใน 1 ปี	7	7	6	6
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	16	15	15	14
มากกว่า 5 ปี	365	393	365	393

31.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยบริษัทและบริษัทย่อย และธนาคารในนามบริษัทและบริษัทย่อย เหลืออยู่เป็นจำนวน 0.6 ล้านบาท (2563 : 0.9 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท 2564 : 0.6 ล้านบาท 2563 : 0.8 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติงานตามสัญญา แก่ผู้ว่าจ้างหนังสือค้ำประกันธนาคารดังกล่าวมีบัญชีเงินฝากประจำของบริษัทเป็นหลักทรัพย์ ค้ำประกัน (ดูหมายเหตุข้อ 9)

31.4 สัญญาเงินกู้

บริษัทได้ลงนามในสัญญาเงินกู้ที่ไม่มีหลักประกันสำหรับเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารเป็นจำนวนเงิน 25 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทยังไม่ได้มีการเบิกใช้เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร

32. ลำดับชั้นและประเภทของเครื่องมือทางการเงินและมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ตารางต่อไปนี้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับ:

- ประเภทของเครื่องมือทางการเงินตามลักษณะและคุณสมบัติ
- มูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงิน
- มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน (ยกเว้นเครื่องมือทางการเงินที่มีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม) และ
- ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม

ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 1 ถึง 3 ขึ้นอยู่กับระดับที่สามารถสังเกตได้ของมูลค่ายุติธรรม:

ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สิน
อย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า

ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สิน
นั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1

ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

หน่วย : พันบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	งบการเงินรวม										มูลค่าสุทธิ			
	มูลค่าตามบัญชี					มูลค่าสุทธิ					มูลค่าสุทธิ			
	สินทรัพย์ทางการเงิน					หนี้สินทางการเงิน					ระดับที่			
	ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดไว้ในความสัมพันธ์	แสดงด้วยมูลค่า	แสดงด้วยมูลค่า	เลือกกำหนดให้	แสดงด้วย	เลือกกำหนด	แสดงด้วยมูลค่า	แสดงด้วย	รายการที่ไม่ใช่	รวม	1	2	3	รวม
	ที่กำหนดไว้ในความสัมพันธ์	ชดเชยผ่าน	ชดเชยผ่าน	แสดงด้วยมูลค่า	ราคาทุนตัด	ให้แสดงด้วย	ชดเชยผ่าน	ราคาทุน	สินทรัพย์ทางการเงิน					
	ป้องกันความเสี่ยงแสดงด้วย	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	กำไรหรือขาดทุน	จำหน่าย	มูลค่าสุทธิ	กำไรหรือขาดทุน	ตัดจำหน่าย	หรือหนี้สินทางการเงิน					
	มูลค่าสุทธิ													
	ผ่าน													
	กำไรขาดทุน													
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	334,587	-	-	-	-	334,587	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	128,569	-	-	-	-	128,569	-	-	-	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	-	35,800	-	-	-	-	35,800	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-	-	3,375	-	-	-	-	3,375	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	48,096	-	-	2,000	-	-	-	-	50,096	-	-	50,096	50,096
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	4,531	-	-	-	-	4,531	-	-	-	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	641	-	-	-	-	641	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	239,586	394,564	-	-	-	-	-	-	634,150	488,900	17,058	128,192	634,150
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	12,372	-	-	-	1,452	13,824	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	-	51,127	-	51,127	-	-	-	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	-	-	-	-	58,017	-	58,017	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	2	65	14,753	14,820	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	-	-	-	-	-	149,662	-	149,662	-	-	-	-

หน่วย : พันบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	งบเฉพาะกิจการ										มูลค่ายุติธรรม			
	มูลค่าตามบัญชี													
	สินทรัพย์ทางการเงิน					หนี้สินทางการเงิน			รายการที่ไม่ใช่	รวม	ระดับที่			
	ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดไว้ในความสัมพันธ์	แสดงด้วยมูลค่า	แสดงด้วยมูลค่า	เลือกกำหนดให้	แสดงด้วย	เลือกกำหนด	แสดงด้วยมูลค่า	แสดงด้วย	สินทรัพย์		1	2	3	รวม
	ที่กำหนดไว้ในความสัมพันธ์	ยุติธรรมผ่าน	ยุติธรรมผ่าน	แสดงด้วยมูลค่า	ราคาทุนตัด	ให้แสดงด้วย	ยุติธรรมผ่าน	ราคาทุน	ทางการเงิน					
	ป้องกันความเสี่ยงแสดงด้วย	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุน	ยุติธรรมผ่าน	จำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	กำไรหรือขาดทุน	ตัดจำหน่าย	หรือหนี้สินทางการเงิน					
	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน		เบ็ดเสร็จอื่น	กำไรหรือขาดทุน		ผ่าน	ขาดทุน							
						กำไรหรือขาดทุน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	147,329	-	-	-	-	147,329	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	88,287	-	-	-	-	88,287	-	-	-	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	-	36,049	-	-	-	-	36,049	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-	-	3,375	-	-	-	-	3,375	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	48,096	-	-	-	-	-	-	-	48,096	-	-	48,096	48,096
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	4,107	-	-	-	-	4,107	-	-	-	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	574	-	-	-	-	574	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	239,586	394,564	-	-	-	-	-	-	634,150	488,900	17,058	128,192	634,150
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	9,813	-	-	-	786	10,599	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	-	25,851	-	25,851	-	-	-	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	-	-	-	-	38,622	-	38,622	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	2	7	9,483	9,492	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	-	-	-	-	-	144,230	-	144,230	-	-	-	-

หน่วย : พันบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	งบการเงินรวม										มูลค่ายุติธรรม			
	มูลค่าตามบัญชี													
	สินทรัพย์ทางการเงิน					หนี้สินทางการเงิน					ระดับที่			
	ตราสารอนุพันธ์ ที่กำหนดไว้ใน ความสัมพันธ์ ป้องกันความ เสี่ยงแสดงด้วย มูลค่ายุติธรรม ผ่าน กำไรขาดทุน	แสดงด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่าน กำไรหรือ ขาดทุน	แสดงด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่าน เบ็ดเสร็จอื่น	เลือกกำหนดให้ แสดงด้วย ราคาทุนตัด จำหน่าย กำไรหรือ ขาดทุน	แสดงด้วย เลือกกำหนด ให้แสดงด้วย มูลค่ายุติธรรม ผ่าน กำไรหรือขาดทุน	แสดงด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่าน กำไรหรือ ขาดทุน	แสดงด้วย ราคาทุน ตัดจำหน่าย	สินทรัพย์ ทางการเงิน หรือหนี้สิน ทางการเงิน	รวม		1	2	3	รวม
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	246,798	-	-	-	-	246,798	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	126,253	-	-	-	-	126,253	-	-	-	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	-	30,350	-	-	-	-	30,350	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	175,565	-	-	52,203	-	-	-	-	227,768	-	116,015	111,753	227,768
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	7,256	-	-	-	-	7,256	-	-	-	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	864	-	-	-	-	864	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	244,865	147,429	-	-	-	-	-	-	392,294	342,193	29,416	20,685	392,294
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	12,047	-	-	-	1,046	13,093	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	-	58,542	-	58,542	-	-	-	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	-	-	-	-	47,817	-	47,817	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	11	42	13,901	13,954	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	-	-	-	-	-	137,625	-	137,625	-	-	-	-

หน่วย : พันบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	งบเฉพาะกิจการ										มูลค่ายุติธรรม			
	มูลค่าตามบัญชี													
	สินทรัพย์ทางการเงิน					หนี้สินทางการเงิน					ระดับที่			
	ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดไว้ในความสัมพันธ์	แสดงด้วยมูลค่า	แสดงด้วยมูลค่า	เลือกกำหนดให้	แสดงด้วย	เลือกกำหนด	แสดงด้วยมูลค่า	แสดงด้วย	รายการที่ไม่ใช่	รวม	1	2	3	รวม
	ที่กำหนดไว้ในความสัมพันธ์	ยุติธรรมผ่าน	ยุติธรรมผ่าน	แสดงด้วยมูลค่า	ราคาทุนตัด	ให้แสดงด้วย	ยุติธรรมผ่าน	ราคาทุน	สินทรัพย์					
	ป้องกันความเสี่ยงแสดงด้วย	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุน	กำไรหรือขาดทุน	จำหน่าย	มูลค่ายุติธรรมผ่าน	กำไรหรือขาดทุน	ตัดจำหน่าย	ทางการเงิน					
	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน								หรือหนี้สินทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	105,736	-	-	-	-	105,736	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	81,365	-	-	-	-	81,365	-	-	-	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	-	24,064	-	-	-	-	24,064	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-	-	14,500	-	-	-	-	14,500	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	175,565	-	-	49,203	-	-	-	-	224,768	-	116,015	108,753	224,768
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	1,324	-	-	-	-	1,324	-	-	-	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	756	-	-	-	-	756	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	244,865	147,429	-	-	-	-	-	-	392,294	342,193	29,416	20,685	392,294
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	9,983	-	-	-	786	10,769	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	-	37,824	-	37,824	-	-	-	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	-	-	-	-	32,668	-	32,668	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-	11	42	8,878	8,931	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	-	-	-	-	-	128,209	-	128,209	-	-	-	-

33. เครื่องมือทางการเงิน

33.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุน ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เงินทดรองจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และหนี้สินตามสัญญาเช่า บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทและบริษัทย่อยควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก รายจำนวนเงินสูงสุดที่อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร และหนี้สินตามสัญญาเช่า สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม					
	2564					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	93,104	241,483	334,587	0.05 – 0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	128,569	128,569	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	35,800	35,800	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	3,375	-	-	-	3,375	3.80
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	50,096	50,096	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	641	-	-	-	641	0.15 – 1.25
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	634,150	634,150	-
	4,016	-	93,104	1,090,098	1,187,218	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	51,127	51,127	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	58,017	58,017	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	20,670	128,992	-	-	149,662	5.80 - 7.55
	20,670	128,992	-	109,144	258,806	

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน	มากกว่า 1	ปรับขึ้นลง			
	1 ปี	ถึง 5 ปี	ตามราคาตลาด			
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	28,045	119,284	147,329	0.05 – 0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	88,287	88,287	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	36,289	36,289	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	3,375	-	-	-	3,375	3.80
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	48,096	48,096	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	574	-	-	-	574	0.15
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	634,150	634,150	-
	3,949	-	28,045	926,106	958,100	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	25,851	25,851	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	38,622	38,622	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	17,067	127,163	-	-	144,230	5.80 – 7.55
	17,067	127,163	-	64,473	208,703	

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม					
	2563					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	133,624	113,174	246,798	0.05 - 0.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	126,253	126,253	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	30,350	30,350	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	227,768	227,768	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	864	-	-	-	864	0.20 - 1.25
สินทรัพย์ทางการเงิน ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	392,294	392,294	-
	864	-	133,624	889,839	1,024,327	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	58,542	58,542	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	47,817	47,817	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	20,237	117,388	-	-	137,625	5.80 - 7.55
	20,237	117,388	-	106,359	243,984	

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2563					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	71,422	34,314	105,736	0.05 - 0.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	81,365	81,365	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	24,064	24,064	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	14,500	-	-	-	14,500	0.95 - 1.80
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	224,768	224,768	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	756	-	-	-	756	0.20
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	392,294	392,294	-
	15,256	-	71,422	756,805	843,483	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	37,824	37,824	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	-	-	32,668	32,668	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13,579	114,630	-	-	128,209	5.80 - 7.55
	13,579	114,630	-	70,492	198,701	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2564 (ล้าน)	2563 (ล้าน)	2564 (ล้าน)	2563 (ล้าน)	2564 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2563
ดอลลาร์สหรัฐ¹	0.02	0.14	0.01	0.01	33.4199	30.0371
เยน	0.08	0.60	-	-	0.2906	0.2907

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2564 (ล้าน)	2563 (ล้าน)	2564 (ล้าน)	2563 (ล้าน)	2564 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2563
ดอลลาร์สหรัฐ¹	-	0.11	0.01	0.01	33.4199	30.0371
เยน	0.08	0.60	-	-	0.2906	0.2907
ริงกิต	0.07	0.10	-	-	8.0143	7.4357
ดอลลาร์สิงคโปร์	0.08	0.07	0.04	-	24.7357	22.6632

33.2 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดจากการซื้อขาย การซื้อสินค้า และรายได้จากการขายและการให้บริการ อย่างไรก็ตามบริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้มีการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยง เพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวนน้อยอย่างไม่เป็นสาระสำคัญ

33.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น หรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.23:1 (2563: 0.26:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.18:1 (2563: 0.20:1)

35. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบางรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

				หน่วย: พันบาท
รายการ	การแสดงผลรายการที่แสดงไว้เดิม	จัดประเภทใหม่	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	14,500
ดอกเบี้ยค้างรับ	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7,811	7,811

36. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทได้มีมติเสนอจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.16 บาท อย่างไรก็ตาม เนื่องจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2564 ไปแล้ว ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท เป็นจำนวน 40.80 ล้านบาท ดังนั้นจึงคงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายในอัตราหุ้นละ 0.10 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวน 68.00 ล้านบาท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

37. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565