



- บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) -

2	จุดเด่นในรอบปี	3	ประวัติผู้ก่อตั้ง
5	รายงานจากคณะกรรมการบริษัท	6	รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ
8	การประกอบธุรกิจ	15	ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น
18	รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	19	รายงานคณะกรรมการธรรมาภิบาล
20	การจัดการ	41	การกำกับดูแลกิจการ
69	รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	70	ปัจจัยความเสี่ยง
72	การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง	74	รายการระหว่างกัน
76	ความรับผิดชอบต่อสังคม	86	รายงานความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
87	งบการเงิน	100	หมายเหตุประกอบงบการเงิน
155	การลงทุนร่วมกับบริษัทอื่น	158	คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน
160	ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท	161	ผลิตภัณฑ์ของบริษัท
167	กิจกรรมการตลาด	172	ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

จุดเด่นในรอบปี

งบการเงินรวม	2563	2562	2561
ผลประกอบการ (ล้านบาท)			
รายได้จากการขาย	32,138.87	32,802.81	32,715.37
รายได้รวม	32,714.51	33,343.37	33,337.37
กำไรสุทธิ	1,743.95	1,744.97	1,778.57
สินทรัพย์รวม	34,074.10	27,096.15	26,715.07
หนี้สินรวม	10,360.25	8,681.19	9,350.14
ส่วนของผู้ถือหุ้น	23,713.85	18,414.97	17,364.93
ข้อมูลต่อหุ้น (บาท)			
กำไรสุทธิต่อหุ้น	5.18	5.18	5.28
เงินปันผลต่อหุ้น	1.60	1.60	1.50
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	71.57	55.22	52.13
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	1.00	1.00	1.00
ราคาตลาด	64.50	56.00	51.75
อัตราผลตอบแทน (ร้อยละ)			
อัตรากำไรขั้นต้น	16.01	15.78	17.41
อัตรากำไรสุทธิ	5.33	5.22	5.34
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	8.28	9.75	10.56

*หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 27) เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2564 มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งกำหนดให้มีขึ้นในวันที่ 26 เมษายน 2564 เพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผล หุ้นละ 1.60 บาท

“ ดร.เทียม โชควัฒนา ”

เกิด :

วันที่ 14 มิถุนายน พ.ศ. 2459
ที่กรุงเทพมหานคร

ถึงแก่กรรม :

วันที่ 29 มิถุนายน พ.ศ. 2534
ที่จังหวัดชลบุรี



เกียรติคุณที่ได้รับ

เครื่องราชอิสริยาภรณ์

พ.ศ. 2506	เครื่องราชอิสริยาภรณ์มงกุฎไทย	ชั้นที่ 5	ชื่อ เบญจมาภรณ์
พ.ศ. 2521	เครื่องราชอิสริยาภรณ์มงกุฎไทย	ชั้นที่ 4	ชื่อ จตุรตาภรณ์
พ.ศ. 2522	เครื่องราชอิสริยาภรณ์ช้างเผือก	ชั้นที่ 4	ชื่อ จตุรตาภรณ์
พ.ศ. 2524	เครื่องราชอิสริยาภรณ์ช้างเผือก	ชั้นที่ 3	ชื่อ ตริตาภรณ์
พ.ศ. 2525	เครื่องราชอิสริยาภรณ์มงกุฎไทย	ชั้นที่ 2	ชื่อ ทวีติยาภรณ์
พ.ศ. 2528	เครื่องราชอิสริยาภรณ์จากรัฐบาลญี่ปุ่น		ชื่อ ตริตาภรณ์ รัตนมิ่งมงคล

เกียรติคุณอื่นๆ

- พ.ศ. 2528 ปริญญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ วิทยาเขตบางแสน
- พ.ศ. 2531 รางวัลเกียรติคุณนักการตลาดไทยปี พ.ศ. 2531
- พ.ศ. 2532 รางวัลนักอุตสาหกรรมไทยดีเด่น ปี พ.ศ. 2532

สร้างคนคุณภาพ เป็นหน้าที่ของผู้บริหาร



หัวใจในการทำงานให้สำเร็จมีข้ออยู่ที่การสร้างคนให้มีความเชี่ยวชาญในการทำงานเท่านั้น แต่ต้องรวมถึงการสร้างเสริมให้ทุกคนอยู่ร่วมกันด้วยความรักและความสามัคคีด้วย

ผู้บริหารต้องสร้างคนให้เก่งทั้งงานและเก่งทั้งคน ไม่ใช่มีความเชี่ยวชาญในการวางแผนเท่านั้น แต่มีความสามัคคี ทำงานประสานกันเป็นหนึ่งเดียว ผู้บริหารต้องพยายามเป็นแบบอย่างที่ดี สร้างนิสัยขยันขันแข็ง ซื่อสัตย์สุจริตและใฝ่รู้ใฝ่ศึกษาให้แก่พนักงาน ด้วยความเชื่อมั่นว่า คุณลักษณะดังกล่าวนี้เป็นพื้นฐานของความสำเร็จ

ผู้บริหารต้องส่งเสริมให้พนักงานมีโอกาสเรียนรู้ ทำให้เกิดความชำนาญ โดยการมอบงานให้ทำ ให้ศึกษาเพิ่มเติมด้วยความมั่นใจว่า ความรู้ความชำนาญนั้น จะทำให้พนักงานสามารถก้าวหน้าขึ้นไปเป็นผู้บริหารในวันข้างหน้า และต้องเน้นให้พนักงานเห็นความสำคัญของการประสานงานกับทุกฝ่าย บทบาทไม่ควรจะตกอยู่กับฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง ทุกหน่วยต้องประสานเป็นหนึ่งเดียวกันและทำหน้าที่ของตนให้ดีที่สุด



“

ผู้บริหารต้องสร้างคน
ให้เก่งทั้งงานและเก่งทั้งคน มีความรักสามัคคี
ทำงานประสานกันเป็นหนึ่งเดียว

”

ปี 2563 นับเป็นอีกหนึ่งปีที่มีความท้าทายอย่างยิ่งสำหรับการดำเนินธุรกิจ ทั้งจากปัจจัยทางเศรษฐกิจที่มีความผันผวนอยู่ตลอดเวลา สังคมและการเมืองที่ยังมีปัญหายืดเยื้อมานาน อีกทั้งยังเกิดวิกฤตการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (โควิด-19) ที่ก่อให้เกิดความยากลำบากต่อการดำเนินชีวิต ความเป็นอยู่ รวมถึงธุรกิจเป็นวงกว้าง ซึ่งส่งผลให้เศรษฐกิจทรุดตัวลงอย่างรุนแรงตั้งแต่ครึ่งปีแรกของปี

สำหรับเศรษฐกิจไทยในปัจจุบัน ยังคงมีทิศทางการเติบโตที่อยู่ในช่วงชะลอตัว เนื่องจากเหตุการณ์ความวุ่นวายทางการเมืองตั้งแต่ก่อนเกิดวิกฤตโควิด ที่กระทบต่อภาคการท่องเที่ยวและการลงทุนโดยตรง ในเรื่องความเชื่อมั่นและการตัดสินใจในการเข้ามาทำธุรกิจในประเทศไทย อีกทั้งสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนาภายในประเทศ ยิ่งทำให้การฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวจะช้ากว่าภาคอื่น ๆ เนื่องจากเศรษฐกิจไทยมีการพึ่งพาการท่องเที่ยวสูงมาก ซึ่งผลกระทบต่อธุรกิจทำให้เกิดการว่างงาน ก่อให้เกิดปัญหาเรื่องรายได้และการใช้จ่ายของผู้บริโภคตามมา ถึงแม้ว่าค่าใช้จ่ายภาคครัวเรือนจะค่อย ๆ ฟื้นตัวขึ้นบ้าง แต่การใช้จ่ายในเกือบทุกหมวดสินค้าจะยังต่ำกว่าระดับก่อนเกิดวิกฤตโควิด-19

ในปีที่ผ่านมาการดำเนินธุรกิจของทุกบริษัทจึงเป็นไปอย่างค่อนข้างยากลำบาก มีหลายธุรกิจที่ต้องปิดตัวลง แต่บริษัทสหพัฒน์ยังคงสามารถรักษาผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ด้วยการพัฒนาแนวคิดการปรับกลยุทธ์ทางการตลาดเชิงรุก การปรับกลยุทธ์ช่องทางการขายใหม่ ๆ ให้ทันกับภาวะการเปลี่ยนแปลงของตลาดและพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปในภาวะวิกฤต แต่ยังคงยึดหลักการบริหารธุรกิจภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย อีกทั้งมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างสมดุลและยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ผู้ร่วมทุน คู่ค้า ลูกค้า และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดี จนทำให้บริษัทประสบความสำเร็จและเจริญเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง รวมถึงขอบคุณผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่ทุ่มเท มุ่งมั่นตั้งใจ ทำให้บริษัทดำเนินการได้ตามเป้าหมายท่ามกลางสถานการณ์ที่มีความท้าทายตลอดปี ขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่า คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบอย่างเต็มความสามารถ และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งจะมุ่งมั่นพัฒนาศักยภาพในทุก ๆ ด้าน และเสริมสร้างสิ่งดี ๆ กลับคืนสู่สังคม เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2563

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท สหพัฒน์ปิปูล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 5 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม
1. นายวศิน เตยะธิติ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/5
2. นายขจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ	กรรมการตรวจสอบ	5/5
3. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร	กรรมการตรวจสอบ	5/5

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 5 ครั้ง โดยมีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหารผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือกับผู้สอบบัญชี 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุม สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาส และรายงานทางการเงินประจำปีของบริษัท ที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี โดยผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้อย่างไม่มีเงื่อนไข

2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีการป้องกันทุจริตคอร์รัปชันในระบบงานต่างๆ และติดตามการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปี 2563 โดยได้รับทราบผลการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจที่ดำเนินอยู่ รวมถึงอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2564 ของแผนกตรวจสอบภายใน

3. สอบทานรายการเกี่ยวโยง ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกันอย่างถูกต้องครบถ้วน

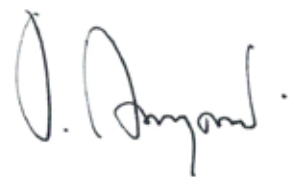
4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2563

5. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทน ประจำปี 2564 โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทน ประจำปี เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้พิจารณาและมีมติอนุมัติต่อไป

ในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่กล่าวมาข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องใดๆ อันเป็นสาระสำคัญที่จะมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท และได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทราบแล้ว

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายจรงค์ดี วันรัตน์เศรษฐ)

กรรมการตรวจสอบ

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

การประกอบธุรกิจ

สหพัฒน์ปิบล เริ่มต้นองค์กรจากฐานของความอุตสาห วิริยะ ของอดีตท่านประธาน ดร. เทียม โชควัฒนา และได้พัฒนาองค์กรให้ก้าวหน้าอย่างไม่หยุดยั้ง มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของคุณธรรมและจริยธรรม โดยตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบต่อความร่วมมือสร้างเสริมสังคมส่วนรวม ในการสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ที่ดี มีคุณค่า สู้สังคม และคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในทุกมิติ รวมถึงการบริหารงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบายคุณภาพ และค่านิยมองค์กร ที่สะท้อนให้เห็นถึงคุณธรรม จริยธรรม และความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

- วิสัยทัศน์** : คุณภาพคู่คุณธรรม ผู้นำการจำหน่าย
เพิ่มพูนสุขให้คนไทย พร้อมก้าวไกลสู่สากล
- นโยบายคุณภาพ** : ร่วมใจพัฒนา สร้างนวัตกรรมใหม่ ขยายช่องทางสู่สากล
เป็นองค์กรคนดี รับผิดชอบต่อสังคม
- ค่านิยมองค์กร** : ความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility)
: การพัฒนาไปข้างหน้าอย่างต่อเนื่อง (Advancement)
: การรวมพลังด้วยความสามัคคี (Harmony)
: มีความมุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศ (Passion for Excellence)
: องค์กรคนดีที่ซื่อสัตย์และยุติธรรม (Truthfulness)

ความเป็นมา และพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท สหพัฒน์ปิบล จำกัด (มหาชน) ได้เริ่มดำเนินกิจการในปี พ.ศ. 2485 ภายใต้ชื่อ “เสียบแข่งเชียง” ซึ่งเป็นร้านขายสินค้าเบ็ดเตล็ด ต่อมาได้ขยายกิจการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างประเทศ และได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท สหพัฒน์ปิบล จำกัด” ในปี พ.ศ. 2495 ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท

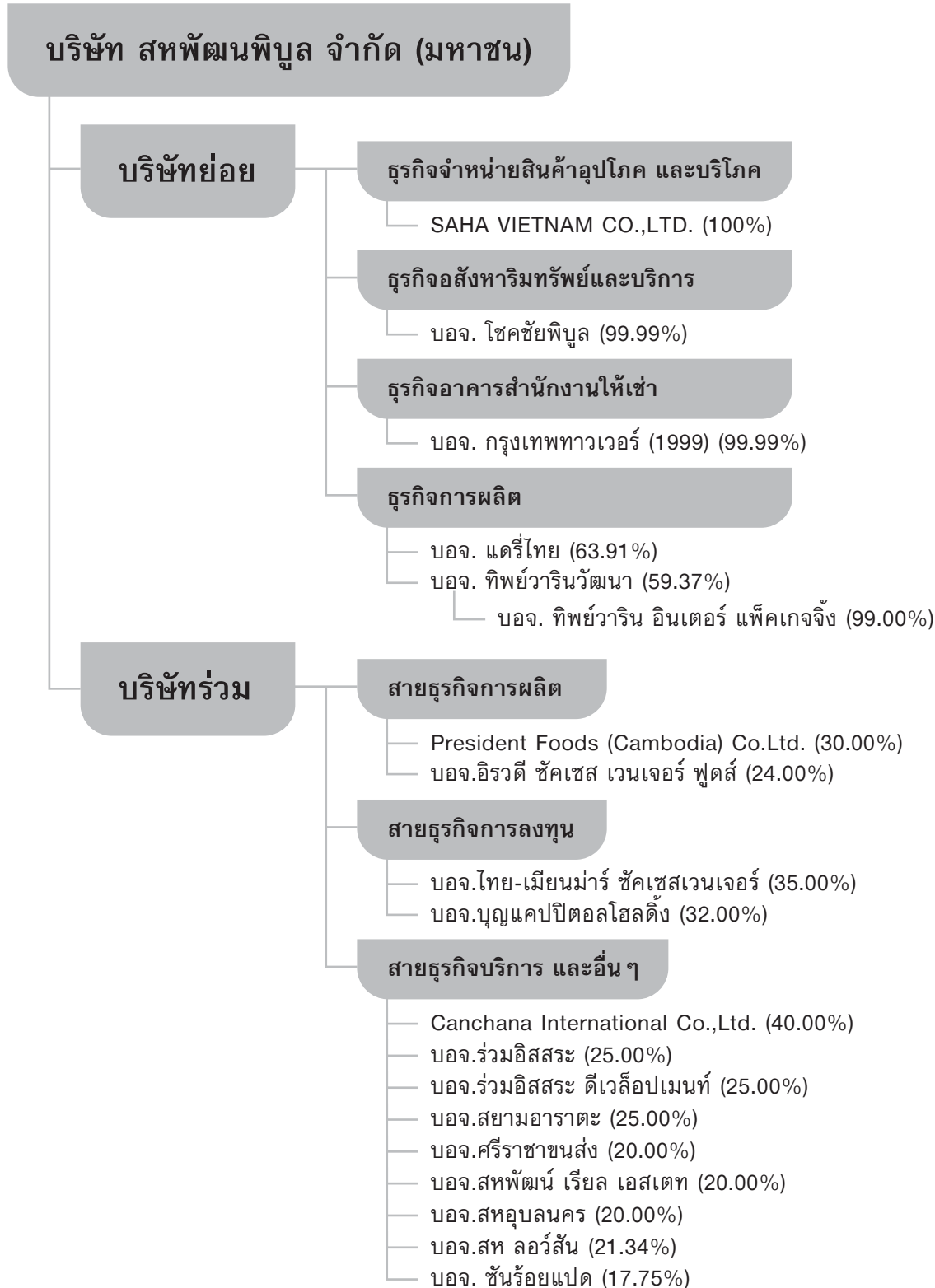
ปี 2521	เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทุนจดทะเบียน 30 ล้านบาท
ปี 2525 - 2527	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 48 ล้านบาท
ปี 2528	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 60 ล้านบาท
ปี 2530 - 2531	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 200 ล้านบาท
ปี 2531	เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิม หุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นละ 10 บาท
ปี 2532	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 600 ล้านบาท โดยมีทุนชำระแล้ว 200 ล้านบาท ออกหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญได้ จำนวน 250 ล้านบาท
ปี 2533 - 2537	เรียกชำระหุ้นเพิ่ม 75.87 ล้านบาท มีทุนชำระแล้ว 275.87 ล้านบาท
ปี 2537	เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2537 ได้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 6,896,883 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมในอัตราส่วน 3 หุ้นเดิม มีสิทธิจองซื้อหุ้นใหม่ได้ 1 หุ้น ในราคาหุ้นละ 55 บาท
ปี 2537	เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2537 ได้จดทะเบียนแปรสภาพ เป็นบริษัทมหาชนจำกัด
ปี 2542	ออกหุ้นกู้จำนวนเงิน 500 ล้านบาท
ปี 2546	เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิม หุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท
ปี 2551	วันที่ 9 - 15 กรกฎาคม 2551 ได้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน จำนวน 45,979,220 หุ้น โดยการจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมในอัตราส่วน 6 หุ้นสามัญเดิม ต่อหุ้นสามัญใหม่ 1 หุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 15 บาท ทำให้มีทุนชำระแล้วจำนวน 318.42 ล้านบาท

- ปี 2556 ลดทุนจดทะเบียนจาก 600 ล้านบาท เหลือ 318.42 ล้านบาท และจดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 330 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 11.58 ล้านบาท เสนอขายให้แก่ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทตามโครงการ ESOP ในราคาหุ้นละ 15 บาท โดยมีระยะเวลาการเสนอขายตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2556 ถึง 31 พฤษภาคม 2558
- วันที่ 11 - 13 กันยายน 2556 มีผู้บริหารและพนักงานของบริษัท จอมซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามโครงการ ESOP จำนวน 4,957,900 หุ้น
- วันที่ 19 กันยายน 2556 มีทุนชำระแล้วจำนวน 323.37 ล้านบาท
- ปี 2557 วันที่ 9 - 11 มิถุนายน 2557 มีผู้บริหารและพนักงานของบริษัท จอมซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน ตามโครงการ ESOP จำนวน 1,221,500 หุ้น
- วันที่ 20 มิถุนายน 2557 มีทุนชำระแล้ว จำนวน 324.60 ล้านบาท
- วันที่ 13 - 15 ตุลาคม 2557 มีผู้บริหารและพนักงานของบริษัท จอมซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน ตามโครงการ ESOP จำนวน 3,163,900 หุ้น
- วันที่ 20 ตุลาคม 2557 มีทุนชำระแล้วจำนวน 327.76 ล้านบาท
- วันที่ 20 ตุลาคม 2557 บริษัทฯ ได้รับพระมหากรุณาธิคุณจากพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช โปรดเกล้าโปรดกระหม่อมพระราชทานตราตั้ง “พระครุฑพ่าห์” ซึ่งตราตั้งพระราชทานนี้เป็นประจักษ์เอกสารรับรองว่า บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ได้ประกอบธุรกิจการค้าโดยซื่อสัตย์สุจริต ตั้งอยู่ในศีลธรรมอันดี
- ปี 2558 วันที่ 11 - 13 กุมภาพันธ์ 2558 มีผู้บริหารและพนักงานของบริษัท จอมซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามโครงการ ESOP จำนวน 2,234,797 หุ้น
- วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2558 บริษัท มีทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว จำนวน 330 ล้านบาท
- วันที่ 9 สิงหาคม 2558 พิธีประดิษฐานองค์ครุฑ ตราตั้งพระราชทาน ณ อาคารสำนักงานใหญ่
- ปี 2559 วันที่ 14 ตุลาคม 2559 บริษัทฯ ได้รับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Certification) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
- ปี 2562 วันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 ได้รับการรับรองการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)
- ปี 2563 โครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารทางการเงิน โดยกำหนดระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งบริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นคืน ทั้งสิ้นจำนวน 1,827,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.55 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท มีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 119,026,418.45 บาท

การประกอบธุรกิจ

โครงสร้างการถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีการถือหุ้นในบริษัทย่อย 5 บริษัท และถือหุ้นในบริษัทรวมรวม 13 บริษัท แยกตามสายธุรกิจ ได้ดังนี้



การถือหุ้นไขว้

บริษัทฯ มีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน แต่การถือหุ้นไขว้ดังกล่าวไม่มีลักษณะเป็นการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันที่ขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่อง “การขออนุญาต และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่” ข้อ 14

การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	
	บริษัทฯ ถือหุ้น บริษัทอื่น	บริษัทอื่นถือหุ้น บริษัทฯ
1 กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 50% • บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น เกินกว่า 50% บริษัทอื่นต้องไม่ ถือหุ้นไขว้ในบริษัทฯ <ol style="list-style-type: none"> SAHA VIETNAM CO.,LTD. 100.00 - บ.โซคชัยพิบูล จก. 99.99 - บ.กรุงเทพทาวเวอร์ (1999) จก 99.99 - บ. แดรี่ไทย จก. 63.91 - บ. ทิพย์วารินวัฒนา จก. 59.37 - 		
2 กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 25% แต่ไม่เกิน 50% • บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น เกินกว่า 25% แต่ไม่เกินกว่า 50% บริษัทอื่น ต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทฯ เกินกว่า 10% <ol style="list-style-type: none"> CANCHANA INTERNATIONAL 40.00 - บ.ไทย-เมียนมาร์ ชัคเชส เวนเจอร์ จก. 35.00 - บ. บุญแคปปิตอลโฮลดิ้ง จก. 32.00 - PRESIDENT FOODS (COMBODIA) 30.00 - 		
3 กรณีการถือหุ้นไม่เกินกว่า 25%** • บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น ไม่เกินกว่า 25% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ ในบริษัทฯ เกินกว่า 25% <ol style="list-style-type: none"> บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง 8.64 24.98 บมจ. โอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล 8.53 10.19 บ.โอ.ดี.เอฟ จก. 19.60 4.19 บ.อินเตอร์เนชั่นแนลแลบบอราทอรี่ส์ จก. 9.83 1.22 บมจ. นิวชีดี (กรุงเทพ) 0.45 0.55 บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี 11.91 0.35 บ.สหพัฒน์ เรียวล เอสเตท จก. 20.00 0.18 บมจ. ประชาอาภรณ์ 8.80 0.07 บจ. ทริพย์สินสหพัฒน์ 6.25 0.0001 		

หมายเหตุ : ** แสดงรายการเฉพาะบริษัทที่มีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน

การประกอบธุรกิจ

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจขายสินค้าอุปโภค บริโภค และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ประกอบธุรกิจลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และให้บริการ บริษัทย่อยแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจอาคารสำนักงานให้เช่า กลุ่มบริษัทมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลัก คือ ประเทศไทย และมีบางส่วนงานเป็นภูมิศาสตร์ต่างประเทศ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายในส่วนงานภูมิศาสตร์ต่างประเทศ จำนวน 817.55 ล้านบาท และ 852.96 ล้านบาท ตามลำดับ

ส่วนงานของกลุ่มบริษัทในงบการเงินมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
ขายสินค้าอุปโภค บริโภค	32,138.9	32,755.4	32,715.4
อาคารสำนักงานให้เช่า	49.7	77.8	98.8
อื่น ๆ	210.2	97.3	63.4
รวม	32,398.8	32,930.5	32,877.6

ลักษณะผลิตภัณฑ์ และลักษณะลูกค้า

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจจัดจำหน่าย และเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค มามากกว่า 70 ปี จากความรู้ความชำนาญ และการสร้างเครือข่ายการจัดจำหน่ายสินค้าผ่านร้านค้าประเภทต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ร้านค้าแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ประกอบด้วยร้านค้าส่งทั้งขนาดกลางและขนาดใหญ่ รวมทั้งร้านค้าปลีกย่อยที่มีอยู่ทั่วประเทศ ซึ่งผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่าย เป็นสินค้าอุปโภคบริโภคที่ใช้ในชีวิตประจำวัน แบ่งออกเป็น 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์ใหญ่ คือ ผลิตภัณฑ์ในครัวเรือน, ผลิตภัณฑ์อาหาร, ผลิตภัณฑ์ส่วนบุคคล และผลิตภัณฑ์เด็ก

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทฯ จัดจำหน่ายสินค้าทั้งเงินสด และการให้เครดิตร้านค้าทั่วประเทศ โดยมีสัดส่วนการจำหน่ายในกรุงเทพฯ 40% และต่างจังหวัด 60% ซึ่งครอบคลุมทุกภาคของประเทศ โดยทีมขายที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญจะทำหน้าที่เยี่ยมร้านค้าและติดต่อประสานงานขายกับร้านค้า ทั้งนี้บริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการรับคำสั่งซื้อ การตรวจสอบข้อมูล การออกเอกสารการขาย และการจัดส่งสินค้า

ช่องทางการจำหน่ายสินค้า แบ่งออกเป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

1. กลุ่มร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ประกอบด้วย ร้านค้าประเภทไฮเปอร์มาร์เก็ต ซูเปอร์มาร์เก็ต ร้านค้าประเภทคอนวีเนียนสโตร์ และ ร้านค้า Cash and Carry
2. ร้านค้าส่งและปลีกแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ซึ่งประกอบด้วยร้านค้าส่งทั้งขนาดกลางและขนาดใหญ่ ที่กระจายอยู่ทั่วภูมิภาคในประเทศไทย โดยมีพนักงานขายของบริษัทเข้าเยี่ยมและติดต่ออย่างสม่ำเสมอ
3. รถขายเงินสด (Cash Van) เป็นการขายสินค้าให้กับร้านค้าย่อยเป็นเงินสด โดยใช้หน่วยรถ เข้าเยี่ยมเยียนและเสนอขายสินค้าให้กับร้านค้าย่อยเหล่านี้ตามรอบการขาย

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

ปี 2563 การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ทั่วโลก สร้างผลกระทบต่อทุกภาคส่วนและทุกอุตสาหกรรม ให้เผชิญกับความยากลำบาก กระทบทั้งชีวิตความเป็นอยู่และเศรษฐกิจ ส่งผลให้ปี 2563 ยอดขายของบริษัท 31,865.76 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา 2.86% มีกำไรสุทธิ 1,560.98 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา 0.90% ขณะเดียวกันการระบาดของโรคโควิด-19 ก็ทำให้บริษัทต้องเพิ่มความรวดเร็วในการวางแผนต่าง ๆ ทั้งการผลิต สต็อกสินค้า และการตลาด ให้ทันกับสถานการณ์ โดยเฉพาะช่วงต้นของการระบาดของไวรัสโควิด-19 ผู้บริโภคให้ความสำคัญกับของที่จำเป็น และเกิดการแห่กักตุนสินค้า ความต้องการของผู้บริโภคปรับเปลี่ยนแบบคาดเดาไม่ได้ ส่งผลให้ยอดขายสินค้าแต่ละตัวเปลี่ยนแปลงตลอดตามเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ทำให้ไม่สามารถวางแผนการตลาด การกระจายสินค้าโดยอ้างอิงข้อมูลปีก่อน ๆ และวางแผนหรือคาดการณ์ล่วงหน้าเป็นเดือนหรือปีเหมือนเดิมได้ แต่ต้องวางแผนรายวัน และนำข้อมูลปัจจุบันเป็นข่าวสารต่าง ๆ มาประกอบด้วย เพื่อให้แม่นยำมากที่สุด

ในภาวะที่ผู้บริโภคมีกำลังซื้อที่อ่อนแอลงมาก จากการว่างงานและรายได้ของครัวเรือนที่ถูกกระทบอย่างหนัก จากสถานการณ์ COVID-19 รัฐบาลได้ออกมาตรการต่าง ๆ ที่ช่วยลดภาระค่าใช้จ่ายอย่างมาตรการช่วยค่าไฟฟ้า และค่าน้ำประปา รวมถึงมาตรการกระตุ้นการใช้จ่ายในประเทศผ่าน 3 โครงการ ได้แก่ โครงการคนละครึ่ง โครงการเพิ่มกำลังซื้อให้แก่ผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ และโครงการช้อปดีมีคืน ทั้ง 3 มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ ก็ช่วยให้บรรยากาศการจับจ่ายใช้สอยคึกคักขึ้น ช่วยกระตุ้นการใช้จ่ายและการบริโภคได้ในวงกว้าง

ขณะที่การใช้มาตรการเว้นระยะห่างทางสังคม เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโควิด-19 ได้ส่งผลกระทบต่อการดำเนินชีวิตของผู้บริโภคในทุก ๆ มิติ ทำให้ผู้บริโภคปรับตัวไปสู่ดิจิทัลมากขึ้น ผู้บริโภคหันมาใช้ช่องทางออนไลน์กันเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ยอดขายช่องทางออนไลน์ของบริษัทเติบโตขึ้น ซึ่งคาดว่าจะยอดขายช่องทางออนไลน์จะเพิ่มขึ้นอย่างมากจากพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป

ในช่วงไตรมาส 1 ปี 2563 ภาพรวมตลาดบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป มีการเติบโตเพิ่มขึ้น 8% แบ่งเป็นการเติบโตของบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบบซอง 20% และแบบถ้วย 10% เป็นการเติบโตที่ดีท่ามกลางวิกฤติ เนื่องจากประชาชนมีความต้องการสินค้าในการดำรงชีพมากขึ้นในขณะที่อยู่บ้าน ซึ่งบริษัทฯ ได้ร่วมกับกระทรวงพาณิชย์จัดแคมเปญพิเศษ “พาณิชย์ลดราคา ช่วยประชาชน ร่วมกับ มาமாค์ฟู้ด” ร่วมมือกับร้านค้าพันธมิตร ทั้ง บิ๊กซี, 108 ซุป, ซีพี เฟรช มาร์ท, แมคโคร, เซเว่น อีเลฟเว่น เป็นต้น ในการลดราคาบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปมามาค์ฟู้ดทุกรสชาติ จาก 13 บาท เหลือเพียง 10 บาท ในเดือนพฤษภาคม 2563 เพื่อการช่วยเหลือคนไทยที่ได้รับผลกระทบ และเป็นการแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่าย และหวังว่าจะช่วยบรรเทาความเดือนร้อนให้กับประชาชนได้

“มามา” ยังคงเป็นแบรนด์ที่ผู้บริโภคเลือกซื้อสูงสุดในกลุ่มสินค้าประเภทอาหาร จากการจัดอันดับของ Kantar ในงาน “Thailand Brand Footprint 2020 รวมถึง “น้องมา” มาสคอตแบรนด์มามา ได้คว้ารางวัลผลงานยอดเยี่ยม “The Best Corporate Character of the Year 2020” ในงาน “Bangkok International Digital Content Festival 2020”

น้ำแร่ “มองต์เฟลอ” ได้รับการการันตีรสชาติยอดเยี่ยมบนเวทีโลก แบรนด์แรกและแบรนด์เดียวในกลุ่มน้ำแร่ ที่คว้า “Superior Taste Award” 3 ปีซ้อน จากสถาบันรับรองด้านรสชาติและคุณภาพอาหารนานาชาติ (ITQI) ซึ่งเป็นองค์กรระดับสากลที่ทุ่มเทให้การทดสอบและการส่งเสริมผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่มที่มีรสชาติดีเลิศ โดย “มองต์เฟลอ” ได้รับคะแนนสูงสุด 3 ดาว ที่หมายถึงรสชาติยอดเยี่ยม ถึง 3 ปีซ้อน ทำให้มองต์เฟลอได้รับรางวัล Crystal Taste Award ด้วย ซึ่งเป็นความภาคภูมิใจของบริษัท และเป็นรางวัลที่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันในการทำตลาดทั้งในและต่างประเทศ

การประกอบธุรกิจ

สำหรับสินค้าอุปโภค นับแต่เกิดการระบาดโควิด-19 ทำให้ผู้บริโภคตื่นตัวในการดูแลสุขภาพ และสุขอนามัยของตนเองและครอบครัว ทั้งในส่วนการดูแลร่างกายและสิ่งของเครื่องใช้ ส่งผลต่อแนวโน้มยอดขายสินค้าที่เกี่ยวข้องกับการป้องกัน/ฆ่าเชื้อไวรัส (Anti virus) ให้เพิ่มขึ้นมาก โดยเฉพาะกลุ่มผลิตภัณฑ์ทำความสะอาด และที่มีคุณสมบัติในการช่วยลดการสะสมเชื้อโรค เช่น โฟมล้างมือ, เจลล้างมือ, สเปรย์ฆ่าเชื้อ คิเรอิ คิเรอิ (KIREI KIREI)

อย่างไรก็ตาม ในยุควิถีชีวิตใหม่ของผู้บริโภคที่มีความต้องการที่มากขึ้น และมีความฉลาดในการเลือกซื้อสินค้าด้วยการค้นหาข้อมูลก่อนการซื้อ ทำให้เจ้าของผลิตภัณฑ์ต้องทำงานอย่างหนักในการคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อพัฒนาสินค้าที่จะเข้ามาตอบโจทย์ของผู้บริโภคสมัยใหม่ที่มีความต้องการแบบที่สูงสุดในทุกด้านทั้งความสะดวก ความง่าย และมีประสิทธิภาพสูงสุด ดังนั้นการชูเรื่องนวัตกรรมอาจไม่เพียงพอที่จะดึงดูดความสนใจของผู้บริโภคได้ แต่ต้องเป็นนวัตกรรมที่สามารถพิสูจน์ได้ และได้รับการรับรองจากองค์กรที่น่าเชื่อถือ ผลิตภัณฑ์ซักผ้า “เปา” (PAO) ได้ออกผลิตภัณฑ์ใหม่อีกครั้งด้วยผลิตภัณฑ์ “เปา ไมเซลล์ลาร์ 4X” บุ๊ก Segment Ultra Concentrate Liquid Detergent ซึ่งมีจุดเด่นในการให้ประสิทธิภาพพลังซักไมเซลล์ลาร์ด้วยเทคโนโลยีระดับนาโน ที่การันตีด้วยรางวัลเหรียญทองนวัตกรรมระดับนานาชาติกรุงโซล ประเทศเกาหลีใต้ (SIIF 2019) เปิดตัวสินค้าใหม่ ในยุค New Normal แบบนี้ ด้วยการ Zoom Live ผ่านรายการคุณภาพดีอย่าง “Woody LIVE” พร้อมทั้งเปิดตัวฟรีเชนเตอร์ คนแรกของ เปา ไมเซลล์ลาร์ 4X ใหม่ แบบที่เรียกว่า พลิกวงการ อย่าง ‘คุณแอน ทองประสม’ โดยเปิดตัวพร้อมพิสูจน์ ประสิทธิภาพร่วมกับ ผู้ชมกว่า 100 คน

ในปี 2564 บริษัทฯ ยังคงตั้งเป้าหมายเติบโต โดยเน้นกลยุทธ์การตลาดต่างๆ เพื่อให้เข้าถึงผู้บริโภคทุกกลุ่ม โดยไม่ยึดติดกระบวนการทำงานแบบเดิม ต้องว่องไว ปรับตัวในการทำตลาดให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ทั้งนี้ การทำตลาดหลังโควิด ยังต้องมีโปรโมชัน กระตุ้นการตัดสินใจซื้อ และต้องมีความว่องไวให้ตรงกับจังหวะความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย ซึ่งต้องเตรียมความพร้อมปรับยุทธศาสตร์ให้สอดคล้องกับบริบทของธุรกิจที่เปลี่ยนแปลง โดยไม่หยุดพัฒนา และสร้างนวัตกรรมใหม่ ออกมาเสมอ รวมถึงพัฒนาช่องทางการขายแบบออนไลน์ให้ตอบสนองกับพฤติกรรมของผู้บริโภค ในยุค New Normal

ข้อมูลหลักทรัพ์และผู้ถือหุ้น

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 330,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 330,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 330,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 13 (ชุดที่ 26) มีมติอนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารทางการเงินภายในวงเงินไม่เกิน 500 ล้านบาท และจำนวนหุ้นที่จะซื้อคืนไม่เกิน 9,900,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) คิดเป็นร้อยละ 3.0 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดยจะดำเนินการซื้อหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึง วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งบริษัทฯ มีหุ้นสามัญที่ซื้อคืน เป็นจำนวน 1,827,100 คิดเป็นร้อยละ 0.55 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท มีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 119,026,418.45 บาท

- ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 30 ธันวาคม 2563

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ 30 ธันวาคม 2563

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1. บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	82,417,665	24.98
2. บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	33,630,158	10.19
3. LION CORPORATION	32,188,333	9.75
4. บริษัท โชควัฒนา จำกัด	24,687,641	7.48
5. นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	16,735,288	5.07
6. NISSIN FOODS HOLDINGS CO.,LTD.	16,216,666	4.91
7. บริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด	13,842,096	4.19
8. LOTTE COMPANY LIMITED.	8,200,000	2.48
9. นายสำเริง มนูญผล	7,130,144	2.16
10. KEWPIE CORPORATION	5,219,737	1.58

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

ประเภทและจำนวนผู้ถือหุ้น ตามประเภทของบุคคลที่ถือหุ้น

ประเภท	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
นิติบุคคล			
สัญชาติไทย	56	184,332,616	55.86
สัญชาติต่างด้าว	13	64,059,279	19.41
บุคคลธรรมดา			
สัญชาติไทย	1,395	81,166,295	24.59
สัญชาติต่างด้าว	6	441,810	0.14
รวม	1,470	330,000,000	100.00

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท ต่อปี ทั้งนี้ย่อมขึ้นกับผลการดำเนินงานของบริษัทและภาวะเศรษฐกิจเป็นหลัก

ประวัติการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

การจ่ายเงินปันผล	**2563	2562	2561	2560	2559
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	4.74	4.77	4.98	4.38	3.49
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	1.60	1.60	1.50	1.50	1.30
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	33.64%	33.52%	30.12%	34.28%	37.26%

**หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 27) เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2564 มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งกำหนดให้มีขึ้นในวันที่ 26 เมษายน 2564 เพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผล หุ้นละ 1.60 บาท

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

ข้อมูลการถือหลักทรัพย์บริษัท ของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ณ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		ณ 31 ธ.ค. 62	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี 2563	ณ 31 ธ.ค. 63	%
1. นายบุญยสิทธิ์	โชควัฒนา	2,775,585		2,775,585	0.84
2. นายบุญชัย	โชควัฒนา	1,919,342	20,000	1,939,342	0.59
	คู่สมรส	120,000		120,000	0.04
3. นายบุญปกรณ์	โชควัฒนา	1,478,965		1,478,965	0.45
	คู่สมรส	204,353		204,353	0.06
4. นางผาสุข	รักษาวงศ์	55,000		55,000	0.02
5. นายเวทิต	โชควัฒนา	458,333		458,333	0.14
6. นายบุญฤทธิ์	มหามนตรี	62,218		62,218	0.02
7. นายธรรมรัตน์	โชควัฒนา	232,254		232,254	0.07
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	23,332		23,332	0.01
8. นายเพชร	พะเนียงเวทย์	300,000		300,000	0.09
9. นางสาวศิริลักษณ์	ธนสารศิลป์	761,551		761,551	0.23
10. นางชัยลดา	ตันติเวชกุล	1,166,739		1,166,739	0.35
11. นายแพทย์วิชัย	เจริญวงศ์	-		-	-
12. นายวิชิต	ตันติอนุชานนท์	18,153		18,153	0.01
13. นายขจรศักดิ์	วันรัตน์เศรษฐ	-		-	-
14. นายวศิน	เตยะธิติ	-		-	-
	คู่สมรส	15,333		15,333	0.00
15. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์	มีเพียร	-		-	-
16. นางศิริพร	เลขะวิจิตร	221,333	(51,636)	169,697	0.05
17. นายพัฒน์	โควศุภมงคล	-		-	-
	คู่สมรส	130,000		130,000	0.02
18. นายวระ	พันธ์กมล	40,000	(20,000)	20,000	0.01
19. นายปณวิณ	สุขเย็น	-		-	-
20. นายปริญญา	สิทธิดำรง	4,000		4,000	0.00
21. นายพีระพล	จันทร์วิจิตร	11,000		11,000	0.00
22. นางศิริวรรณ	วงศ์อริยะทวี	409,500		409,500	0.12
23. นายสุรพงษ์	โสภณกิจ	-		-	-
24. นางนพวรรณ	คล้ายโอภาส	-		-	-

รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

บริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมี กรรมการบริษัท 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายบุญชัย โชควัฒนา ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายเวทิต โชควัฒนา กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นางชัยลดา ตันติเวชกุล กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัท ดังนี้

ด้านการสรรหา มีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทน กรรมการบริษัทที่ต้องออกตามวาระ โดยพิจารณาจากพื้นฐานความเชี่ยวชาญ ที่ตรงกับความต้องการของบริษัทฯ มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ คุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้งมีคุณสมบัติ และไม่มี ลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย ประกาศที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกระบวนการ สรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการ ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1-30 ธันวาคม 2563 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้น เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาสรรหา และกลั่นกรองคุณสมบัติเป็นรายบุคคล โดยกรรมการสรรหาที่มีส่วนได้เสียไม่ได้ออกเสียงเลือกตั้งตนเอง โดยพิจารณาความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ รวมทั้งความเป็นอิสระของกรรมการอิสระในเรื่องของประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ และสามารถให้ความเห็น ได้อย่างอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ถึงแม้จะรวบรวมการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระแล้วเกินกว่า 9 ปี ต่อเนื่องกัน ซึ่งจากการพิจารณาคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีมติเห็นสมควรเสนอต่อ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการทั้ง 5 ท่าน ซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท อีกวาระหนึ่ง โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ และเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ

ด้านการกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทน รวมทั้งพิจารณา วงเงินค่าตอบแทนและการจัดสรรค่าตอบแทนจ่ายให้แก่กรรมการบริษัท ในการทำหน้าที่ คือ หน้าที่กรรมการบริษัท หน้าที่กรรมการตรวจสอบ หน้าที่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หน้าที่กรรมการบริหารความเสี่ยง และหน้าที่กรรมการธรรมาภิบาล เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุม สามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลไว้ในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)



(นายบุญชัย โชควัฒนา)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

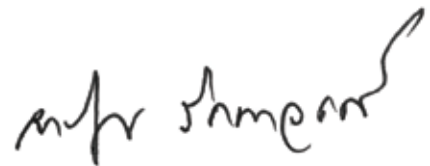
รายงานคณะกรรมการธรรมาภิบาล

คณะกรรมการธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 7 ท่าน คณะกรรมการธรรมาภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการธรรมาภิบาล โดยมีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการอย่างโปร่งใส เปิดเผย ตรวจสอบได้ ความเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2563 คณะกรรมการธรรมาภิบาลมีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายรวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแล และมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน
2. ทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ รวมทั้งส่งเสริมและติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยนำมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนมีการติดตามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย
3. ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตลอดจนได้ติดตามการปฏิบัติงานของคณะทำงานชุดย่อย ซึ่งครอบคลุมระบบงานด้านการขาย การตลาด การบริหารจัดการขนส่ง เทคโนโลยีสารสนเทศ และบัญชีการเงิน ให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ขององค์กร
4. ดูแลและสนับสนุนให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และส่งเสริมให้มีการดำเนินงานด้านความยั่งยืน ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการธรรมาภิบาลเชื่อมั่นว่าบริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะเป็นปัจจัยสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ ตลอดจนส่งเสริมให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันจะเป็นรากฐานให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว



(นางพาสุข รักษาวงศ์)

ประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาล

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างกรรมการบริษัท มีโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ มีการมอบอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการที่ชัดเจน ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอีก 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการธรรมาภิบาล โดยมีฝ่ายบริหาร (ฝ่ายจัดการ) เป็นผู้บริหารจัดการกิจการของบริษัท ปัจจุบัน ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการรองผู้อำนวยการ และผู้อำนวยการฝ่าย มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และของกรรมการผู้อำนวยการ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตร ซึ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้อำนวยการ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยมีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรในทุก ๆ ด้าน ยึดมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ชื่อสัตย์ สุจริตเที่ยงวิญญูชน ผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดยบริษัทฯ มีโครงสร้างการบริหารงานที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ เข้าใจ บทบาท หน้าที่ มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
2. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท และการจัดการ มีการตรวจสอบและถ่วงดุลกันอย่างเพียงพอโดย

2.1 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่ตรงกับความต้องการของบริษัท ไม่จำกัดเพศ มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด มีจำนวนที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 15 คน โดยคณะกรรมการบริษัทมีกรรมการบริษัทที่มาจากฝ่ายบริหาร จำนวน 5 คน และกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 10 คน ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่ง เป็นจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งใหม่ได้

2.2 กรรมการอิสระ บริษัทฯ มีกรรมการบริษัทที่มีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือกลุ่มของผู้ถือหุ้นใหญ่และผู้บริหาร มีคุณสมบัติครบตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด จำนวน 5 คน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในเรื่อง สัดส่วนกรรมการอิสระที่กำหนดให้บริษัทจดทะเบียน ต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

2.3 คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท จำนวน 3 คน ที่มี ความเป็นอิสระ มีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบ มีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่ต้อง เป็นไปตาม มาตรฐานการรายงาน มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอตามกฎบัตร ซึ่งเป็นไปตามที่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด คณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัท ประกอบด้วย ผู้ที่มีความรู้ด้านบัญชี การเงิน และกฎหมาย เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จะ สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

2.4 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท จำนวน 3 คน เป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่ตามกฎบัตร และช่วยสนับสนุนการ ปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ให้เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท และเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบในการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัทแต่ละราย

2.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ บริษัท และคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกัน ติดตามดูแลความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และยอมรับได้ ตลอดจนติดตามดูแลส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการ ต่อต้านการคอร์รัปชัน

2.6 คณะกรรมการธรรมาภิบาล คณะกรรมการธรรมาภิบาลจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการ ปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ด้านธรรมาภิบาล ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการดำเนินกิจการต่าง ๆ ให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้เพื่อเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่ม ความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ทุกภาคส่วน

2.7 การมอบอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัทมีการมอบ อำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และกรรมการผู้อำนวยการ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตร และในอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ กรรมการผู้อำนวยการ ตามรายละเอียดที่ได้เปิดเผยไว้ใน การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อคณะกรรมการชุดย่อย

การจัดการ

จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการ

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย แต่ละชุดมีการประชุม ตามรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ					สามัญ ผู้ถือหุ้น ประจำปี
		BD	AC	NRC	CG	RMC	
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	ประธานกิตติมศักดิ์	12/12					1/1
2. นายบุญชัย โชควัฒนา	ประธานกรรมการ	12/12		2/2			1/1
3. นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	รองประธานกรรมการ	12/12					1/1
4. นางผาสุข รักษาวงศ์	กรรมการบริษัท และประธานกรรมการ ธรรมาภิบาล	12/12			7/7		1/1
5. นายเวทิต โชควัฒนา	กรรมการบริษัท	12/12		2/2			1/1
6. นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี	กรรมการบริษัท	12/12					1/1
7. นายเพชร พะเนียงเวทย์	กรรมการบริษัท	12/12					1/1
8. นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์	กรรมการบริษัท	12/12					1/1
9. นางชัยลดา ตันติเวชกุล	กรรมการบริษัทและ ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง	12/12		2/2		8/8	1/1
10. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา	กรรมการบริษัท	11/12					1/1
11. นายวศิน เตยะธิตี	ประธานกรรมการ ตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	9/12	4/5				1/1
12. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	12/12	5/5				1/1
13. นายจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	12/12	5/5				1/1
14. นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์	กรรมการอิสระ	12/12					1/1
15. นายวิจิต ตันตือนูนานนท์	กรรมการอิสระ	12/12					1/1
16. นางศิริพร เลขะวีจิตร	เลขานุการบริษัท	12/12	5/5		7/7		1/1

BD หมายถึง คณะกรรมการบริษัท

AC หมายถึง คณะกรรมการตรวจสอบ

NRC หมายถึง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

CG หมายถึง คณะกรรมการธรรมาภิบาล

RMC หมายถึง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริษัทที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการที่มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย กรรมการสองในแปดท่านนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

1. นายบุญปกรณ์	โชควัฒนา	2. นายบุญชัย	โชควัฒนา
3. นายบุญฤทธิ์	มหามนตรี	4. นายเวทิต	โชควัฒนา
5. นางผาสุข	รักษาวงศ์	6. นายเพชร	พะเนียงเวทย์
7. นางสาวศิริลักษณ์	ธนสารศิลป์	8. นางชัยลดา	ตันติเวชกุล

บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
- อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
- จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการต่าง ๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่าง ๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
- การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
- ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือสอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
- รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้องมีมาตรฐานและโปร่งใส
- รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
- เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดวัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือกำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
- จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
- ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
- อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดอื่น
- ปฏิบัติตามใดที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัท

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ และ/หรือบุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการได้รับ หรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการจัดจำหน่าย จ่ายโอนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวม ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลง ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาททางการค้า และ/หรือที่เป็นข้อพิพาททางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
12. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือวัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
13. อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
14. อนุมัติให้ประธานกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดคู่มืออำนาจดำเนินการ
15. มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
16. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
17. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
18. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

2. ผู้บริหาร

2.1 คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่น ทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอก ให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องมีความรู้ และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทได้เป็นอย่างดีมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1.	นายบุญชัย โชควัฒนา	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นางผาสุข รักษาวงศ์	รองประธานกรรมการบริหาร
3.	นายเวทิต โชควัฒนา	กรรมการบริหาร
4.	นางชัยลดา ตันติเวชกุล	กรรมการบริหาร
5.	นายเพชร พะเนียงเวทย์	กรรมการบริหาร
6.	นางศิริพร เลขยะวิจิตร	กรรมการบริหาร
7.	นายพิพัฒน์ โคเวศุมงคล	กรรมการบริหาร
8.	นายวระ พันธุ์กมล	กรรมการบริหาร
9.	นายปุ่นวิทย์ สุขเย็น	กรรมการบริหาร
10.	นายปริญญญา สิทธิดำรง	กรรมการบริหาร
11.	นายพีระพล จันทร์วิจิตร	กรรมการบริหาร
12.	นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี	กรรมการบริหาร

2.2 ผู้บริหาร ประกอบด้วย

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1.	นายเวทิต โชควัฒนา	กรรมการผู้อำนวยการ
2.	นางชัยลดา ตันติเวชกุล	กรรมการรองผู้อำนวยการ
3.	นายเพชร พะเนียงเวทย์	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด 2
4.	นายปุ่นวิทย์ สุขเย็น	ผู้อำนวยการฝ่ายขาย 2
5.	นายปริญญญา สิทธิดำรง	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด 1
6.	นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารการเงินและการลงทุน
7.	นายสุรพงษ์ โสภณกิจ	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
8.	นางนพวรรณ คล้ายโอภาส	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

ซึ่งผู้ดำรงตำแหน่งข้างต้น เป็นผู้บริหารตามคำจำกัดความของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์

ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
1. นายบุญเอก โชควัฒนา ที่ปรึกษาคณะกรรมการ 14 พฤษภาคม 2552	87	Melbourne Technical College Australia สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP)3/2003	2559- ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี- จำนวน 2 แห่ง
2. นายสำเริง มนูญผล ที่ปรึกษาคณะกรรมการ 10 พฤษภาคม 2550	84	มัธยมศึกษา โรงเรียนราชบพิธ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP)3/2003	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ที่ปรึกษา กิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำนวน 9 แห่ง

ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา - ประธานกรรมการกิตติมศักดิ์ ปี 2504	83	ปริญญาตรีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ - สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยบูรพา มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - สาขาวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ - สาขากฎหมาย มหาวิทยาลัยวาเซดะ ประเทศญี่ปุ่น - สาขาวิทยาศาสตร์ (สิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล กรุงเทพฯ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP)3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005	0.84	2, 3, 5, 9 และ 10	ก.ค.2559 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน 2560 - ต.ค. 2560 2559 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน 2559 - เม.ย. 2561 ก.ย.2559 - ก.ค.2563 ส.ค.2563 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน พ.ค. - ธ.ค. 2559 ธ.ค. 2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน ที่ปรึกษาคณะกรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ที่ปรึกษา ที่ปรึกษาคณะกรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธาน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ. ธนุลักษณ์ บมจ. ไทยเพรซิเดนซ์ฟูดส์ บมจ. ไทยเพรซิเดนซ์ฟูดส์ บมจ. ไทยวาโก้ บมจ. เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี) บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล บมจ. โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำนวน 12 แห่ง

ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
2. นายบุญชัย โชควัฒนา - ประธานกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานกรรมการสรรหา และ กำหนดค่าตอบแทน ปี 2515	73	ปริญญาคุชฎบัณฑิตกิตติมศักดิ์ - สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร - สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม - สาขาวิชาการจัดการโลจิสติกส์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ปริญญาศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005	0.62	1, 3, 5, 9 และ 10	2559 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน ประธานกรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี บมจ. ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. เมืองไทยประกันภัย จำนวน 16 แห่ง
3. นายบุญอุปกรณ์ โชควัฒนา - รองประธานกรรมการ ปี 2505	85	Assumption Commercial College (1956) B.A. Economics University of Nottingham (1962) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005 - Role of Compensation Committee (RCC) 7/2008	0.51	1, 2, 5, 9 และ 10	2559 - ปัจจุบัน 2559 - 23 เม.ย. 2561 2559 - 11 เม.ย. 2561	บริษัทจดทะเบียน ประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ กรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ. นิวซีดี (กรุงเทพฯ) บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. โอที ซีดี จำนวน 4 แห่ง

ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
4. นางผาสุข รักขางค์ - รองประธานกรรมการบริหาร - ประธานกรรมการธรรมาภิบาล 19 มิถุนายน 2551	66	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 75/2008 - Director Certification Program (DCP) 251/2017 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 7/2017 - สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.30) Capital Market Academy	0.02	-		บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี- จำนวน 5 แห่ง
5. นายเวทิต ไชควัฒนา - กรรมการผู้อำนวยการ - กรรมการบริหาร - กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน 19 มิถุนายน 2551	56	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ปริญญาตรี Electronic Engineer, San Francisco State University, California, U.S.A สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 75/2008 - Director Certification Program (DCP) 251/2017 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 4/2016 - สถาบันวิทยาลัยตลาดทุน หลักสูตรผู้บริหาร ระดับสูง รุ่น 21/2558	0.14	1, 2 และ 3	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ. ไทยเพรซิเดนซ์ฟูดส์ จำนวน 18 แห่ง

ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
6. นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี - กรรมการบริษัท ปี 2531	75	วิทยาศาสตรบัณฑิต (เคมี) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005	0.02	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการอิสระ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี) จำนวน 1 แห่ง
7. นายเพชร พะเนียงเวทย์ - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด 2 26 เมษายน 2555	46	เอ็มบีเอ อินเตอร์เนชั่นแนล บิสซิเนส มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีแห่งชิดนีย์ ประเทศออสเตรเลีย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 99/2012	0.09	-	2559 - 2560 2560 - 2562 2563 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ผู้จัดการสำนักงานการลงทุนต่างประเทศ ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ สายงานพัฒนา ธุรกิจ และการลงทุนต่างประเทศ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ. ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ บมจ. ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ บมจ. ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ จำนวน 5 แห่ง
8. นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์ - กรรมการบริษัท 17 ธันวาคม 2558	71	ปริญญาตรี (นิติศาสตร์) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 22/2004	0.23	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี- จำนวน 2 แห่ง

ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
9. นางชัยลดา ตันติเวชกุล - กรรมการบริษัท - กรรมการรองผู้อำนวยการ - กรรมการบริหาร - ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง - กรรมการและเลขานุการคณะ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน 17 ธันวาคม 2558	44	ปริญญาโท สาขาการค้าและนโยบายระหว่าง- ประเทศ มหาวิทยาลัยจอร์จเมสัน สหรัฐอเมริกา ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 55/2006 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 8/2017	0.35	1, 2 และ 3	2559 - 2560 2560 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้อำนวยการและ ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน กรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเทอร์เน็ตชนันแนล จำนวน 11 แห่ง
10. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา - กรรมการบริษัท 11 พฤษภาคม 2560	51	ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005 สถาบันวิทยาการ สวทช (NSTDA Academy) - อบรมหลักสูตร CSP รุ่น 31/2009	0.07	1, 2 และ 3	2559 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน 2559 - 2561 2561 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ และ รองประธานกรรมการบริหาร กรรมการ รองประธานกรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ. ไทยวาโก้ บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเทอร์เน็ตชนันแนล บมจ. ธนูลักษณ์ บมจ. ธนูลักษณ์ จำนวน 44 แห่ง
11. นายวศิน เตยะธิตี - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ 28 เมษายน 2540	72	ปริญญาตรี คณะพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003	0.005	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน รองประธานกรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ.ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี. จำนวน 10 แห่ง

ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
12. นายขจรศักดิ์ วรรณรัตน์เศรษฐ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ 22 เมษายน 2539	73	ปริญญาโท M.Acc., Western Illinois University, U.S.A. บัญชีบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตรชั้นสูงการสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003	-	-	2559 - เม.ย. 60 2559 - ปัจจุบัน เม.ย. 60 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ. เอสแอนด์เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดี.ดี.พี. บมจ. ประชาอาภรณ์ จำนวน 1 แห่ง
13. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ 27 เมษายน 2552	73	ปริญญาโท บริหารรัฐกิจ (Public Affairs) สหรัฐอเมริกา ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ (ปกครอง) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 77/2009	-	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ. แพนเอเชียฟู้ตแวร์ -ไม่มี-
14. นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์ - กรรมการอิสระ 25 เมษายน 2559	74	แพทยศาสตรบัณฑิต ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 138/2017	-	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี- -ไม่มี-

ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
15. นายวิชิต ตันตือนานนท์ - กรรมการอิสระ 23 เมษายน 2561	74	อัสสัมชัญ ศรีราชา อัสสัมชัญ พาณิชยการ Joint Venture Management Course, Insead University สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003	0.01	-	2559 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บมจ.ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี บมจ. ชมโปะ ประกันภัย (ประเทศไทย) จำนวน 1 แห่ง
16. นางศิริพร เลขะวิจิตร - เลขานุการบริษัท - กรรมการบริหาร - กรรมการธรรมาภิบาล 10 พฤษภาคม 2548	71	บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ อบรม Corporate Secretary Development Program คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - อบรม Board Reporting - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 7/2017 อบรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน จากสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย	0.05	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี - จำนวน 3 แห่ง
17. นายพิพัฒน์ ไควศุมงคล - กรรมการบริหาร - กรรมการธรรมาภิบาล 10 พฤษภาคม 2548	67	ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	0.04	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี - - ไม่มี -

ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

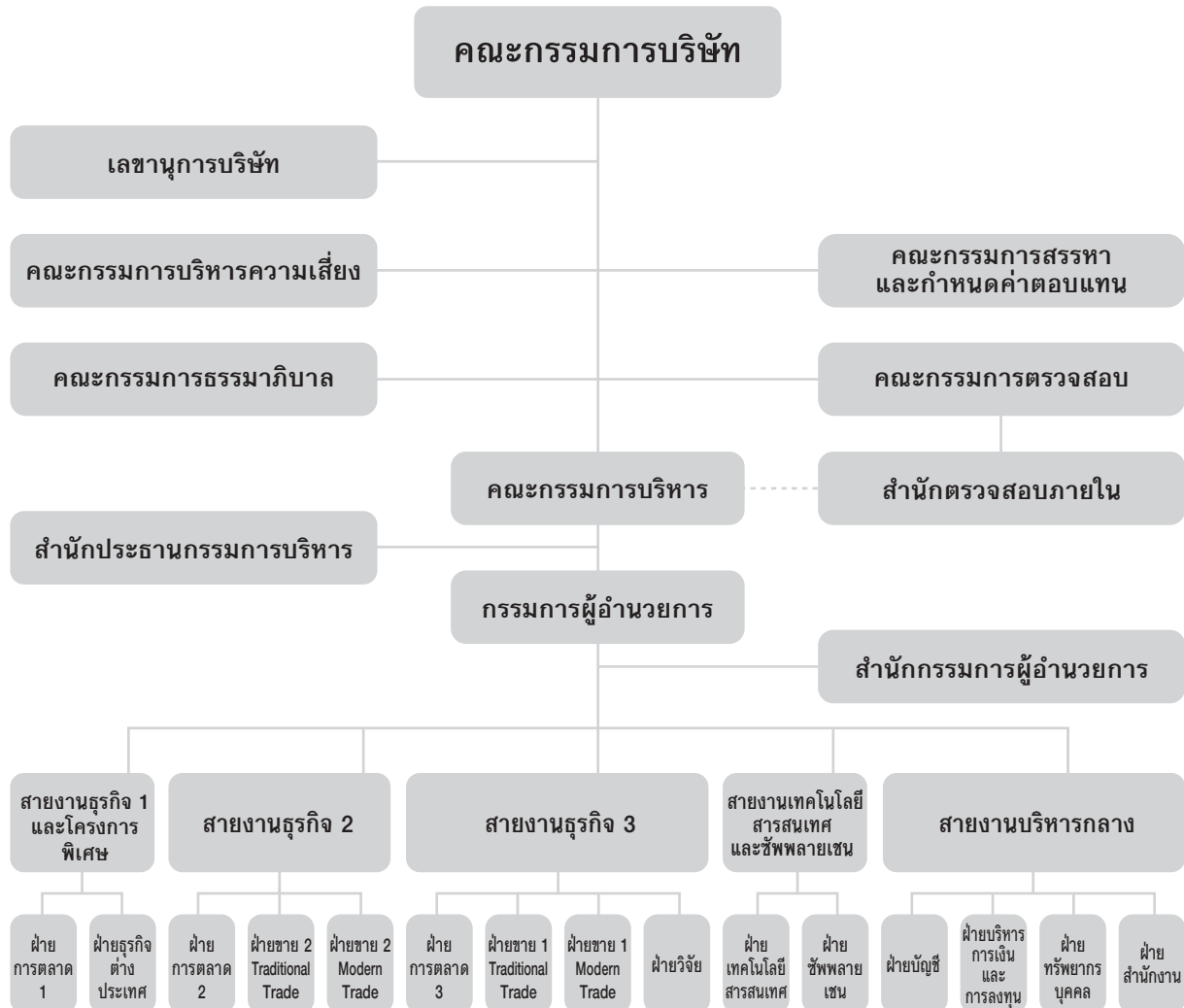
ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
18. นายวระ พันธุ์กมล - กรรมการบริหาร 9 พฤษภาคม 2556	62	มินิเอ็มบีเอ เศรษฐศาสตร์ธุรกิจและการจัดการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี คณะวิทยาการจัดการ สาขาวิชาการตลาด มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร	0.01	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี - - ไม่มี -
19. นายปณวิณ สุขเย็น - กรรมการบริหาร - กรรมการธรรมาภิบาล - ผู้อำนวยการฝ่ายขาย 2 12 พฤษภาคม 2557	53	ปริญญาโท สาขาวิชาการตลาด Thames Valley University	-	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี - - ไม่มี -
20. นายปริญญา สิทธิดำรง - กรรมการบริหาร - ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด 1 1 พฤษภาคม 2551	59	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 8/2017	0.001	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี - จำนวน 1 แห่ง

ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
21. นายพีระพล จันทร์วิจิตร - กรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายขาย 1 12 พฤษภาคม 2560	44	ปริญญาโท Telecommunication Management Assumption University ปริญญาตรี Electronics Engineering Assumption University	0.003	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี - - ไม่มี -
22. นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี - กรรมการบริหาร - ผู้อำนวยการฝ่าย บริหารการเงินและการลงทุน - CFO 12 พฤษภาคม 2560	56	ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยมหิดล	0.12	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี - จำนวน 7 แห่ง
23. นายสุรพงษ์ โศภนกิจ - ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยี สารสนเทศ - กรรมการบริหารความเสี่ยง 1 พฤษภาคม 2558	49	ปริญญาเอก Sustainable Energy and Environmental Technology วิทยาลัยพลังงานทดแทนและสิ่งแวดล้อม ปริญญาโท MSCIS Assumption University สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 79/2009	-	-	2559 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี - - ไม่มี -
24. นางนพวรรณ คล้ายโอภาส - ผู้อำนวยการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล - กรรมการบริหารความเสี่ยง 17 มกราคม 2563	51	ปริญญาโทนิติศาสตร จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-	-	2564 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี - จำนวน 1 แห่ง

การจัดการ

3. โครงสร้างองค์กร ณ 31 ธันวาคม 2563



4. เลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางศิริพร เลขะวิจิตร กรรมการบริหาร ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เลขานุการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

(ก) ทะเบียนกรรมการ

(ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท

(ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

4. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. สนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร เกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบกฎเกณฑ์ต่างๆ และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท

6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง ติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท

7. ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น

8. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ และข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

5.1 หลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนแก่กรรมการ ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และเปรียบเทียบกับบริษัทในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน โดยกำหนดค่าตอบแทนประจำปี และค่าเบี้ยประชุม แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าวทุกปี

5.2 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

- ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท วงเงินรวมไม่เกิน 15 ล้านบาท เท่ากับปีก่อน จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยไม่เกินวงเงินที่ได้รับจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาจากผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ผลการดำเนินงาน เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน ทั้งนี้ไม่รวมถึงค่าตอบแทนหรือสวัสดิการที่กรรมการบริษัทได้รับในฐานะพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

- ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปี จ่ายให้กรรมการบริษัททุกคน โดยให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาจัดสรรตามหลักเกณฑ์และผลการปฏิบัติงาน และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- ค่าเบี้ยประชุมจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุม

	ประธาน	กรรมการ
คณะกรรมการบริษัท	12,000 บาท/ครั้ง	10,000 บาท/ครั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบ	60,000 บาท/ไตรมาส	30,000 บาท/ไตรมาส
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	4,000 บาท/ครั้ง	3,000 บาท/ครั้ง
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	12,000 บาท/ครั้ง	10,000 บาท/ครั้ง
คณะกรรมการธรรมาภิบาล	4,000 บาท/ครั้ง	3,000 บาท/ครั้ง

การจัดการ

ในปี 2563 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนประจำปีและค่าเบี้ยประชุม รวมทั้งสิ้น 11,602,000 บาท

- ค่าตอบแทนรวมที่กรรมการบริษัทแต่ละรายได้รับ ในปี 2563 (ค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนประจำปี)

รายชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทนคณะกรรมการ (บาท)					
	บริษัท	ตรวจสอบ	สรรหา และ กำหนดค่า ตอบแทน	ธรรมา ภิบาล	บริหาร ความเสี่ยง	รวม
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	1,144,000					1,144,000
2. นายบุญชัย โชควัฒนา	1,244,000		24,000			1,268,000
3. นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	620,000					620,000
4. นางผาสุข รักขวางค์	820,000			28,000	20,000	868,000
5. นายเวทิต โชควัฒนา	820,000		20,000			840,000
6. นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี	620,000					620,000
7. นายเพชร พะเนียงเวทย์	620,000					620,000
8. นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์	620,000					620,000
9. นางชัยลดา ตันติเวชกุล	820,000		20,000		32,000	872,000
10. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา	610,000					610,000
11. นายจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ	620,000	180,000				800,000
12. นายวสิน เตยะธิตี	590,000	150,000				740,000
13. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร	620,000	120,000				740,000
14. นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์	620,000					620,000
15. นายวิจิต ตันอนุนานนท์	620,000					620,000
รวม	11,008,000	450,000	64,000	28,000	52,000	11,602,000

- ค่าตอบแทนผู้บริหาร หมายถึง ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จำนวน 13 ท่าน โดยได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน เงินอุดหนุน และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งได้รับค่าตอบแทนในฐานะพนักงาน

ค่าตอบแทน	จำนวนเงิน
เงินเดือนและเงินอุดหนุน	61,056,720.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,927,203.20
รวม	63,983,923.20

5.3 ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนอื่นนอกจากค่าตอบแทนในฐานะกรรมการหรือพนักงาน ซึ่งได้รับจากบริษัทตามปกติ

6. พนักงาน

พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นหัวใจสำคัญที่จะพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติต่อพนักงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิมนุษยชน จริยธรรม และเปิดโอกาสให้พนักงานแสดงศักยภาพของตน เพื่อความก้าวหน้าและสร้างความมั่นคงในอาชีพ บริษัทฯ จึงมุ่งส่งเสริมฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง รวมถึงให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและพัฒนาบริษัท ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมกับความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ตลอดจนดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพ และทรัพย์สินของพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มี พนักงาน รวมทั้งสิ้น 1,617 คน โดยแบ่งตามสายงานหลัก ดังนี้

สายงานหลัก	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
ฝ่ายขาย	810	828	795
ฝ่ายสำนักงาน	807	802	792

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้พนักงานในรูปเงินเดือนและเงินอุดหนุน และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นจำนวนเงิน 786,391,003.78 บาท

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญหรือมีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

นอกจากนี้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอดังกล่าว จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน อีกทั้งบริษัทฯ ได้จัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ แก่พนักงาน เพื่อเสริมสร้างให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงาน และความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น เช่น

- **ห้องพยาบาล** บริษัทฯ จัดให้มีห้องพยาบาลเพื่อดูแลสุขภาพ และให้การรักษาพยาบาลเบื้องต้นแก่พนักงานเมื่อเจ็บป่วย ซึ่งพนักงานจะได้รับการบริการด้านการรักษาพยาบาลตามหลักการแพทย์ โดยแพทย์และพยาบาลวิชาชีพ รวมถึงการตรวจสุขภาพประจำปี เพื่อเป็นการดูแลสุขภาพของพนักงาน
- **กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ** เพื่อเป็นการออมเงินในอนาคต พนักงานทุกคนมีสิทธิในสมาชิกภาพ นับตั้งแต่วันที่ได้รับการบรรจุเข้างานกับบริษัท โดยเริ่มนับอายุสมาชิกตั้งแต่วันที่เริ่มสมัครสมาชิกกองทุน ซึ่งสมาชิกต้องส่งเงินเข้ากองทุน และได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัทฯ ทุกเดือนตามอายุการเป็นสมาชิก ดังนี้

อายุสมาชิก	อัตราร้อยละของเงินสะสม / เงินสมทบ
ตั้งแต่วันเริ่มสมัครสมาชิกถึง 4 ปี	3
มากกว่า 4 ปี ถึง 8 ปี	4
มากกว่า 8 ปี ถึง 12 ปี	5
มากกว่า 12 ปี ถึง 16 ปี	6
มากกว่า 16 ปี ถึง 20 ปี	7
20 ปีขึ้นไป	8

- **เงินบำเหน็จเกษียณ** ให้กับพนักงานทุกคนเมื่อเกษียณอายุการทำงาน บริษัทฯ จัดให้มีเงินตอบแทนเกษียณอายุสำหรับพนักงานทุกคนที่ทำงานกับบริษัทจนเกษียณอายุ เพื่อให้พนักงานได้ใช้ดำเนินชีวิตอย่างมีความสุขหลังเกษียณ
- **สหกรณ์ออมทรัพย์** เพื่อพนักงานเครือข่ายพัฒนา เป็นการส่งเสริมให้พนักงานรู้จักการออมทรัพย์ และการช่วยเหลือตนเองและช่วยเหลือซึ่งกันและกัน ตามหลักสหกรณ์ออมทรัพย์

นโยบายการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ กำหนดให้การพัฒนาศักยภาพบุคคล เป็นหนึ่งในนโยบายหลักที่มุ่งพัฒนาพนักงานสู่กระบวนการเรียนรู้ การเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ สมรรถนะ และทัศนคติ ให้มีพฤติกรรมที่เหมาะสมสอดคล้องกับเป้าหมายหลัก ซึ่งก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด อันจะส่งผลต่อความก้าวหน้าของพนักงานและองค์กร เพราะบริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นหัวใจสำคัญที่จะนำพาบริษัทสู่ความสำเร็จ

บริษัทฯ มุ่งส่งเสริมให้มีการพัฒนาศักยภาพบุคคลอย่างทั่วถึง เพื่อสร้างความมั่นคงในอาชีพ เพื่อเปิดโอกาสให้เกิดความเจริญก้าวหน้าตามเส้นทางสายอาชีพตามศักยภาพของแต่ละบุคคล รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจ และมีส่วนร่วมคิดร่วมทำเพื่อร่วมพัฒนาบริษัท โดยมีเป้าหมายให้เกิดผลสัมฤทธิ์ที่สามารถประเมินความสำเร็จได้จากการติดตามผลหลังการฝึกอบรมและสัมมนา ซึ่งต้องสามารถนำความรู้ที่ได้รับไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานให้เกิดการพัฒนา และสามารถเห็นผลการพัฒนาได้อย่างเป็นรูปธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนาศักยภาพบุคคลอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งการให้ความสำคัญกับการสัมมนากลยุทธ์ระดับองค์กรที่กำหนดจัดสัมมนา MOP (Mission Objective Policy) ในเดือนตุลาคมของทุกปี โดยเปิดโอกาสให้ผู้บริหาร พนักงาน และตัวแทนจากโรงงาน ร่วมกันคิด ร่วมกันพัฒนา เพื่อนำผลลัพธ์ที่ได้จากการระดมสมอง การคิดเชิงระบบ การคิดเชิงสร้างสรรค์ มากำหนดเป็นกลยุทธ์ขององค์กร กำหนดวิธีติดตามผล และประเมินผลสู่ความสำเร็จตามลำดับ อีกทั้งส่งเสริมพนักงานทุกระดับให้ได้เข้ารับการอบรมทั้งการจัดอบรมภายใน และการเข้ารับการอบรมจากภายนอก ซึ่งในปี 2563 มีจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการเข้ารับการฝึกอบรมของพนักงาน ดังนี้

ผู้บริหารระดับสูง	จำนวนฝึกอบรมเฉลี่ย	12.05 ชั่วโมง
ผู้บริหารระดับกลาง	จำนวนฝึกอบรมเฉลี่ย	5.74 ชั่วโมง
ผู้บริหารระดับต้น	จำนวนฝึกอบรมเฉลี่ย	5.47 ชั่วโมง
พนักงานระดับปฏิบัติการ	จำนวนฝึกอบรมเฉลี่ย	7.21 ชั่วโมง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการสร้างคนดี สร้างองค์กรคนดี และสนับสนุนให้เกิดสังคมคนดี โดยมุ่งให้พนักงานยึดมั่นอยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริต รู้จักแบ่งปันความสุข และการเสียสละให้ส่วนรวม

หลักการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงคุณประโยชน์และความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพ สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี อันนำไปสู่การสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืน กล่าวคือ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สร้างประโยชน์ให้กับสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code) ที่กำหนดหลักปฏิบัติแก่ คณะกรรมการบริษัท ได้ยึดถือปฏิบัติอย่างเหมาะสมในฐานะผู้นำองค์กร ซึ่งประกอบด้วย

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ
- หลักปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
- ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- หลักปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- หลักปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ
- หลักปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- หลักปฏิบัติที่ 5 การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
- หลักปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- หลักปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- หลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
- จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
 - จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการถ่วงดุลอำนาจ และระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสม ควบคู่ไปกับการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย จะเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างให้องค์กรมีภูมิคุ้มกันที่ดีและสร้างความเจริญเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อ ชื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัท มีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อ คณะกรรมการแต่ละคณะ และผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ตราบเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของ ของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหาร และสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ

การกำกับดูแลกิจการ

9. ปลุกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนา และยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

10. ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมาย และสิทธิมนุษยชน

11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ และมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไปได้รับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ : หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี”

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำองค์กร ได้กำหนดให้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ (CG Code) มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับองค์กรเพื่อสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืน ซึ่งครอบคลุมหลักการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทฯ ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศ หรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท

1.2 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุมและการส่งคำถามล่วงหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือนัดประชุม รวมทั้งสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง

1.4 คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงมติตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

1.5 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้องรวดเร็ว มีการลงมติเป็นแต่ละวาระ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และมีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนน

1.6 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ ในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.7 คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนรายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ พร้อมคำถามคำตอบ ไม่มีการเพิ่มวาระที่ไม่ได้ระบุในหนังสือนัดประชุม และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน คณะกรรมการบริษัทยังคำนึงถึงสิทธิ ของผู้ถือหุ้นทั้งตามกฎหมาย และดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ โดยไม่ละเมิดสิทธิหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- **สิทธิในการรับทราบข้อมูล** ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านทางเว็บไซต์ www.sahapat.co.th เพื่อให้ผู้ถือหุ้น มีช่องทางที่จะได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทได้มากขึ้น เช่น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายหลักทรัพย์ที่สำคัญ รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เพื่อประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีปัจจุบันก่อนวันประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม และข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น โดยเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส

- **สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น** บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุตรรอบปีบัญชีของบริษัทฯ โดยวัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2563 บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 69 ในวันจันทร์ที่ 3 สิงหาคม 2563 ณ โรงแรมอวานี พัลส์ ริเวอร์ไซด์ เลขที่ 257 ถนนเจริญนคร แขวงสำเหร่ เขตบางธนบุรี กรุงเทพมหานคร พร้อมแนบแผนที่สถานที่ประชุมไปกับหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้น

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์การเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2562 ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
 - บริษัทฯ ได้แจ้งมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 14 (ชุดที่ 26) เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2563 ซึ่งกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 69 ในวันที่ 3 สิงหาคม 2563 พร้อมวาระการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.sahapat.co.th เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบล่วงหน้าถึง 5 สัปดาห์ก่อนวันประชุม
 - บริษัทฯ ให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม โดยมีข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในทุกวาระ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุม ตั้งแต่วันที่ 24 มิถุนายน 2563 ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและอังกฤษเป็นการล่วงหน้า 39 วัน โดยเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทฯ ส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาเป็นการล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสารดังกล่าว
 - บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม พร้อมเอกสารประกอบการประชุม เช่นรายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ประวัติของบุคคลที่เสนอชื่อให้เลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ข้อมูลกรรมการตรวจสอบที่บริษัทเสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ แผนที่ของสถานที่จัดประชุม คำอธิบายเอกสาร และหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วมประชุม ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นและขั้นตอนการเข้าร่วมประชุม โดยมอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 23 วัน รวมทั้งได้ลงประกาศโฆษณาหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน และก่อนวันประชุม 11 วัน คือในวันที่ 20 - 22 กรกฎาคม 2563
- นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะ ที่ได้จัดทำและปฏิบัติตามประกาศของกระทรวงพาณิชย์ ได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.sahapat.co.th ซึ่งมีให้เลือก 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค.
- กรณีผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุม ซึ่งมีการแปลเป็นภาษาอังกฤษ เพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกประเภทรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุม ในปี 2563 มีผู้ถือหุ้นต่างชาติที่มอบฉันทะให้คนของตนเข้าร่วมประชุมจำนวน 2 ราย

วันประชุมผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุมยกเว้นป่วยหรือติดภารกิจสำคัญ ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 69 เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2563 มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม จำนวน 15 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 นอกจากนี้ กรรมการบริหาร ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและการลงทุน ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และผู้สอบบัญชี จากบริษัทสอบบัญชีของบริษัทซึ่งทำหน้าที่เป็นสักขีพยานในการนับคะแนน ได้เข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้นด้วย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ รายชื่อคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ดูได้จากรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.sahapat.co.th

การกำกับดูแลกิจการ

- บริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงอย่างเต็มที่ โดยวัน เวลา และสถานที่ประชุมไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุม
 - การลงทะเบียนเข้าประชุมสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และยังคงให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุม ภายหลังจากที่ได้เริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ยังไม่มีการพิจารณาและให้นับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่ใช้สิทธิในการออกเสียงเป็นต้นไป
 - บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอในการลงทะเบียนเข้าประชุมและการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระโดยใช้ระบบ Barcode เพื่อให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว และโปร่งใส รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนน
 - กรณีผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทคนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทน เพื่อเป็นตัวแทนรักษาสิทธิของตนได้
 - บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย โดยก่อนเริ่มประชุม เลขานุการบริษัทได้แจ้งจำนวน / สัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม รวมถึงอธิบายวิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท การกำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุมให้เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่จะจำกัดสิทธิผู้ถือหุ้นรายอื่น
- การจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในฐานะผู้ถือหุ้นได้ทราบถึงผลการดำเนินงาน อัตราการจ่ายเงินปันผล ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปี และเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล รวมถึงการพิจารณาและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องต่าง ๆ ตามที่กฎหมายและข้อบังคับบริษัทกำหนด

ในกรณีผู้ถือหุ้นรายใดเข้ามาภายหลังที่ได้เริ่มประชุมไปแล้ว บริษัทฯ ยังให้สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในวาระที่เหลืออยู่ที่ยังไม่ได้มีการพิจารณาและลงมติ โดยนับเป็นองค์ประชุม

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่ประธานที่ประชุมเป็นผู้ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการเพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการจัดสรรเวลาให้เหมาะสมเพียงพอสำหรับการนำเสนอประเด็นต่าง ๆ ของแต่ละวาระ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในแต่ละวาระ หากผู้ถือหุ้นซักถามหรือแสดงความคิดเห็นเพิ่มเติม คณะกรรมการบริษัทจะตอบข้อซักถามอย่างชัดเจนตรงประเด็น มีการสรุปผลการลงมติจากการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระด้วยระบบ Barcode และมีผู้สอบบัญชีเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน

วาระการประชุมผู้ถือหุ้นที่สำคัญ ได้แก่

1. การเลือกตั้งกรรมการบริษัท : บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอ กรรมการบริษัทที่ได้รับการเสนอชื่อได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท และหากเป็นกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ กำหนด และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยหนังสือนัดประชุมมีข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอให้เลือกตั้งโดยระบุ ชื่อ ประวัติการศึกษา การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นไว้ชัดเจน หากเป็นบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท และประเภทของกรรมการบริษัทที่เสนอ ในกรณีเป็นการเสนอชื่อกรรมการบริษัทท่านเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ มีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและจำนวนวาระ / ปีที่เคยดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท และในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

2. ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท : คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี มีการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการในแต่ละคณะ พร้อมเสนอวงเงินค่าตอบแทนของกรรมการ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงาน ผลปฏิบัติงาน วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น จำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา รวมถึงอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยมีการสรุปวงเงินที่ได้รับอนุมัติ จำนวนเงินที่จ่ายจริง และรูปแบบในการจ่าย รวมทั้งมีการสรุปจำนวนเงินที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการธรรมาภิบาล เป็นรายบุคคลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และในรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

3. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี : บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูล ผู้สอบบัญชีดังนี้ ชื่อผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชี ความเป็นอิสระ จำนวนปีที่ทำหน้าที่ให้บริษัท มีการเปรียบเทียบค่าสอบบัญชี ระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา และค่าบริการอื่นที่มีการรับบริการจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ซึ่งการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

4. การจ่ายเงินปันผล : บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอ จ่ายเทียบกับนโยบาย และมีการเปรียบเทียบเงินปันผลที่จ่ายระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา

หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

- เมื่อเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ ผ่านเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย www.set.or.th และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์บริษัท www.sahapat.co.th ในวันทำการถัดจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

- จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างละเอียด ชัดเจน ครบถ้วน ตรงตามข้อเท็จจริง มีการบันทึกรายชื่อกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม กรรมการชุดย่อย ผู้บริหารสูงสุดทางด้านบัญชีและการเงิน ผู้สอบบัญชี และตัวแทนจากสำนักงานสอบบัญชีที่เข้าประชุม คำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็น โดยสรุปรายละเอียดในแต่ละวาระเป็นไปตามข้อเท็จจริงในที่ประชุม มีการสรุปผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยแยกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวได้รับการสอบทานจากฝ่ายกฎหมาย และประธานกรรมการบริษัท ก่อนลงนามในฐานะประธานที่ประชุม และได้ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท www.sahapat.co.th ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป พร้อมทั้งนำเสนอกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด

- จัดให้มีการบันทึกวितทัศน์การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความเคารพต่อสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ดังนี้

2.1 การประชุมผู้ถือหุ้น

(1) การกำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุม เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดที่มีสิทธิพิเศษที่จะจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น

(2) ในกรณีเป็นผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทฯ ได้จัดส่งเอกสารเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับภาษาอังกฤษ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติ พร้อมทั้งสามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ก่อนการประชุม 39 วัน

(3) บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกคน มีส่วนร่วมในการพิจารณา และออกเสียงลงคะแนนในเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามระเบียบวาระการประชุม หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการอิสระของบริษัทคนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทนเพื่อเป็นตัวแทนรักษาสิทธิของตน ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ชื่อ ที่อยู่ และการมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมของกรรมการอิสระทั้ง 5 คน ไว้ในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้ข้อมูลดังกล่าว ในกรณีที่ประสงค์จะเลือกกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับมอบฉันทะ หรือสามารถดูข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการอิสระทั้ง 5 คนได้ในรายงานประจำปีที่ได้ส่งไปพร้อมหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม

(4) บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง โดยได้ส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. รวมถึงระบุถึงเอกสาร/หลักฐาน และคำแนะนำขั้นตอนในการมอบฉันทะ ไปพร้อมกับหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ หรือสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำ และปฏิบัติตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์จากเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งมี 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. (แบบ ค. ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียนในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น) นอกจากนั้น บริษัทฯ ได้จัดให้มีการแสดงมภ์เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะโดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

การกำกับดูแลกิจการ

(5) บริษัทฯ ดำเนินการประชุมตามลำดับระเบียบวาระการประชุม ไม่เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

(6) การลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระจะกระทำโดยเปิดเผย มีบัตรลงคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทุกวาระ ซึ่งการนับคะแนนจะนับเฉพาะผู้ถือหุ้นที่ออกเสียงลงคะแนน ไม่เห็นด้วย และ/หรือ งดออกเสียงรวมทั้ง คะแนนเสียงตามบัตรเสีย (ถ้ามี) และจะนำมาหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ดังนั้นหากในแต่ละวาระมีผู้ถือหุ้นท่านใดที่ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง จะชูป้ายคะแนนที่ได้รับเมื่อลงคะแนนขึ้น ซึ่งป้ายคะแนนนั้นจะมีชื่อของผู้เข้าประชุม จำนวนหุ้นที่ถือหรือที่ได้รับมอบฉันทะและแถบ Barcode จากนั้นเจ้าหน้าที่จะนำบัตรลงคะแนนเสียงไปให้ผู้ถือหุ้นท่านนั้นลงนามเก็บไว้เป็นหลักฐาน เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้

(7) บริษัทฯ ได้ใช้ระบบ Barcode มาช่วยในการนับคะแนนและแสดงผลบนหน้าจอที่อยู่ในห้องประชุมทันที นอกจากผู้สอบบัญชีที่เป็นสักขีพยานในการนับคะแนนแล้ว ผู้ถือหุ้นทุกท่านยังสามารถทราบคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้เห็นด้วย ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงไปพร้อมกันทันที

2.2 การกำหนดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอวาระ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2562 เพื่อบรรจุเป็นระเบียบวาระในการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด โดยผู้ถือหุ้นสามารถจัดส่งเอกสารและหลักฐานต่าง ๆ ที่ลงนามเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท โดยส่งทางไปรษณีย์ลงทะเบียนมาที่เลขานุการบริษัท

2.3 การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทฯ กำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน และมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบ มีวินัย และมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นใดให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้เผยแพร่จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.sahapat.co.th ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ และเป็นหลักยึดถือในการทำงาน

นอกจากนี้ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทก็มีการกำหนดในเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ได้ปฏิบัติตามที่กำหนด

ในปี 2563 กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ไม่มีการกระทำผิดในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

2.4 การดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และการรายงานการมีส่วนได้เสีย

(1) **การดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท** บริษัทฯ ได้กำหนดห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน นอกจากนี้ยังกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ หากมีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ต้องแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร รู้ว่าเป็นหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติและดำเนินการตามที่กำหนด นอกจากนี้หากมีการประกาศเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว เลขานุการบริษัทจะทำจดหมายแจ้งให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารทราบ พร้อมแนบสำเนาจดหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องดังกล่าว

ในปี 2563 กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงเวลาที่ห้ามมีการซื้อขาย

(2) **การรายงานการมีส่วนได้เสีย** บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัท ดังนี้

(ก) เมื่อเข้าดำรงตำแหน่ง ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ในแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

(ข) หากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนได้เสีย ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารนำส่งรายงานการมีส่วนได้เสีย โดยจัดส่งไปที่เลขานุการบริษัท

(ค) ให้เลขานุการบริษัท จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานดังกล่าว ในปี 2563 กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

2.5 การดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ สมเหตุสมผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และการกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรม เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ด้วยการจัดวางระบบการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวด้วยความโปร่งใส และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.sahapat.co.th ในหัวข้อความขัดแย้งของผลประโยชน์ ภายใต้หัวข้อจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล

การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน และกำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมและไม้ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และมีอิสระในการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบว่าในวาระดังกล่าวกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียมีใครบ้างที่จะต้องออกจากห้องประชุม เมื่อเสร็จสิ้นการประชุมได้เปิดเผย ชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การกำหนดราคามูลค่าของรายการ และกรรมการบริษัทที่มีความเห็นต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท (หากมี) ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามเวลาที่กำหนด และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท อีกทางหนึ่ง เพื่อให้เกิดความโปร่งใส รวมทั้งมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมสามารถตรวจสอบได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เป็นประจำทุกปี ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 หลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้กรรมการบริษัท ชุดใหม่ได้ทราบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว และให้สรุปรายการดังกล่าวทุกไตรมาสเพื่อรายงานให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบ

3. การคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ โดยคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมาย หรือข้อตกลงที่มีกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน มีการกำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ตลอดจนคำนึงถึง ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ภาครัฐ การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชันไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทฯ ได้จัดทำ “จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน” เป็นลายลักษณ์อักษร และได้เปิดเผย ผ่านเว็บไซต์บริษัท www.sahapat.co.th ในหัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยไม่ฝ่าฝืนต่อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และโปร่งใส ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง รายงานผลการดำเนินงานที่ต้องครบถ้วนตามความเป็นจริงอย่างสม่ำเสมอ จัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน อีกทั้งมุ่งมั่นในอันที่จะพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้ามีความมั่นคง และสามารถสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างเหมาะสม และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีการกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่แน่นอน

การกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลจากผลประกอบการปี 2562 โดยจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลประกอบการงวด 6 เดือนแรกของปี 2562 ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึง 30 มิถุนายน 2562 ในอัตรา 0.60 บาทต่อหุ้น เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2562 และเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตรา 1.00 บาทต่อหุ้น เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2563 รวมจ่ายปันผลระหว่างกาล 2 ครั้ง เป็นเงิน 1.60 บาทต่อหุ้น คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลร้อยละ 33.52 ของกำไรสุทธิ ซึ่งอัตราการจ่ายเงินปันผลเป็นอัตราที่สูงกว่านโยบายการจ่ายเงินปันผลที่กำหนดไว้คือ ขั้นต่ำ 0.15 บาทต่อหุ้น เป็นการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง ถือเป็นการสร้างความมั่นคงในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

ลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักถึงความพึงพอใจ และความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัยต่อชีวิตและสุขอนามัยของผู้บริโภค ในราคาที่สมเหตุสมผล
- ไม่มีการผูกขาดราคาสินค้า อีกทั้งไม่มีการโฆษณาที่เกินจริง โดยให้ข้อมูลผู้บริโภคอย่างถูกต้องและเหมาะสม
- ไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า และรักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทرفฟี่สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม
- คำร้องเรียนของลูกค้าได้รับการเอาใจใส่ และดำเนินการอย่างเป็นธรรม เพื่อสนองตอบความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว
- พัฒนาลินค้าและบริการให้เป็นเลิศ ตรงตามความต้องการของลูกค้า คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2563 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทฯ ได้หาสาเหตุเพื่อดำเนินการแก้ไข ป้องกัน และติดตามเพื่อมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นอีก

คู่ค้า

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

• มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน

- รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
- ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รับทราบกับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทرفฟี่สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

ในปี 2563 บริษัทฯ ปฏิบัติเป็นไปตามข้อตกลงทางการค้า และไม่มีกรณีไม่ปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อคู่ค้า

คู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมทางการค้า โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและกฎหมายแข่งขันทางการค้า และถือว่าคู่แข่งเป็นส่วนหนึ่งในการเสริมสร้างศักยภาพขององค์กร ให้มีความมั่นคงและแข็งแกร่งยิ่งขึ้น อีกทั้งไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ซึ่งในปี 2563 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทใด ๆ กับคู่แข่งทางการค้า

เจ้าหน้าที่

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหน้าที่ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

- ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
- ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
- บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
- เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
- กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รับแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

ในปี 2563 บริษัทฯ ชำระเงินให้กับเจ้าหน้าที่การค้าตรงตาม Credit term ที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้า โดยไม่มีการผิดนัดชำระแต่อย่างใด

ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในบริษัทอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีการสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ที่ต้องปฏิบัติตามชุมชน สังคม ในปี 2563 บริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมสนับสนุนและทำคุณประโยชน์แก่สังคมส่วนรวม ซึ่งสามารถดูได้จากหัวข้อ ความรับผิดชอบต่อสังคม

สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับในการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีประสิทธิภาพและยั่งยืน

ภาครัฐ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ มีการศึกษาทำความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและไม่ดำเนินการใด ๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมาย

การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ มีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
2. ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต
3. เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่ได้รับอนุญาต หรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน
4. ผลงานที่พนักงานได้สร้างสรรค์หรือที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ และเมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้วจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวคืนให้บริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใด

การกำกับดูแลกิจการ

การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ เคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่กระทำการใด ๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
2. ให้ความรู้ ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน
3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก
4. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม สามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

นโยบายและข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานโดยมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม สุจริต โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ และเชื่อว่าการที่ธุรกิจจะเจริญเติบโตยั่งยืนได้นั้น ส่วนหนึ่งจะต้องมีสังคมที่ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งถือเป็นปัญหาอุปสรรคต่อการพัฒนาองค์กรและประเทศชาติ อีกทั้งยังลดทอนความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจ จึงได้กำหนดเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการองค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และเพื่อแสดงออกถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเป็นรูปธรรม เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2557 บริษัทฯ จึงได้ลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อยืนยันเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน ไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ไม่ว่าในฐานะผู้รับหรือผู้ให้ และจัดทำข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างชัดเจน เพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และมีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันโดยทั่วกัน

บริษัทฯ ได้จัดส่งข้อมูลเกี่ยวกับแบบประเมินตนเองให้คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อเข้าสู่กระบวนการรับรอง ซึ่งบริษัทฯ ได้รับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Certification) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559

บริษัทฯ ได้รับการรับรองการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Re-Certify) ครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562

ในปี 2563 บริษัทฯ ไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสใด ๆ เกี่ยวกับการคอร์รัปชัน และการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด

ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียมีประเด็นที่เป็นห่วงเกี่ยวข้องกับความต้องการของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารผ่านเลขานุการบริษัท ที่โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1200 โทรสาร 0-2318-1152 และผ่านทางอีเมล : invest@sahapat.co.th หรือสำนักงานตรวจสอบภายในซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบที่โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1440 และผลการสอบสวนจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าวจะถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทฯ ซึ่งในปี 2563 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างถูกต้อง โปร่งใส ทันเวลา ตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ซึ่งมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอื่นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตราบเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท โดยเปิดเผยสารสนเทศ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.sahapat.co.th และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย www.set.or.th ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ยังมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญในเรื่องอื่นๆ เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- **การกำกับดูแลกิจการ** บริษัทฯ ได้จัดทำและเปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

- **โครงสร้างการถือหุ้น** มีการเปิดเผยรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปี บนเว็บไซต์ของบริษัท

- **รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน** คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี เพื่อแสดงความรับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินว่ามีความถูกต้อง โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี ซึ่งรายงานทางการเงินผ่านการตรวจสอบและรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งเป็นรายงานแบบไม่มีเงื่อนไข และได้แสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- **การทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย** มีการเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา ตามรายละเอียดหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” และหัวข้อ “หลักการกำกับดูแลกิจการ” เรื่องคณะกรรมการชุดย่อย

- **การถือครองหลักทรัพย์กรรมการและผู้บริหาร** มีการเปิดเผยการถือหุ้นและการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทระหว่างปี ของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไว้ในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

- **คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร** มีการเปิดเผยคำตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งรูปแบบลักษณะ และจำนวนคำตอบแทนที่ได้รับจากการเป็นกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเป็นรายบุคคล ตามรายละเอียดหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” เรื่องคำตอบแทนกรรมการบริษัท

- **รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร** บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ในแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง หากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลให้กรรมการและผู้บริหาร นำส่งรายงานการมีส่วนได้เสีย โดยจัดส่งให้เลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่รับรายงาน

- **การทำรายการระหว่างกัน** คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้บริษัทต้องปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญ ถึงแม้ว่าจำนวนเงินที่โอนมิตินจะอยู่ในอำนาจที่คณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติได้ก็ตาม บริษัทฯ จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาให้ความเห็นชอบ และ/หรือ อนุมัติ แล้วแต่กรณี หลังจากนั้นจะนำเรื่องที่มีขนาดรายการที่มีนัยสำคัญเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมและแสดงความคิดเห็นหากมีความเห็นที่แตกต่าง โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้อยู่ในที่ประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้นๆ เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง ก่อนที่จะดำเนินการแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามรายละเอียดในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

การกำกับดูแลกิจการ

- **นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistleblowing Policy)** คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติมิชอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนด

- **ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน** คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความโปร่งใส ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยเผยแพร่อย่างทั่วถึง และทันต่อเวลา เพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบผ่านช่องทางและการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.sahapat.co.th ทั้งนี้ ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปสามารถซักถามข้อสงสัยต่าง ๆ ได้ โดยบริษัทฯ ได้มอบหมายให้บุคคลที่สามารถให้ข้อมูลและข่าวสารตามที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องต้องการ โดยสามารถติดต่อได้ที่

นางศิริพร เลขะวิจิตร เลขานุการบริษัท

โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1200

โทรสาร 0-2318-1152

E-Mail : invest@sahapat.co.th

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลให้ในปี 2563 บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ ไม่ได้จัดงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” ดังเช่นทุกปี แต่ประธานบริษัท และกรรมการผู้อำนวยการ ได้มีการให้สัมภาษณ์สื่อมวลชนต่าง ๆ เกี่ยวกับแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทในภาวะที่ต้องรับมือกับภาวะวิกฤต COVID-19 การปรับตัวรับมือของบริษัท ทั้งการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการทำงาน ผลิตภัณฑ์ บริการ รวมถึงผลการดำเนินงาน และมุมมองเศรษฐกิจของประเทศไทย

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

(1) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 15 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน
- กรรมการอิสระ 5 ท่าน
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญหลากหลาย มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรม จริยธรรม และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ และมีกรรมการอิสระตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรรมการบริษัททุกคนมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายไว้อย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องต่าง ๆ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

บริษัทฯ มีกรรมการอิสระ 5 ท่าน ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่กำหนดไว้ให้บริษัทจดทะเบียนต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด

บริษัทฯ กำหนดให้มีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน คุณสมบัติของกรรมการต้องเป็นบุคคลธรรมดา และ

1. บรรลุนิติภาวะ
2. ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
3. ไม่เคยรับโทษจำคุก โดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
4. ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การ หรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริต

ต่อหน้าที่

(2) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการ

ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเสนอให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาดังนี้

1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชน พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. คุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งทางด้านคุณวุฒิทางการศึกษา ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ อายุ เชื้อชาติ เป็นต้น
3. มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส
4. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท
5. กรณีเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่ง จะพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในช่วงที่ผ่านมา
6. กรณีสรรหากรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

กระบวนการในการพิจารณาสรรหากรรมการ

1. คณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเลือกตั้ง ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่เป็นการออกตามวาระและ ยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหา เสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้ บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน

2. คณะกรรมการสรรหา จะพิจารณาทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ เพื่อเป็นข้อมูลใช้ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ ในการสรรหาคัดเลือกกรรมการรายใหม่ คณะกรรมการสรรหา ได้พิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและมีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่

3. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ สำหรับการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหา จะพิจารณาจากคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน นอกเหนือจากเกณฑ์พื้นฐานดังกล่าวแล้วข้างต้น

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

การกำกับดูแลกิจการ

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าสิ่งหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือ คู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

(3) จำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่ง

บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนในบริษัทอื่นไว้ในหัวข้อ “ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร” ซึ่งในปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง

(4) การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหาร ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้อำนวยการ จึงทำหน้าที่ต่างกัน แต่ก็ถ่วงดุลซึ่งกันและกัน ถึงแม้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารจะเป็นบุคคลคนเดียวกัน แต่มีการแบ่งแยกหน้าที่โดยชัดเจน โดยประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้นำฝ่ายนโยบาย กำกับดูแลการทำงานของฝ่ายบริหาร และเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เปิดโอกาสให้กรรมการบริษัท แสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามได้อย่างเต็มที่ในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้นำในการบริหารงาน และวางแผนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ส่วนกรรมการผู้อำนวยการ เป็นผู้นำด้านการจัดการให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานและนโยบายที่กำหนด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะ และของฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร จัดทำเป็นกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้อำนวยการ เป็นลายลักษณ์อักษร มีการแยกอำนาจไว้อย่างชัดเจน เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ

(5) เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางศิริพร เลขะวิจิตร ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณวุฒิและประสบการณ์ที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท โดยให้มีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่บริษัทกำหนดไว้ (รายละเอียดอยู่ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ เรื่อง เลขานุการบริษัท”)

5.2 คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจในการดำเนินงานของบริษัท ว่ามีการดำเนินงานที่โปร่งใส มีผู้กลั่นกรอง สอบทาน และให้คำแนะนำอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อทำหน้าที่ดังกล่าวและรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยในปัจจุบันประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการธรรมาภิบาล โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุดเป็นอิสระกัน เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท มีประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะทำหน้าที่ดูแลการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายของคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

1. คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และมีความเป็นอิสระ จำนวน 3 คน ดังรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายวศิน เตยะธิตี	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/5
2. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร	กรรมการตรวจสอบ	5/5
3. นายจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ	กรรมการตรวจสอบ	5/5

การกำกับดูแลกิจการ

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
3. มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้อง ภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจสอบ
4. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณี จำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยสอบทานนโยบายทางบัญชี ที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) การบริหารความเสี่ยง และระบบการ ตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา ประเมิน แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีวุฒิการศึกษา ประสพการณ์ การพัฒนาฝึกอบรมที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่
5. พิจารณานุมัติกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
6. พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติตามแผนของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี ของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว เพื่อขอรับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้ง เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าว ต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการทุจริต คอร์รัปชันของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - (ข) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายในได้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ข) การทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
12. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
13. ดูแลให้บริษัท มีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่าง ๆ เกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสม การทุจริตคอร์รัปชัน หรือประเด็นอื่น ๆ โดยมีกระบวนการป้องกัน และการรักษาความลับของผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งมีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม
14. ดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารงานด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
15. ทบทวน ปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
16. จัดให้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
17. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมาย

2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทจำนวน 3 คน เป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายบุญชัย โชควัฒนา	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
2. นายเวทิต โชควัฒนา	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
3. นางชัยลดา ตันติเวชกุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2

อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญ ภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

2.1 การสรรหา

1. พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. ตรวจสอบประวัติและข้อมูลต่าง ๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม โดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา

การกำกับดูแลกิจการ

4. เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2.2 การกำหนดค่าตอบแทน

1. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี
2. พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุม ผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
3. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการชุดย่อยต่าง ๆ (ที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง และ/หรือ บุคคลอื่นทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท และ/หรือ บุคคลภายนอกให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว จำนวน 7 คน โดยมีรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นางชัชดา ตันติเวชกุล	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	8/8
2. นางนพวรรณ คล้ายโอภาส	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3
3. นายสุรพงษ์ โสภณกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3
4. นายพีระพล จันทรวิจิตร	กรรมการบริหารความเสี่ยง	8/8
5. นางสาวจำนงค์ ศรีอัมพรกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	8/8
6. นายการณวิศ แก้วกัม	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3
7. นางสาวลักษณารณ์ จั้วกานนท์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3

หมายเหตุ : ลำดับที่ 2, 3, 6, 7 ดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. มีอำนาจเรียกพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็นที่เกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ตลอดจนแต่งตั้งคณะทำงานอื่นตามความเห็นจำเป็น

การกำกับดูแลกิจการ

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ของธุรกิจ และจัดระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เกิดความชัดเจนและมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมถึงความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน เพื่อการจัดการความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำกับดูแลให้มีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กร ที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และมีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับระบุไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและเลือกใช้วิธีการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม
3. ติดตาม ดูแล ประเมินผลการปฏิบัติงาน และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท และสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
4. สนับสนุน และพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร
5. ทบทวน ปรับปรุง แก้ไข กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

ในปี 2563 มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 14 (ชุดที่ 26) เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2563 และมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 19 มิถุนายน 2563 เป็นต้นไป

4. คณะกรรมการธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาล จำนวน 7 คน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ด้านธรรมาภิบาล ช่วยสนับสนุนการดำเนินกิจการต่างๆ ให้บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้เพื่อเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่ม ความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นางผาสุข รัชชาวงศ์	ประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาล	7/7
2. นางศิริพร เลขขะวิจิตร	กรรมการธรรมาภิบาล	7/7
3. นายพิพัฒน์ โคเวศุมงคล	กรรมการธรรมาภิบาล	6/7
4. นายบุญวีร์ สุขเย็น	กรรมการธรรมาภิบาล	7/7
5. นางสาวสุนันทา มงคลกิจทวีผล	กรรมการธรรมาภิบาล	7/7
6. นางสาวชมพูนุท โพธิ์ทองคำ	กรรมการธรรมาภิบาล	7/7
7. นายไพฑูรณ์ ชูทอง	กรรมการธรรมาภิบาล	7/7

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการธรรมาภิบาล

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้เห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินการด้านธรรมาภิบาลทั่วทั้งองค์กร

การกำกับดูแลกิจการ

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนด ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นธรรมและสนับสนุนการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งติดตามดูแล ให้คำปรึกษา และเสนอแนะ เพื่อพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยปราศจากผลประโยชน์ทับซ้อน
4. ติดตาม และทบทวนระบบงานต่าง ๆ ภายในองค์กรให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณและแนวปฏิบัติ ที่ดีตามที่ได้กำหนดไว้
5. รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้สำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยไม่กระทำการใด ๆ อันอาจนำมาซึ่งความเสียหายต่อบริษัท
6. ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
7. ทบทวน ปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

หมายเหตุ : กฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 14 (ชุดที่ 26) เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2563 และมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 19 มิถุนายน 2563 เป็นต้นไป

5. คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือ บุคคลอื่น ทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอก เป็นคณะกรรมการบริหาร ซึ่งทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายบุญชัย โชควัฒนา	ประธานกรรมการบริหาร	10/10
2. นางผาสุข รักษาวงศ์	รองประธานกรรมการบริหาร	10/10
3. นายเวทิต โชควัฒนา	กรรมการบริหาร	6/10
4. นางซัลดา ตันติเวชกุล	กรรมการบริหาร	9/10
5. นายเพชร พะเนียงเวทย์ ดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563	กรรมการบริหาร	6/6
6. นางศิริพร เลขยะวิจิตร	กรรมการบริหาร	10/10
7. นายพิพัฒน์ โคเวศุมงคล	กรรมการบริหาร	10/10
8. นายวระ พันธุ์กมล	กรรมการบริหาร	10/10
9. นายปณวิทย์ สุขเย็น	กรรมการบริหาร	10/10
10. นายปริญญ์ สิทธิดำรง	กรรมการบริหาร	10/10
11. นายพีระพล จันทรวีจิตร	กรรมการบริหาร	10/10
12. นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี	กรรมการบริหาร	10/10

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหาร

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่างๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่างๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบ ประกาศว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
4. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการ ประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
5. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการ ประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
6. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
7. อนุมัติการได้รับ หรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
8. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้ง ไม่เกิน จำนวน 30 ล้านบาท
9. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
10. อนุมัติการจำหน่าย จ่ายโอนสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 30 ล้านบาท
11. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวม ไม่เกินครั้งละ 30 ล้านบาท
12. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย ซึ่งจะให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลง ไม่เกินครั้งละ 30 ล้านบาท
13. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/ หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน 2 ล้านบาท และ/หรือที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
14. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
15. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่ง เอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
16. ปกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณี จำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
17. ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
3. รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรม อย่างต่อเนื่อง
4. รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
5. กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแลต่อที่ ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ
6. ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือสอบทาน ก่อนเสนอ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
7. พิจารณาเรื่องที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติต่อไป
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การกำกับดูแลกิจการ

6. กรรมการผู้อำนวยการ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้อำนวยการ

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของ บริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการ ดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จ ลุล่วงไป และหากเป็นเรื่องที่สำคัญให้รายงาน และ/หรือแจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่าง ๆ ต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติใด ๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติการจำหน่าย จ่ายโอนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติเงินลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใดที่ออกโดยบริษัทอื่น ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน 10 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติจัดทำนิติกรรมสัญญาใด ๆ ที่ผูกพันบริษัท และ/หรือที่มีชื่อเสียงของธุรกิจ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
9. เมื่อมีการดำเนินการใด ๆ ตามข้อ 5, 6, 7, 8 ให้แจ้งการดำเนินการนั้น ๆ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารรับทราบ ตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
10. มอบอำนาจ และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
11. การใช้อำนาจของกรรมการผู้อำนวยการข้างต้นไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้อำนวยการอาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใด ๆ กับบริษัท
12. ในการใช้อำนาจดังกล่าว หากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารมอบหมาย

5.3 บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

(1) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท มีภาวะผู้นำ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ รวมทั้งกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดทิศทางเป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท รวมถึงให้ความเห็นชอบ กลยุทธ์ แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท ที่นำเสนอโดยฝ่ายจัดการ ซึ่งได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ และดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยฝ่ายจัดการได้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกเดือน ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้งจะกำหนดเป็นวาระรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัท

(2) ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการธุรกิจให้ดำเนินการตามหลักการกำกับกิจการที่ดี จึงได้กำหนดให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 (ชุดที่ 26) เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2562 เพื่อเป็นคู่มือให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุภารกิจในการดำเนินงานของบริษัท โดยได้เน้นถึงหลักความรับผิดชอบ หลักความโปร่งใส หลักความซื่อสัตย์สุจริต คุณธรรมและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการและผู้บริหาร ต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ รวมทั้งข้อพึงปฏิบัติของพนักงานต่อบริษัท

(3) ความขัดแย้งของผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการดูแลเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความรอบคอบ เป็นธรรม มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ ซึ่งได้กำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ไว้เป็นส่วนหนึ่งในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่วนของจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เมื่อบริษัทฯ มีการทำธุรกรรมที่เป็นรายการเกี่ยวข้องกัน ได้กำหนดให้กรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงและต้องเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีการเปิดเผยการทำรายการทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในหัวข้อรายการระหว่างกัน ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัท

(4) ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบายของบริษัท โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ ประเมินผล และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานของระบบดังกล่าว ตลอดจนให้คำแนะนำเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2563 ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท ได้นำผลการตรวจสอบร่วมประชุมกับฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อปรับปรุงแก้ไข แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็น และผลการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ ได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อทราบรายงานทางการเงินเกี่ยวกับผลการสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และผลการตรวจสอบงบการเงินประจำปีบริษัท และจากการประเมินระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยสรุปความเห็นเห็นว่า บริษัทฯ มีการจัดทำงบการเงินอย่างถูกต้อง ระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ

(5) การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร โดยมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ มีการประเมินความเสี่ยง และติดตามแผนจัดการความเสี่ยง พร้อมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

5.4 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

กรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัท และเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดอายุของกรรมการบริษัท จำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทแต่ละคนดำรงตำแหน่ง และจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เนื่องจากบริษัทฯ มีความเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละคนไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุของกรรมการบริษัท หรือจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทแต่ละคนดำรงตำแหน่ง

5.5 จำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่ง

บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายชื่อกรรมการบริษัท ประวัติ ประสบการณ์ การถือหุ้น และข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนในบริษัทอื่นไว้ในเอกสารแนบ 1 ของแบบ 56-1 และในรายงานประจำปี ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีกรรมการบริษัท ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท โดยกรรมการทุกท่านได้อุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทอย่างเต็มที่ โดยได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ และทำคุณประโยชน์แก่บริษัทมาโดยตลอด

การกำกับดูแลกิจการ

5.6 การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมและถือเป็นหน้าที่ เพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัท มีการกำหนดการประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยจัดขึ้นทุกเดือน เลขานุการบริษัทจะส่งจดหมายเชิญประชุม พร้อมทั้งระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน และเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบเรื่อง เพื่อพิจารณาล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการ คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมในวาระการประชุม และสามารถอภิปรายให้ความเห็นได้โดยเปิดเผย เลขานุการบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการและผู้บริหารแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

เมื่อสิ้นสุดการประชุม เลขานุการบริษัทเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องโดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไข เพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้

รายงานการประชุมของที่ประชุมรับรองแล้ว จะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ณ สำนักงานบริษัท และจัดเก็บในรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์พร้อมกับเอกสารแนบประกอบวาระการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

5.7 การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี ซึ่งเป็นความเห็นของกรรมการบริษัทแต่ละคน ต่อผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะโดยรวม เพื่อใช้เป็นกรอบในการแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2563 ผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดี” มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 80.45

หลักเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ ดังนี้

เกณฑ์	คะแนน
ดีมาก	มากกว่าร้อยละ 90 ขึ้นไป
ดี	มากกว่าร้อยละ 70 ขึ้นไป
พอใช้	มากกว่าร้อยละ 50 ขึ้นไป
ควรปรับปรุง	ตั้งแต่ร้อยละ 50

• การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ โดยแบ่งการประเมินเป็น 3 ด้าน ดังนี้

1. ผลการดำเนินงาน บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
2. ความเป็นอิสระของกรรมการบริษัท
3. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหารและผู้มีส่วนได้เสีย

• การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย โดยให้กรรมการชุดย่อยแต่ละคนประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่งในภาพรวมโดย ในปี 2563 มีผลการประเมิน สรุปดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	ผลการประเมิน	เกณฑ์ประเมิน
คณะกรรมการตรวจสอบ	มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 92.94	ดีมาก
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 76.44	ดี
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 83.64	ดี
คณะกรรมการธรรมาภิบาล	มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 85.45	ดี

5.8 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

- ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคน โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะโดยรวมในแต่ละปี วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น จำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 69 เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2563 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการวงเงินรวมไม่เกิน 15 ล้านบาทต่อปี และได้จ่ายไปเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 11,602,000 บาท โดยบริษัทได้เปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการเป็นรายบุคคล ในรายงานประจำปี และแบบ 56-1

- ค่าตอบแทนผู้บริหาร

เป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายของบริษัท โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารรายบุคคล

5.9 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีโอกาสพัฒนาความรู้โดยคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), Director Certification Program (DCP) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลอดจนการจัดสัมมนาหลักสูตรสั้น ๆ อันเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และรวมถึงหลักสูตรต่าง ๆ ที่ IOD จะจัดขึ้นอีกต่อไปในอนาคต

บริษัทฯ ยังได้จัดทำคู่มือกรรมการให้กับกรรมการใหม่ เพื่อกรรมการใหม่ได้ศึกษาข้อมูลสำคัญของบริษัท นโยบายในการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ จรรยาบรรณพนักงาน และกฎระเบียบต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทมีการพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงขององค์กรอื่น ๆ อยู่เสมอทั้งในประเทศและต่างประเทศ

การกำกับดูแลกิจการ

การเข้ารับการอบรมและสัมมนาของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในปี 2563

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ/ผู้บริหาร		หลักสูตรอบรมสัมมนา							
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	นายบุญชัย	โชควัฒนา	/		/					
2	นางผาสุข	รักษาวงศ์	/	/	/	/	/	/	/	/
3	นายเวทิต	โชควัฒนา	/	/	/	/	/	/		
4	นางชัยลดา	ตันติเวชกุล			/		/	/	/	/
5	นายเพชร	พะเนียงเวช				/	/			
6	นางศิริพร	เลขะระวิจิตร	/				/	/		/
7	นายพิพัฒน์	โคสุภมมงคล	/	/		/	/			
8	นายวระ	พันธ์กมล	/	/	/	/	/	/		
9	นายปริญญา	สิทธิดำรง	/	/	/	/		/		
10	นายปณณวิทย์	สุขเย็น	/	/	/	/	/	/	/	/
12	นางศิริวรรณ	วงศ์อริยะกวี	/	/		/	/		/	/
13	นายพีระพล	จันทร์วิจิตร	/	/	/			/	/	/
14	นายสุรพงศ์	โสภณกิจ							/	/
15	นางนพวรรณ	คล้ายโอภาส			/		/		/	/

หลักสูตรอบรมสัมมนา ในปี 2563

1. Brand Switching & Marketing in Dept “Personalized marketing + กับดักความสำเร็จ”
2. Critical Thinking
3. เมื่อพระพุทธรูปองค์ทรงสอน Management
4. “The Art & Sceince of Content Marketing”
5. Digital Transformation : Mobilizing your new digital capability
6. “วิชาเศรษฐกิจ วิถีผู้นำ ยกฐานะคนไทยให้มั่งคั่ง สร้างชาติไทยให้มั่นคง”
7. Enterprise Risk Management
8. อบรมเชิงปฏิบัติการ แนวทางการปฏิบัติตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562

5.10 การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ จัดให้มีการปฏิรูปนิเทศกรรมการบริษัทที่เข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทครั้งแรก พร้อมจัดทำคู่มือกรรมการให้กับกรรมการใหม่ เพื่อกรรมการใหม่ได้ศึกษาข้อมูลสำคัญของบริษัท นโยบายในการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ พ.ร.บ. บริษัทมหาชน และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในขณะดำรงตำแหน่งกรรมการ

5.11 แผนสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่ง จึงได้ดูแลให้มีการทบทวน การปฏิบัติงานของแต่ละตำแหน่งในปัจจุบัน เพื่อเตรียมความพร้อมในด้านต่าง ๆ ตลอดจนให้เข้าอบรมพัฒนา อย่างต่อเนื่อง มีการติดตามประเมินผล เพื่อสร้างผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถ ซื่อสัตย์สุจริต และมีภาวะ ผู้นำ ซึ่งจะทำให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ โดยมีหลักการดังนี้

- กำหนดคำอธิบายตำแหน่งผู้บริหาร ความเกี่ยวข้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์องค์กร รวมถึงระบุ คุณสมบัติ ความรู้ และทักษะที่ต้องการ
- คัดเลือกผู้บริหารระดับรองที่มีศักยภาพและความสามารถ
- วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องการพัฒนาเพิ่มเติม
- จัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล เพื่อพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถ

ประเด็นที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติ

สำหรับในส่วนที่บริษัทฯ ยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน บริษัทฯ จะนำไปเป็นแนวทางในการปรับใช้ให้เหมาะสมต่อไป

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
1. คณะกรรมการบริษัท ไม่ได้กำหนด นโยบายจำกัดจำนวนบริษัท จดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคน จะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง ไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการ ของบริษัท	เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความ เชี่ยวชาญของกรรมการแต่ละคนนั้นไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรง ตำแหน่ง ตราบเท่าที่กรรมการคนนั้นมีความสามารถและมีความตั้งใจ ในการปฏิบัติหน้าที่ของตนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น ซึ่งในปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีกรรมการดำรงตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่นเกิน 5 แห่ง
2. คณะกรรมการบริษัทไม่มีการ กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปี ในการดำรงตำแหน่งของ กรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี	บริษัทฯ เชื่อมั่นว่ากรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วนเป็นไปตามนิยามกรรมการอิสระและสามารถปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความเป็นอิสระ โดยใช้ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ ที่เหมาะสมช่วยส่งเสริมพัฒนาบริษัทฯ ด้วยความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท ได้เป็นอย่างดี
3. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการจำนวนเกินกว่า 5-12 คน	คณะกรรมการของบริษัทฯ มีจำนวน 15 คน โดยองค์ประกอบของ คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย 3 กลุ่ม กรรมการอิสระกรรมการ ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการบริหาร เพื่อการถ่วงดุลในการบริหาร และเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทที่กำหนดให้มีคณะกรรมการบริษัท ไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้ บริษัทฯ พิจารณาจำนวนกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขนาดของธุรกิจ
4. ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ	เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความเชี่ยวชาญในธุรกิจ ของบริษัท และได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ เปิดโอกาสให้ กรรมการบริษัททุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็น และเสนอข้อเสนอนั้นที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท
5. ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระและ ไม่ได้ประกอบด้วยกรรมการอิสระ	ประธานกรรมการและคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ทุกคนเป็นกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ในการทำหน้าที่ดังกล่าว อีกทั้งได้ปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความรับผิดชอบซื่อสัตย์สุจริต และไม่ได้ออกเสียงในวาระ ที่ตนมีส่วนได้เสีย
6. คณะกรรมการบริษัท ยังไม่มีการประเมินผลงาน กรรมการเป็นรายบุคคล	เนื่องจากการประเมินผลงานในรูปแบบคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ และการประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อย สามารถสะท้อน การปฏิบัติงานในภาพรวม ซึ่งกรรมการแต่ละท่านสามารถนำมา พัฒนาตนเองในแต่ละเรื่องได้เป็นอย่างดี

การกำกับดูแลกิจการ

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ค่าตอบแทนที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายให้ผู้สอบบัญชี สำนักสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้

1. บมจ. สหพัฒนพิบูล	ค่าสอบบัญชี	2,150,000	บาท
2. บอจ. กรุงเทพทาวเวอร์ (1999)	ค่าสอบบัญชี	270,000	บาท
3. บอจ. โซคชัยพิบูล	ค่าสอบบัญชี	700,000	บาท
4. บอจ. ทิพย์วารินวัฒนา	ค่าสอบบัญชี	300,000	บาท
5. บอจ. ทิพย์วาริน อินเตอร์ แพ็คเกจจิ้ง	ค่าสอบบัญชี	330,000	บาท
6. บอจ. แดรี่ไทย	ค่าสอบบัญชี	280,000	บาท
7. บอจ. เอส พี ซี เวนเจอร์	ค่าสอบบัญชี	180,000	บาท

(2) ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

- ค่าตรวจสอบงบการเงิน PAEs ของบริษัทย่อย 4 บริษัท	180,000	บาท
- ค่าตรวจสอบงบการเงินของกองทุน Private Fund	210,000	บาท
- ค่าตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	220,000	บาท
- ค่าบริการอื่นๆ	15,051	บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>625,051</u>	บาท

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งในรอบปี 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมรวม 8 ครั้ง ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง เพื่อส่งเสริมการเจริญเติบโตและสร้างความยั่งยืนขององค์กร ดังนี้

1. กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2563 ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งครอบคลุมระบบงานด้านการขาย การตลาด การบริหารจัดการขนส่ง เทคโนโลยีสารสนเทศ และบัญชีการเงิน รวมถึงการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก
2. ประชุมร่วมกับผู้ปฏิบัติงาน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง เพื่อพิจารณาปัจจัยความเสี่ยง รวมถึงให้ข้อคิดเห็นและความเห็นชอบต่อแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายขององค์กร ภายใต้การบริหารจัดการระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. ติดตามและประเมินผล การจัดการของแต่ละปัจจัยความเสี่ยง ของคณะทำงานชุดย่อยทุกเดือน เพื่อรับทราบผลการบริหารจัดการความเสี่ยง พร้อมให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
4. จัดการอบรมวิธีการประเมิน และการบริหารจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ให้กับผู้บริหาร และตัวแทนผู้ปฏิบัติงานจากทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจ ให้เห็นถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง และให้เกิดแนวทางบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างเป็นระบบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มุ่งมั่นที่จะดำเนินการให้บริษัทมีการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ รวมถึงความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับระบบควบคุมภายใน และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(นางชัยลดา ตันติเวชกุล)
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัท สหพัฒน์ปิปูล จำกัด (มหาชน) ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ ทางคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งในปี 2563 ได้มีการประชุมรวม 8 ครั้ง โดยพิจารณาถึงปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งส่งผลกระทบต่อบริษัท อีกทั้งส่งเสริมและพัฒนาให้พนักงานและฝ่ายจัดการทุกระดับมีความรู้ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และสอดคล้องไปในทิศทางเดียวกันกับนโยบายและภารกิจของบริษัท

1) ความเสี่ยงจากการลงทุน

บริษัทฯ ร่วมลงทุนในหุ้นบริษัทต่าง ๆ ในสัดส่วนการถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนของ บริษัทนั้น ๆ การลงทุนจะกระจายไปในหลายประเภทธุรกิจ เพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยง มีการถือหุ้นไขว้กัน หรือย้อนกลับระหว่างบริษัทในเครือ บริษัทฯ ไม่มีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทที่ลงทุน ทั้งนี้การดำเนินการของ บริษัทเหล่านั้น เป็นอำนาจอิสระของคณะกรรมการของ บริษัทนั้น ๆ

บริษัทฯ มีผู้บริหารด้านการลงทุน เพื่อศึกษาและเสนอแนะการลงทุนโดยพิจารณาจากศักยภาพในการลงทุน ในธุรกิจที่มีศักยภาพและเกี่ยวเนื่อง หรือเอื้อประโยชน์ต่อกัน และติดตามผลการดำเนินงานของ บริษัทนั้น ๆ เพื่อให้ทราบปัญหาที่เกิดขึ้น และรายงานให้ บริษัททราบ เพื่อร่วมกันเสนอแนวทางแก้ไขให้ทันกับสถานการณ์นั้น ๆ

บริษัทฯ ได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนในรูปของเงินปันผล แต่หาก บริษัทใดมีผลขาดทุน บริษัทฯ จะบันทึกตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนไว้ในงบกำไรขาดทุนของ บริษัท

2) ความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้ผลิตรายใหญ่น้อยราย

เนื่องจาก บริษัทฯ มีผู้ผลิตสินค้ารายใหญ่เพียง 1 - 2 ราย ในแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์ หากมีปัจจัยที่ทำให้ บริษัทผู้ผลิต ไม่สามารถผลิตให้ได้ในปริมาณ และเวลาตามที่กำหนดไว้ ย่อมส่งผลกระทบต่อยอดขายและโอกาสทางการตลาด

มาตรการป้องกัน

1. บริษัทผู้ผลิตดังกล่าวเป็น บริษัทในเครือสหพัฒน์ ซึ่งมีนโยบายสนับสนุนซึ่งกันและกัน และเพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งของกันและกันในการแข่งขัน มีการทำงานร่วมกันโดยประสานแผนงานกันอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง ทำให้ทราบปัจจัยที่จะมีผลต่อการผลิตและสามารถวางแผนร่วมกันในการแก้ปัญหาอย่างทันท่วงที

2. มีการทำงานเป็นทีมระหว่างผู้ผลิต ฝ่ายการตลาด และฝ่ายขาย ในรูปแบบ One Body ตั้งแต่การประชุมเกี่ยวกับปัจจัยต่าง ๆ ในการเตรียม Supply สินค้า การวางแผน และการวางแผนเป้าหมาย Order สินค้า ทำให้มีความแม่นยำในการประเมินจำนวน และระยะเวลายิ่งขึ้น รวมทั้งการแก้ไขสถานการณ์ร่วมกันทันทีกรณีที่มีปัจจัยนอกเหนือการควบคุมเกิดขึ้น

3) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารสินค้าในร้านค้า

เนื่องจากปัจจุบัน ร้านค้าที่จำหน่ายสินค้าของ บริษัทฯ ประสบปัญหาเรื่องไม่มีสินค้าจำหน่ายเมื่อลูกค้าต้องการ ไม่มีสินค้าตรงความต้องการของลูกค้าในร้านค้านั้น ๆ หรือแม้แต่การมีสต็อกสินค้าเกินความต้องการของลูกค้า ซึ่งมีผลกระทบต่อยอดขาย และโอกาสทางการตลาด

มาตรการป้องกัน

1. บริษัทตระหนักดีถึงความเสี่ยงเรื่องสินค้าขาดหน้าร้าน ซึ่งสาเหตุใหญ่แบ่งได้ 2 สาเหตุ ได้แก่

1. สินค้าขาดจากโรงงานผู้ผลิต และ
2. สินค้าขาดจากลูกค้าที่มีสินค้าไม่เพียงพอ

เพื่อเป็นการป้องกันปัญหาดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีมาตรการป้องกันความเสี่ยงที่ไม่ให้สินค้าขาดจากโรงงาน โดยการจัดทำ demand forecast ก่อนล่วงหน้าอย่างน้อย 2 เดือน เพื่อให้โรงงานจัดเตรียมวัตถุดิบให้เพียงพอ ส่วนกรณีสินค้าขาดจากลูกค้า บริษัทฯ นำระบบเข้ามาใช้เพื่อตรวจสอบปัญหาหน้าร้าน ผ่าน Website โดยให้พนักงานจัดเรียงสินค้าเป็นตู้รายการเข้ามาทุกวัน เพื่อให้ฝ่ายการตลาด ฝ่ายขาย ตลอดจนผู้เกี่ยวข้อง สามารถติดตามสินค้าขาด และดำเนินการแก้ไข เพื่อลดการสูญเสียโอกาสในการขายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2. มีการเตรียมพื้นที่จัดเก็บสินค้าให้เพียงพอ รวมถึงระบบการจัดส่งสินค้าอย่างทันเวลาที่ต่อความต้องการของลูกค้า

3. มีการทบทวนกระบวนการจัดส่งสินค้ากับบริษัทขนส่ง เป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้การบริหารการจัดส่งสินค้าให้กับร้านค้าเป็นไปอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันปัญหาร้านค้าไม่มีสินค้าจำหน่าย

4) ความเสี่ยงด้านช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยการขายผ่านหลากหลายช่องทาง ซึ่งแต่ละช่องทางการจำหน่ายมีการแข่งขันที่รุนแรง มีความต้องการที่หลากหลายและแตกต่างกันในแต่ละช่องทาง

มาตรการป้องกัน

1. บริษัทฯ มีนโยบายขยายการขายเข้าไปในทุก ๆ ช่องทาง เพื่อขยายฐานลูกค้า และให้สินค้ามีการวางจำหน่ายในทุก ๆ ช่องทาง ทั้งนี้มีการพิจารณาสินค้าที่เหมาะสมกับแต่ละช่องทาง ความต้องการ และกำลังซื้อของกลุ่มเป้าหมายในแต่ละพื้นที่ รวมถึงการ Launch สินค้าใหม่ที่มีราคาและคุณภาพตรงตามความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย

2. บริษัทฯ มีระบบ Home Delivery ที่สามารถจัดส่งสินค้าถึงมือผู้บริโภคในเขตกรุงเทพฯ ปริมณฑล และจังหวัดชลบุรี โดยผู้บริโภคสามารถดูรายละเอียดสินค้าและรายการโปรโมชั่นของสินค้าในแต่ละเดือนได้ที่ www.sahapatdelivery.com และโทรสั่งซื้อสินค้าได้ที่หมายเลข 02-2949898 สินค้าจะส่งถึงผู้บริโภคโดยตรงภายใน 24 ชั่วโมง

5) ความเสี่ยงด้านการบริการ

บริษัทฯ มีพนักงานขายเป็นตัวแทนที่ให้บริการแก่ร้านค้า แต่ละช่องทางการจำหน่าย ในเรื่องการสั่งซื้อสินค้า การส่งสินค้า การติดต่อประสานงานกับขนส่ง และการจัดเก็บค่าสินค้า หากพนักงานขายไม่ปฏิบัติตามระเบียบและวิธีปฏิบัติงานที่บริษัทกำหนดไว้ อาจส่งผลให้เกิดความเสียหาย จากการสูญเสียลูกค้า และยอดขายของบริษัทได้

มาตรการป้องกัน

- บริษัทฯ มีการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบงานขายขึ้น เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของพนักงานขายให้เป็นไปตามระเบียบและวิธีปฏิบัติงานที่กำหนดไว้

- จัดอบรมการสร้างจิตสำนึกการบริการ และการปฏิบัติงาน ให้กับพนักงานขายทุก 2 เดือน

6) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการขนส่งสินค้า

เนื่องจากบริษัทฯ มีการว่าจ้างบริษัทขนส่งสินค้าจำนวนหลายราย เพื่อจัดส่งสินค้ากระจายไปยังลูกค้าทั่วประเทศ การบริการของบริษัทขนส่งจึงเป็นสิ่งสำคัญ ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดความเสียหาย จากสินค้าชำรุดเสียหาย หรือการจัดส่งสินค้าไม่ตรงตามเวลาที่กำหนดซึ่งอาจส่งผลให้ลูกค้าไม่พึงพอใจ และอาจสูญเสียยอดขายได้

มาตรการป้องกัน

- บริษัทฯ มีการจัดทำสัญญาว่าจ้างขนส่งสินค้า กับบริษัทขนส่งทุกราย
- ให้บริษัทขนส่งทุกรายทำ Bank Guarantee เพื่อเป็นหลักประกันกรณีเกิดความเสียหาย
- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบริษัทขนส่งแต่ละราย
- มีการสำรวจความพึงพอใจจากร้านค้า

7) ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

บริษัทฯ มีนโยบายการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง ซึ่งลูกค้าที่การค้าส่วนใหญ่มีการติดต่อกันมาเป็นเวลานาน จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญจากการติดตามและเรียกเก็บหนี้

การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมในด้านการดำเนินงาน การเงิน การปฏิบัติงาน และการกำกับดูแล มีการกำหนดอำนาจการอนุมัติตามระดับต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตาม โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของระบบดังกล่าว ตลอดจนให้คำแนะนำเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ มีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ ตลอดจนได้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริหาร ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และบริษัทฯ ได้มีการทบทวนและกำหนดมาตรการ ควบคุมและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและความผิดปกติ ที่มีนัยสำคัญ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7 (ชุดที่ 27) เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 โดยมีกรรมการ อิสระ 4 ท่าน ซึ่งเป็นการตรวจสอบ 2 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการ ควบคุมภายในของบริษัท ประจำปี 2563 โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายจัดการ ผลการสอบทานระบบควบคุม ภายในตามรายงานผลการตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับ ระบบการควบคุมภายใน และมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จึงมีความเห็นร่วมกันว่าบริษัทฯ มีระบบการ ควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอกับสภาพการดำเนินงานในปัจจุบัน โดยมีสายงานตรวจสอบภายในดำเนินการ ตรวจสอบตามแผนงานตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง ซึ่งมีการดำเนินการตามระบบควบคุมภายใน ด้านต่าง ๆ ดังนี้

• การควบคุมภายในองค์กร

คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และติดตามการ ปฏิบัติตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนดไว้อยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ในขณะนั้น โดยมีการจัด โครงสร้างองค์กรที่มีลักษณะการกระจายอำนาจ และกำหนดอำนาจการอนุมัติตามระดับต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์ อักษร เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความคล่องตัว เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลระหว่างกัน และจัดทำกฎบัตรของ คณะกรรมการชุดต่าง ๆ ตลอดจนอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้อำนวยการ เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อแบ่งแยกหน้าที่ให้ชัดเจน ตลอดจนมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงการกำหนดนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติ ตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งสื่อสารให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงานทุกระดับได้รับทราบ เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการไม่ทุจริตคอร์รัปชันอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กรด้วย โดยบริษัทฯ มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และระเบียบวิธีปฏิบัติใน การทำงานดังกล่าว ซึ่งหากพบการไม่ปฏิบัติตาม บริษัทฯ มีกระบวนการที่สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืน ได้อย่างเหมาะสมภายในเวลาอันควร และเป็นไปตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

• การประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ดูแลการบริหารความเสี่ยง อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจขององค์กร มีการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องให้อยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้ รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและได้มีการสื่อสารให้พนักงานรับทราบ และถือปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร

ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริต และมีการทบทวน เป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ รวมทั้งได้พิจารณาความเหมาะสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน แก่พนักงานว่าไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำในสิ่งที่ไม่เหมาะสม นอกจากนี้

การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทฯ ดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต โดยบริษัทฯ ได้สื่อสารให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามรับหรือจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจตามที่บริษัทได้กำหนดไว้ รวมทั้งได้สื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

- **การควบคุมการปฏิบัติงาน**

บริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ และวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงานออกจากกัน เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน รวมทั้งได้จัดให้มีระเบียบวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการทำธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไปไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ตลอดจนมีมาตรการติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมกับคู่ค้าหุ้นรายใหญ่ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมถึงรายการเกี่ยวโยง บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามขั้นตอนของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และมีนโยบายกำหนดให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่าง ๆ ต้องกระทำโดยผู้ไม่มีส่วนได้เสีย เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว

คณะกรรมการบริษัท มีการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท เป็นประจำทุกเดือน และติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ สอบทาน และประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามขั้นตอน ระเบียบปฏิบัติ และนโยบายของบริษัท

- **ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร**

บริษัทฯ มีการจัดทำเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการตัดสินใจ และจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัทภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด มีการจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้อย่างครบถ้วน เป็นหมวดหมู่ในสถานที่ที่ปลอดภัยตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด และบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โดยมีการพัฒนาระบบสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพเพียงพอต่อการนำข้อมูลไปใช้เพื่อพิจารณาตัดสินใจทั้งในระดับหน่วยงาน และระดับองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าการสื่อสารนั้นถูกต้องเหมาะสมเป็นประโยชน์ น่าเชื่อถือ รวมทั้งมีระบบรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศและข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพเพียงพอ ตลอดจนมีการกำหนดแผนสำรองฉุกเฉิน สำหรับป้องกันเรื่องความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

อีกทั้งบริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารรับแจ้งข้อมูล ร้องเรียนเสนอแนะ หรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน โดยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ

- **ระบบการติดตาม**

บริษัทฯ ได้มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน และมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานในปีก่อน มีการวิเคราะห์สาเหตุความแตกต่าง เพื่อปรับกลยุทธ์ให้สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ อีกทั้งให้ผู้บังคับบัญชาของแต่ละฝ่ายงานติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในได้ดำเนินการไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ โดยมีสำนักงานตรวจสอบภายในรับผิดชอบในการตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินผลการควบคุมภายในของระบบงานต่าง ๆ และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ กรณีที่ตรวจพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อฝ่ายจัดการ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และให้มีการตรวจติดตามความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

- **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมเพียงพอ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ไม่มีความเห็นที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปี และ แบบ 56-1

รายการระหว่างกัน

การอนุมัติการทำรายการระหว่างกันที่เป็นรายการเกี่ยวโยงกัน บริษัทฯ ได้นำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมสำหรับการทำรายการดังกล่าว ทั้งนี้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในวาระใดได้ออกจากห้องประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้น และเมื่อเสร็จสิ้นการประชุม บริษัทฯ ได้แจ้งมติและได้ดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอนุมัติหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถทำธุรกรรมที่เป็นรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยมีการขออนุมัติหลักการทุกปีและสรุปรายการระหว่างกันทุกไตรมาส เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2563 บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และได้มีการแจ้งมติผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว ดังนี้

1. การให้ความช่วยเหลือทางการเงินตามสัดส่วนการลงทุน

1.1 บริษัท ชูรุธะ (ประเทศไทย) จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10 (ชุดที่ 26) เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563 อนุมัติการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัท ชูรุธะ (ประเทศไทย) จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นภายในวงเงิน 30.91 ล้านบาท ต่อธนาคาร ซูมิโตโม มิตรูชิ แบงกิง คอร์ปอเรชั่น เป็นการต่ออายุวงเงินสินเชื่อออกไปอีก 5 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2563 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2568

โดยมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันคือบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน และ นายเวทิต โชควัฒนา, นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา เป็นกรรมการทั้งสองบริษัท

1.2 บริษัท สหโตคิว คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 14 (ชุดที่ 26) เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2563 อนุมัติการต่ออายุสัญญาค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่ บริษัท สห โตคิว คอร์ปอเรชั่น จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นภายในวงเงิน 61.26 ล้านบาท ต่อ TOKYO CORPORATION ซึ่งเป็นการต่ออายุสัญญาค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ

- เงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 410,500,000 บาท ระยะเวลา 3 ปี (29 พ.ค. 63 - 29 พ.ค. 66) โดยในส่วนของบริษัทค้ำประกัน เป็นเงิน 49,260,000 บาท

- เงินกู้ยืมระยะสั้น 100,000,000 บาท ระยะเวลา 1 ปี (31 พ.ค. 63 - 31 พ.ค. 64) โดยในส่วนของบริษัทค้ำประกัน เป็นเงิน 12,000,000 บาท

โดยมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันคือ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน และนายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา เป็นกรรมการทั้งสองบริษัท

1.3 บริษัท ร่วมอิสสระ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15 (ชุดที่ 26) เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่ บริษัท ร่วมอิสสระ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวน 63.75 ล้านบาท ต่อ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (ระยะเวลาค้ำประกัน 2 ปี) โดยเริ่มค้ำประกันตั้งแต่วันที่ลงนามในสัญญาค้ำประกันภายในเดือนกรกฎาคม 2563

โดยมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันคือ บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน

1.4 บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 (ชุดที่ 27) เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563 คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและมีมติอนุมัติเงินกู้ให้แก่ บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด วงเงินให้กู้ 3,550,000 บาท ระยะเวลา 2 ปี อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.37 ต่อปี

โดยมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันคือ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน

1.5 บริษัท ทรานสคอสมอส (ไทยแลนด์) จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3 (ชุดที่ 27) เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่ บริษัท ทรานสคอสมอส (ไทยแลนด์) จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้นภายในวงเงิน 2,700,000 บาท ต่อ transcosmos inc ระยะเวลาการค้ำประกัน 2 ปี (เริ่มตั้งแต่ 1 พฤศจิกายน 2563 ถึง 31 ตุลาคม 2565)

โดยมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันคือ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน และ นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา เป็นกรรมการทั้งสองบริษัท

2. การลงทุน

2.1 ซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง จากบริษัท ทอฝัน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12 (ชุดที่ 26) เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2563 อนุมัติการซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง จำนวน 4 แปลง ตั้งอยู่ภายในโครงการเคนซิงตันเพลส เขาใหญ่ ตำบลวังกะทะ อำเภอบางบาล จังหวัดนครราชสีมา เนื้อที่ดินรวม 112 ตารางวา ในราคารวม 58,000,000 บาท ซึ่งเป็นราคาตลาดที่ขายให้กับบุคคลทั่วไป

โดยมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันคือ นายบุญเกียรติ โชควัฒนา เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ทอฝัน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ถือหุ้น 34% โดยนายบุญเกียรติ โชควัฒนา เป็นน้องชายของ นายบุญชัย โชควัฒนา ซึ่งเป็นประธานกรรมการ บมจ.สหพัฒนพิบูล

2.2 จ่ายคืนเงินมัดจำค่าที่ดินให้ บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4 (ชุดที่ 27) เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินมัดจำค่าที่ดิน โฉนดที่ดินเลขที่ 82318 เลขที่ดิน 148 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี ให้แก่ บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง ซึ่งได้จ่ายเงินมัดจำค่าที่ดินไปก่อน พร้อมดอกเบี้ย ในอัตรา ร้อยละ 3 ต่อปี ตั้งแต่วันที่ 5 เมษายน 2562 ถึงวันที่ 29 พฤศจิกายน 2563 รวม 604 วัน จำนวนเงินทั้งสิ้น 19,630,438.60 บาท

โดยมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันคือ บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

รายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติ

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ตามรายละเอียดหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 38

แนวโน้มในการทำรายการระหว่างกัน

การดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ของบริษัท เป็นไปตามธุรกิจปกติทางการค้า โดยมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในกรณีรายการระหว่างกันที่เป็นรายการเกี่ยวข้อง บริษัทฯ ถือปฏิบัติให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ความรับผิดชอบต่อสังคม

ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility)

บริษัท สหพัฒน์ปิปูล จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบต่อส่วนร่วมในการร่วมสร้างสังคมส่วนรวมให้เกิดประโยชน์ต่อประเทศชาติ และดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคมที่พึงมี เพื่อธำรงไว้ซึ่งสังคมส่วนรวมที่ดีตามปณิธานของดร.เทียมน ไขควัฒนา ผู้ก่อตั้งเครือสหพัฒน์ ที่มุ่งเน้นให้บริษัทในเครือสหพัฒน์ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม จริยธรรมทั้งต่อลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ตลอดจนสังคมและประเทศชาติ บริษัทฯ จึงยึดถือปณิธานดังกล่าวเป็นนโยบายในการดำเนินธุรกิจมาอย่างต่อเนื่อง โดยได้กำหนด วิสัยทัศน์ นโยบายคุณภาพ และค่านิยมองค์กรที่สะท้อนให้เห็นถึงความรับผิดชอบต่อสังคมนี้ด้วย

วิสัยทัศน์

“ คุณภาพคู่คุณธรรม ผู้นำการจำหน่าย
เพิ่มพูนสุขให้คนไทย พร้อมก้าวไกลสู่สากล ”

นโยบายคุณภาพ

“ ร่วมใจพัฒนา สร้างนวัตกรรมใหม่ ขยายช่องทางสู่สากล
เป็นองค์กรคนดี รับผิดชอบต่อสังคม ”

ค่านิยมองค์กร (Core Values)

- : ความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility)
- : การพัฒนาไปข้างหน้าอย่างต่อเนื่อง (Advancement)
- : การรวมพลังด้วยความสามัคคี (Harmony)
- : มีความมุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศ (Passion for Excellence)
- : องค์กรคนดีที่ซื่อสัตย์และยุติธรรม (Truthfulness)

ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัท ได้ยึดมั่นตามนโยบายเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในทุกระดับ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาที่ยั่งยืน จึงได้ส่งเสริมให้บริษัทฯ ดำเนินกิจกรรมที่เอื้อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคมในมิติต่าง ๆ อย่างเป็นรูปธรรมอย่างต่อเนื่อง

แนวคิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยตระหนักและให้ความสำคัญในการปลูกฝังจิตสำนึกเรื่องจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ การเป็นตัวอย่างที่ดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม ซื่อสัตย์ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง ที่ผ่านมามีบริษัทฯ ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส และคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นหลัก และจัดให้มีการถ่ายทอด ปลูกฝังนโยบายดังกล่าวให้พนักงานรับทราบทั้งองค์กร โดยเริ่มตั้งแต่ระดับกรรมการบริหาร ลงมาสู่พนักงานระดับปฏิบัติการ บริษัทฯ ได้จัดทำเอกสาร “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี” เพื่อให้พนักงานทุกระดับได้รับทราบแนวปฏิบัติ กฎระเบียบในการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาลขององค์กร เพราะเชื่อว่าแนวทางดังกล่าวจะเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ที่จะเป็แรงสนับสนุนและเป็นแรงผลักดันในการเสริมสร้างให้บริษัทฯ มีความเข้มแข็ง และสร้างความสามารถในการแข่งขัน และความสำเร็จในระยะยาวให้กับบริษัทฯ ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจ โดยปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม ด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน

- มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
- สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน

- ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า
- ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า
- เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่ได้รับอนุญาต หรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการลงนามใน ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการ แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Anti-Corruption : CAC) เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2557 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11 (ชุดที่ 21) เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 ได้มีมติอนุมัตินโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2558 โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร ดังนี้

1. บริษัทฯ ไม่กระทำ และ/หรือ ไม่สนับสนุนการให้สินบน หากมีการบริจาคเพื่อการกุศล การบริจาคให้แก่ พรรคการเมือง รวมถึงการให้ของขวัญทางธุรกิจ บริษัทฯ จะดำเนินการด้วยความโปร่งใส ชัดแจ้งและตรวจสอบได้
2. ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึก และค่านิยมในการต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเอกสารเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ
3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด หรือเป็นตัวกลางในการเรียก รับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดจาก หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน เพื่อจูงใจหรือกระทำการผิดกฎหมาย รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่และ/หรือ นำข้อมูลของบริษัทไปแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น
4. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชัน
5. กำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสสามารถที่จะแจ้งเบาะแสด้านการทุจริต โดยให้ความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสะจะได้รับการคุ้มครอง

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันเสมอมา โดยได้สื่อสารให้พนักงานทุกระดับรับทราบนโยบาย และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงการแจ้งให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม คู่ค้า และลูกค้า ได้ทราบนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างชัดเจน ทั้งนี้ในปี 2562 บริษัทฯ ได้จัดส่งข้อมูลเกี่ยวกับแบบประเมินตนเองให้คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อต่ออายุสมาชิก แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Re-Certify) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และได้รับการรับรองเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562

ในปี 2563 บริษัทฯ ไม่พบประเด็นปัญหาข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน และการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ เคารพต่อชีวิตและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกคน โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชนดังนี้

1. ไม่กระทำการใด ๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
2. ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน
3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก

ความรับผิดชอบต่อสังคม

4. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม สามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

ในปี 2563 บริษัท ไม่ได้รับการร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท จึงปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตระหนักถึงความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีดวง เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการหรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน และไม่มีการใช้แรงงานที่ผิดกฎหมาย ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน และจัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ที่เหมาะสมให้กับพนักงาน จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงานโดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินและผลกระทบต่อสุขภาพของพนักงาน คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงมีการตรวจติดตามและประเมินผลด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ
2. สนับสนุนให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน โดยกำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ และมาตรฐานการทำงานที่ปลอดภัยในการทำงานที่สอดคล้องตามความเสี่ยง ตลอดจนการปรับปรุงสภาพการทำงานสภาพแวดล้อมวิธีการทำงานที่ปลอดภัย รวมถึงการจัดเครื่องมือและอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยให้กับพนักงาน
3. มีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน โดยจัดทำ ฝึกซ้อมและปรับปรุงแผนฉุกเฉินอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สินของบริษัท พนักงาน คู่ค้าและผู้เกี่ยวข้อง
4. สร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ปลอดภัยทั่วทั้งองค์กร ซึ่งจะช่วยให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานได้อย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรที่ถือเป็นหัวใจสำคัญทำให้บริษัทดำเนินธุรกิจประสบความสำเร็จตามเป้าหมาย มุ่งพัฒนา ส่งเสริมการเพิ่มพูนทักษะ ความรู้ ความสามารถ ของพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลง และการเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงมีการอบรมให้กับพนักงานทุกระดับ ทั้งการจัดอบรมภายใน และการเข้ารับการอบรมจากภายนอก

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ ตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันจะนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน จึงดำเนินธุรกิจด้านผลิต จัดจำหน่ายสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ปลอดภัยต่อชีวิตและสุขอนามัยของผู้บริโภค ในราคาที่สมเหตุสมผล ไม่มีการผูกขาดราคาสินค้า ยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริตเป็นธรรม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ อีกทั้งไม่มีการโฆษณาที่เกินจริง โดยให้ข้อมูลผู้บริโภคอย่างถูกต้องและเหมาะสม

ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงสินค้าและบริการของบริษัท ผ่านช่องทางการจำหน่ายสินค้าที่หลากหลาย โดยมีขนาดบรรจุภัณฑ์ที่หลากหลาย และเหมาะสมตามช่องทางการจำหน่าย มีการพัฒนาสินค้าเฉพาะกลุ่มและช่องทางการจำหน่าย เพื่อให้ตรงตามความต้องการของผู้บริโภค

นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีศูนย์ประสานงานผู้บริโภค เพื่อเป็นช่องทางให้ลูกค้า และผู้บริโภคใช้ในการติดต่อ ให้ความคิดเห็น ข้อติชม และข้อร้องเรียน ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อทุกข้อร้องเรียน และมีการตอบสนองต่อข้อร้องเรียนอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ

กรณีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการบริการ มีการแจ้งต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำการปรับปรุง แก้ไข และอบรมวิธีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง เพื่อลดความผิดพลาดจากการบริการเหล่านั้น

บริษัทฯ มีระบบการจัดเก็บข้อมูลผู้ร้องเรียนเพื่อรักษาความเป็นส่วนตัว มีการจัดเก็บข้อมูลร้องเรียน วิเคราะห์ผลการดำเนินการ และการติดตามผล เพื่อให้มั่นใจว่าทุกข้อร้องเรียนได้รับการแก้ไขและดำเนินการอย่างเป็นธรรม

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อที่มีต่อสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีระบบคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
6. ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่มีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ทำให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท
4. ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
5. ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการพัฒนาชุมชน
6. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
7. สร้างรายได้และส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน โดยสนับสนุนการจ้างงานและผลิตภัณฑ์ชุมชน
8. สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส เป็นธรรม

8. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรม

บริษัทฯ คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่องในเรื่อง “New Thinking” เพื่อให้ทุกหน่วยงานระดมความคิดสร้างสรรค์ คิดนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อปรับปรุง พัฒนาระบบการทำงานในทุกมิติ ให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ และต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอก โดยมีการนำเสนอโครงการต่อคณะกรรมการ “New Thinking Group” ซึ่งในปี 2563 มีหน่วยงานต่าง ๆ ส่งโครงการเข้าร่วมประกวดจำนวน 16 โครงการ โดยรางวัลชนะเลิศ ได้แก่โครงการ “ชีวิตวิถีใหม่ ไร้ขยะ” ของหน่วยงานส่งเสริมการตลาด 2 และรางวัลรองชนะเลิศ โครงการ “Digital Supply Chain Finance” ของหน่วยงาน Supply Chain Food

ในปี 2563 บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างไม่มีผลกระทบด้านลบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่มีการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือถูกกล่าวหาว่ามีผลกระทบด้านลบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม หรือไม่เป็นไปตามหลักการทั้ง 8 ข้อ

ความรับผิดชอบต่อสังคม

กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม

นอกเหนือจากความเป็นผู้นำด้านการจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับทุกภาคส่วน ทั้งพนักงาน และชุมชน รวมถึงระดับประเทศ เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนไปพร้อม ๆ กัน

สนับสนุนด้านการศึกษา

- โครงการทบทวนความรู้สู่มหาวิทยาลัยกับสหพัฒน์ ครั้งที่ 23

โครงการที่เปิดโอกาสทางการศึกษา เพื่อพัฒนาเยาวชนให้เป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและสังคมในอนาคต จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 จึงจัดติวในรูปแบบใหม่ “Live Streaming Class ติวฟรีแบบใหม่ อยู่ไหนก็ติวได้” ผ่านระบบ Interactive Video Platform บนเว็บไซต์ Sahapat Admission ที่ออกแบบและพัฒนาระบบให้เหมือนติวอยู่ในห้องเรียนจริง ติวจบโครงการฯ ยังได้รับใบ Certificate Online เพื่อนำไปยื่นประกอบการสมัครเข้ามหาวิทยาลัย



- โครงการสหพัฒน์ให้น้องปี 5

สานต่อเจตนารมณ์ท่านประธาน ดร. เทียม โชควัฒนา เรื่องคุณธรรม ความซื่อสัตย์ บริษัทฯ ยังคงจัดทำโครงการสหพัฒน์ให้น้องอย่างต่อเนื่อง ในรูปแบบของรายการสร้างสรรค์เพื่อสังคม โดยไปตามโรงเรียนต่างๆ ทั่วประเทศ ค้นหาตัวแทนเด็กดี ถ่ายทอดเรื่องราวเพื่อสร้างแรงบันดาลใจ ปลุกจิตสำนึกเรื่องคุณธรรม ความซื่อสัตย์ อีกทั้งยังให้เด็กได้เรียนรู้ เรื่องการลดปริมาณขยะ คัดแยกขยะที่สามารถนำไปรีไซเคิล กับขยะทั่วไป และการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับการบริโภคอาหารที่มีคุณค่า มีประโยชน์ จึงสร้างสรรค์เมนูอาหารกลางวันให้น้องๆ ตามโรงเรียนต่างๆ โครงการมีความมุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนหนึ่งในการสร้างพัฒนาการให้เด็กไทย และเติบโตเป็นอนาคตของชาติต่อไป



ความรับผิดชอบต่อสังคม

โครงการพระราชจักรงานคนพิการ ตามมาตรา 33, 34, 35

บริษัท สหพัฒน์ปิปูล จำกัด (มหาชน) ร่วมลงนามบันทึกข้อตกลง (MOU) กับ บริษัท วัลเคน โคโล๊ะชั่น จำกัด เพื่อส่งเสริมทักษะทางดิจิทัล และยกระดับการจ้างงานผู้พิการ ช่วยพัฒนาคุณภาพชีวิตให้ผู้พิการอย่างยั่งยืน

- โครงการ เดอะ โกด์ไลท์ ศูนย์สนับสนุนการเรียนรู้สำหรับนักศึกษาพิการ

โครงการที่ทำหน้าที่เป็นเครื่องมือช่วยนักศึกษาบกพร่องทางการมองเห็นได้เรียนรู้ ค้นคว้าหาข้อมูลด้านการเรียน โดยบริษัทฯ สนับสนุนการปฏิบัติงานของศูนย์นักศึกษาที่พิการบกพร่องทางการมองเห็น โดยดำเนินการ 4 ด้าน คือ

1. สร้าง Material Hub รวบรวมสื่อการเรียนรู้
2. จัดทำ Toolkits
3. จัด Workshop พัฒนาทักษะและศักยภาพ
4. Training Buddy เพื่อนช่วยเรียนให้นักศึกษากบกพร่องทางการมองเห็น



- โครงการร้านค้าประชารัฐเพื่อชุมชน

บริษัทฯ ในฐานะภาคเอกชน ทำงานร่วมกับหน่วยงานภาครัฐ ได้แก่ กรุงเทพฯ จังหวัดชลบุรี จังหวัดกาญจนบุรี จังหวัดสระบุรี และภาคสังคมคือมูลนิธินวัตกรรมทางสังคม ให้ความช่วยเหลือคนพิการ หรือผู้ดูแลคนพิการ ด้วยการสร้างอาชีพ จัดให้มีร้านค้าของตนเอง เพื่อสร้างรายได้ สามารถนำไปเลี้ยงดูตนเอง และครอบครัว ให้เกิดคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นอย่างยั่งยืน

ความรับผิดชอบต่อสังคม

สนับสนุนกิจกรรมอื่นๆ

ด้านดนตรี

- สนับสนุนงานคอนเสิร์ตการกุศล ชรินทร์ อิน คอนเสิร์ต หมายเลข 19 “70 ปี ที่โลกไม่ลืม”



ด้านกีฬา

- สนับสนุนงานวิ่ง The Navitrail และงานวิ่ง CM6 ซึ่งรายได้นำไปซื้ออุปกรณ์เป่าลมใบไม้ช่วยดับไฟป่า มอบให้กรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่า และพันธุ์พืช ที่จังหวัดเชียงใหม่ และสนับสนุนการศึกษาเด็กในโรงเรียนชนบท



ความรับผิดชอบต่อสังคม

ด้านกิจกรรมพิเศษต่าง ๆ

- สนับสนุนทุนทรัพย์ให้กับมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา เพื่อนำไปทำกิจกรรมต่าง ๆ
- โครงการคนไทยไม่ทิ้งกัน แทนกำลังใจจากเรา ... เครือสหพัฒน์

เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด 19 ได้ส่งผลกระทบต่อประชาชนในวงกว้าง เครือสหพัฒน์ โดยคุณบุญชัย โชควัฒนา ประธานกรรมการบริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน) จึงได้ร่วมพลังบริษัทในเครือผลิต และแจกจ่ายสิ่งของให้กับทุกภาคส่วนของประเทศ อาทิ

- หน้ากากผ้า จำนวน 1,000,000 ชิ้น มอบให้ประชาชนทั่วประเทศ ผ่านทางกระทรวงมหาดไทย



- ชุด PPE ที่สามารถซักได้สูงสุด 20 ครั้ง จำนวน 4,000 ชุด มอบผ่านสำนักนายกรัฐมนตรี เพื่อส่งต่อไปยังโรงพยาบาลที่ขาดแคลนทั่วประเทศ



ความรับผิดชอบต่อสังคม

- โครงการบะหมี่ช็อกลิตตี้ 1,000,000 ชอง โดยจัดเป็นชุดผลิตภัณฑ์ช็อกลิตตี้ ซึ่งประกอบด้วย บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตราช็อกลิตตี้ และปลากระป๋องช็อกลิตตี้



โดยบริษัทฯ ได้แจกจ่ายชุดผลิตภัณฑ์ช็อกลิตตี้ไปยัง

- ประชาชนในชุมชนรอบบริษัท
- ผู้ประกอบอาชีพขับรถแท็กซี่
- ประชาชนที่อาศัยในชุมชนแออัดทั่วกรุงเทพฯ โดยมอบผ่านท่านผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร พลตำรวจเอกอัศวิน ขวัญเมือง
- มอบให้ข้าราชการตำรวจ และตำรวจตระเวนชายแดน โดยมอบผ่านผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ พลตำรวจเอกจักรทิพย์ ชัยจินดา
- กระจายไปยังผู้ป็นสุข ในต่างจังหวัด รวม 20 จังหวัด



ความรับผิดชอบต่อสังคม



- การจัดกิจกรรมรำลึก ดร.เทียม โชควัฒนา เครือสหพัฒน์ร่วมกันจัดชุดผลิตภัณฑ์เครือสหพัฒน์ และมอบให้กับประชาชนที่อาศัยรอบชุมชนสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์ ศรีราชา สวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์ ลำพูน และสวนอุตสาหกรรมสหพัฒน์ กบินทร์บุรี เพื่อช่วยบรรเทาความเดือดร้อน



รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ

มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ตลอดจนแสดงคำอธิบายและการวิเคราะห์ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ได้ส่งเสริมให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



(นายบุญชัย โชควัฒนา)
ประธานกรรมการ

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

๖๖

 ๖๖



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และผลการดำเนินงานรวม และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

ค่าส่งเสริมการขายค้างรับ-ค้างจ่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทฯ มีค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย จำนวน 2,731.10 ล้านบาท และค่าส่งเสริมการขายค้างรับ จำนวน 2,315.23 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากบริษัทฯ ได้มีการจัดกิจกรรมทางการตลาดมากมาย โดยบริษัทฯ จะได้รับเงินสนับสนุนการจัดกิจกรรมในรูปแบบของส่วนลดพิเศษจากผู้จำหน่ายสินค้า ซึ่งมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ โดยค่าส่งเสริมการขายจะผันแปรไปตามลักษณะและช่วงเวลาที่เกิดกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง ผู้บริหารจะประมาณการค่าส่งเสริมการขายจ่ายและค่าส่งเสริมการขายรับ ข้าพเจ้าจึงให้ความสนใจในการตรวจสอบเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายการค่าส่งเสริมการขาย ค้างจ่ายและค้างรับที่ผู้บริหารประมาณขึ้น

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับรายการค่าส่งเสริมการขาย ดังนี้

- ทำความเข้าใจ ประเมินการควบคุมภายในทั่วไปของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยรวม และประเมินระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง เช่น การจัดทำแผนกิจกรรมประจำปี แผนการจัดรายการประจำปี ขั้นตอนการขออนุมัติค่าส่งเสริมการขาย ขั้นตอนการขออนุมัติการจัดรายการ ขั้นตอนการขออนุมัติงบประมาณ และการบันทึกข้อมูล รวมทั้งการปิดรายการค่าส่งเสริมการขายที่เกิดขึ้น
- ทดสอบระบบการควบคุมภายในที่สำคัญของผู้บริหารที่เกี่ยวกับการรับรู้ค่าส่งเสริมการขายจ่ายและค่าส่งเสริมการขายรับ
- สุ่มตรวจสอบการบันทึกค่าส่งเสริมการขายระหว่างปี และตอนสิ้นปีว่าบันทึกด้วยจำนวนและระยะเวลาที่เหมาะสมหรือไม่ โดยตรวจสอบกับข้อตกลงหรือหลักฐานการติดต่อกับผู้ขาย การอนุมัติรายการ
- ตรวจตัดยอดรายการค่าส่งเสริมการขายจ่ายและรับ ก่อนและหลังวันที่ในงบการเงิน โดยตรวจสอบตามข้อตกลงหรือหลักฐานติดต่อกับผู้ขาย

การวัดมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หลายแห่งเป็นจำนวนเงิน 6,696.08 ล้านบาทในงบการเงินรวม และจำนวน 6,648.79 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งตามมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน กำหนดให้ต้องวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม และกลุ่มบริษัทได้จัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการประเมินมูลค่าของเงินลงทุนโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้อย่างเป็นนัยสำคัญ เช่น การคิดลดกระแสเงินสด การคิดลดเงินปันผล หรือมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่รายงานล่าสุดปรับปรุงด้วยปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี) ซึ่งผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการเลือกใช้โมเดลการวัดมูลค่า และข้อสมมติฐานต่าง ๆ ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับการวัดมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

- ทำความเข้าใจ และประเมินกระบวนการวัดมูลค่าของเงินลงทุน ซึ่งรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของเทคนิคที่ใช้ในการประเมินมูลค่า
- พิจารณาความเหมาะสมของข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่า รวมทั้งข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณ เช่น อัตราคิดลด และอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว เป็นต้น
- ทดสอบการคำนวณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน ตามแบบจำลองของการลงทุน
- ประเมินความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตราฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอย่างเหมาะสม

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กตยาเกียรติ)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สินทรัพย์	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	2,551,574,320.97	1,387,802,318.04	2,374,093,149.94	1,138,556,512.36
เงินลงทุนชั่วคราว	7	0.00	1,450,704,454.16	0.00	1,272,056,916.44
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	7	1,463,273,828.81	0.00	992,815,287.15	0.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	4,531,449,100.55	4,519,189,081.32	4,476,278,346.17	4,515,489,666.43
ตัวเงินรับการค้า	9	477,808,282.35	561,958,708.21	477,808,282.35	553,204,428.21
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินที่ครบกำหนด					
ชำระใน 1 ปี	12	0.00	7,389,211.31	0.00	0.00
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	12	1,309,425.41	0.00	0.00	0.00
ค่าส่งเสริมการขายค้างรับ		2,315,232,930.22	2,090,581,753.37	2,315,232,930.22	2,090,581,753.37
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น		31,050,000.00	27,500,000.00	31,050,000.00	27,500,000.00
สินค้าคงเหลือ	10	932,350,338.02	892,624,353.65	850,884,930.87	835,917,463.62
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		10,955,376.83	21,617,716.29	10,955,301.45	9,470,741.98
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	11	148,879.97	148,879.97	0.00	0.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		12,315,152,483.13	10,959,516,476.32	11,529,118,228.15	10,442,777,482.41
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	12	0.00	2,796,183.70	0.00	0.00
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน	12	5,028,718.59	0.00	0.00	0.00
เงินลงทุนระยะยาว - เงินฝากสถาบันการเงิน	13	0.00	159,000,000.00	0.00	0.00
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน		2,269,061.32	2,252,140.60	0.00	0.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	13	15,271,427,491.30	0.00	15,187,134,491.30	0.00
เงินลงทุนเพื่อขาย	13	0.00	9,002,580,735.13	0.00	9,002,580,735.13
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	14	964,066,839.35	935,014,258.21	747,518,085.13	717,195,392.72
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	15	0.00	0.00	1,413,700,847.08	1,413,700,847.08
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	13	0.00	1,205,889,922.57	0.00	1,184,096,922.57
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	16	3,586,124,503.25	3,088,353,942.21	2,476,982,236.85	2,003,536,520.86
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	17	1,760,280,355.38	1,614,570,445.37	1,385,352,874.58	1,347,585,099.63
สินทรัพย์สิทธิการใช้	18	0.00	0.00	82,473,330.90	0.00
ค่าความนิยม		19,223,353.94	19,223,353.94	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	19	14,647,621.19	14,476,851.73	12,053,370.30	13,656,398.04
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	21,658,178.16	20,308,480.06	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	20	114,222,394.04	72,168,942.02	68,292,614.94	66,668,412.92
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		21,758,948,516.52	16,136,635,255.54	21,373,507,851.08	15,749,020,328.95
รวมสินทรัพย์		34,074,100,999.65	27,096,151,731.86	32,902,626,079.23	26,191,797,811.36

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	23	5,161,182,545.74	4,953,791,873.74	5,109,672,945.02	4,964,220,672.35
ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย		2,731,100,596.42	2,421,859,697.76	2,731,100,596.42	2,421,859,697.76
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	25	0.00	0.00	0.00	24,842,019.97
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	26	0.00	0.00	26,721,862.51	0.00
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	27	77,946,751.71	0.00	77,946,751.71	0.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	24	26,319,000.00	26,219,000.00	26,319,000.00	26,219,000.00
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		123,830,510.24	94,880,766.10	108,962,030.32	81,238,029.93
รวมหนี้สินหมุนเวียน		8,120,379,404.11	7,496,751,337.60	8,080,723,185.98	7,518,379,420.01
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	25	0.00	0.00	0.00	72,495,544.27
หนี้สินตามสัญญาเช่า	26	0.00	0.00	69,324,989.32	0.00
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	1,921,850,753.69	914,889,123.03	1,780,087,779.53	773,126,148.87
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	27	254,744,200.44	222,947,253.01	216,007,528.95	194,835,007.64
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		63,277,502.69	46,598,260.38	31,932,079.58	30,505,182.80
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		2,239,872,456.82	1,184,434,636.42	2,097,352,377.38	1,070,961,883.58
รวมหนี้สิน		10,360,251,860.93	8,681,185,974.02	10,178,075,563.36	8,589,341,303.59
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 330,000,000 หุ้น หุ้นละ 1 บาท		330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 330,000,000 หุ้น หุ้นละ 1 บาท		330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,743,441,255.39	1,743,441,255.39	1,743,441,255.39	1,743,441,255.39
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	30	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
สำรองหุ้นทุนซื้อคืน	29, 31	119,026,418.45	0.00	119,026,418.45	0.00
ยังไม่ได้จัดสรร		13,242,334,082.30	11,765,479,186.11	12,496,593,027.34	11,158,136,817.83
หุ้นทุนซื้อคืน	29	(119,026,418.45)	0.00	(119,026,418.45)	0.00
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		8,113,051,882.13	4,323,641,427.47	8,094,516,233.14	4,310,878,434.55
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		23,488,827,219.82	18,222,561,868.97	22,724,550,515.87	17,602,456,507.77
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		225,021,918.90	192,403,888.87	0.00	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		23,713,849,138.72	18,414,965,757.84	22,724,550,515.87	17,602,456,507.77
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		34,074,100,999.65	27,096,151,731.86	32,902,626,079.23	26,191,797,811.36

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รายได้				
รายได้จากการขาย	32,138,866,008.68	32,802,812,251.37	31,865,758,359.70	32,805,231,816.21
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	259,922,695.74	175,640,729.56	46,490,837.60	71,961,184.20
รายได้เงินปันผล	250,579,632.18	284,448,291.07	267,080,357.18	297,447,216.07
รายได้อื่น	62,116,402.78	79,231,458.73	96,346,113.10	121,131,384.46
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	1,786,224.20	0.00	1,249,561.64	353,489.20
กำไรจากการขายตราสารทุน-หลักทรัพย์จดทะเบียน	1,242,784.62	1,237,000.00	1,242,784.62	1,237,000.00
รวมรายได้	32,714,513,748.20	33,343,369,730.73	32,278,168,013.84	33,297,362,090.14
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	26,992,495,041.08	27,626,018,762.26	26,975,573,853.09	27,847,241,365.12
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	177,662,838.19	102,786,731.41	22,942,692.51	22,054,340.26
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	2,805,979,489.60	2,805,764,691.11	2,760,690,164.38	2,792,678,339.34
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	649,918,422.45	725,704,110.27	632,811,261.55	712,327,112.64
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	0.00	1,247,525.61	0.00	0.00
รวมค่าใช้จ่าย	30,626,055,791.32	31,261,521,820.66	30,392,017,971.53	31,374,301,157.36
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	2,088,457,956.88	2,081,847,910.07	1,886,150,042.31	1,923,060,932.78
รายได้ทางการเงิน	28,022,168.81	50,191,676.93	21,955,880.65	42,947,418.35
ต้นทุนทางการเงิน	(1,428,699.05)	(387,325.57)	(11,437,931.33)	(9,517,813.03)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	0.00	(45,880,000.00)	0.00	(60,460,000.00)
รายการกลับบัญชีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	0.00	17,261,549.15	0.00	0.00
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,390,037.89)	0.00	(1,390,037.89)	0.00
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัท รวมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย	4,173,970.02	1,191,185.28	0.00	0.00
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	2,117,835,358.77	2,104,224,995.86	1,895,277,953.74	1,896,030,538.10
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	373,885,839.12	359,256,977.86	334,296,292.89	320,819,031.47
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	1,743,949,519.65	1,744,968,018.00	1,560,981,660.85	1,575,211,506.63
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง :				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	5,499,944.48	1,193,351.89	0.00	0.00
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ ขาดทุนในภายหลัง	5,499,944.48	1,193,351.89	0.00	0.00
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	397,332,073.49	(185,351,741.15)	397,059,361.90	(176,840,097.02)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน 21	(79,411,872.39)	35,368,019.41	(79,411,872.39)	35,368,019.41
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ - บริษัทร่วม (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์พนักงาน - บริษัทร่วม 21	941,957.57	0.00	0.00	0.00
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์พนักงาน 21	(188,391.44)	0.00	0.00	0.00
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์พนักงาน 21	(117,332,923.30)	(17,320,392.87)	(108,050,225.54)	(14,000,863.87)
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์พนักงาน 21	23,466,584.65	3,464,078.57	21,610,045.11	2,800,172.77
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	224,807,428.58	(163,840,036.04)	231,207,309.08	(152,672,768.71)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	230,307,373.06	(162,646,684.15)	231,207,309.08	(152,672,768.71)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,974,256,892.71	1,582,321,333.85	1,792,188,969.93	1,422,538,737.92
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,705,448,848.45	1,709,775,743.16	1,560,981,660.85	1,575,211,506.63
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	38,500,671.20	35,192,274.84	0.00	0.00
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,936,360,312.68	1,547,129,059.01	1,792,188,969.93	1,422,538,737.92
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	37,896,580.03	35,192,274.84	0.00	0.00
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน 36	5.18	5.18	4.74	4.77

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563
 (หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม

หมายเหตุ	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่								ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	หุ้นทุนซื้อคืน	กำไร(ขาดทุน)สะสม			องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
				จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	สำรองหุ้นทุนซื้อคืน	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	330,000,000.00	1,743,441,255.39	0.00	60,000,000.00	0.00	10,596,697,689.75	4,477,112,438.20	(4,680,640.88)	161,413,531.53	17,363,984,273.99
ลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่ม	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	300.00
จ่ายเงินปันผล	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(528,000,000.00)	0.00	0.00	(3,340,150.00)	(531,340,150.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี										
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,709,775,743.16	0.00	0.00	35,192,274.84	1,744,968,018.00
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(12,994,246.80)	(149,983,721.74)	1,193,351.89	(862,067.50)	(162,646,684.15)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,696,781,496.36	(149,983,721.74)	1,193,351.89	34,330,207.34	1,582,321,333.85
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	330,000,000.00	1,743,441,255.39	0.00	60,000,000.00	0.00	11,765,479,186.11	4,327,128,716.46	(3,487,288.99)	192,403,888.87	18,414,965,757.84
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ตามที่รายงานในปีก่อน	330,000,000.00	1,743,441,255.39	0.00	60,000,000.00	0.00	11,765,479,186.11	4,327,128,716.46	(3,487,288.99)	192,403,888.87	18,414,965,757.84
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	323,117,067.82	3,465,990,309.08	0.00	0.00	3,789,107,376.90
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	330,000,000.00	1,743,441,255.39	0.00	60,000,000.00	0.00	12,088,596,253.93	7,793,119,025.54	(3,487,288.99)	192,403,888.87	22,204,073,134.74
จ่ายเงินปันผล	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(330,000,000.00)	0.00	0.00	(5,278,350.00)	(335,278,350.00)
หุ้นทุนซื้อคืน	0.00	0.00	(119,026,418.45)	0.00	119,026,418.45	(119,026,418.45)	0.00	0.00	0.00	(119,026,418.45)
การลดลงในส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยจากการลงทุน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(200.00)	(200.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี										
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,705,448,848.45	0.00	0.00	38,500,671.20	1,743,949,519.65
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(92,508,681.35)	317,920,201.10	5,499,944.48	(604,091.17)	230,307,373.06
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุนวัดมูลค่าผ่านขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(10,175,920.28)	0.00	0.00	0.00	(10,175,920.28)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,602,764,246.82	317,920,201.10	5,499,944.48	37,896,580.03	1,964,080,972.43
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	330,000,000.00	1,743,441,255.39	(119,026,418.45)	60,000,000.00	119,026,418.45	13,242,334,082.30	8,111,039,226.64	2,012,655.49	225,021,918.90	23,713,849,138.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

#

งบกระแสเงินสด

บริษัท สหพัฒน์ปิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	1,743,949,519.65	1,744,968,018.00	1,560,981,660.85	1,575,211,506.63
รายการปรับปรุงกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) สุทธิ				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน :-				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	373,885,839.12	359,256,977.86	334,296,292.89	320,819,031.47
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	169,249,855.39	159,398,789.16	99,532,696.28	99,825,837.18
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	16,606,200.42	28,475,222.12	13,789,710.66	20,833,176.87
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	5,800,000.00	0.00	5,800,000.00	0.00
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น/ หนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(6,284,843.24)	(10,309,069.62)	(6,284,843.24)	6,952,479.53
ต้นทุนทางการเงิน	1,428,699.05	387,325.57	11,437,931.33	9,517,813.03
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(4,173,970.02)	(1,191,185.28)	0.00	0.00
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	0.00	45,880,000.00	0.00	60,460,000.00
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
(กำไร) ขาดทุนจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(7,442.19)	0.00	0.00	0.00
(กำไร) ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	(1,778,782.01)	1,247,525.61	(1,249,561.64)	(353,489.20)
(กำไร) ขาดทุนจากการขายตราสารทุน-หลักทรัพย์จดทะเบียน	(1,242,793.62)	0.00	(1,242,793.62)	0.00
(กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุน - ทั้งหมด	0.00	0.00	0.00	(1,237,000.00)
(กำไร) ขาดทุนจากการแปลงค่างบการเงิน	3,781,228.49	3,602,646.38	0.00	0.00
เงินปันผลรับ	(250,579,632.18)	(284,448,291.07)	(267,080,357.18)	(297,447,216.07)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในส่วนประกอบของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	2,050,633,878.86	2,052,267,958.73	1,749,980,736.33	1,794,582,139.44
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(9,709,355.35)	124,859,721.38	41,761,984.14	130,603,120.62
ตัวเงินรับการค้า (เพิ่มขึ้น) ลดลง	84,365,239.19	88,322,680.01	75,610,959.19	97,076,960.01
ค่าส่งเสริมการขายค้างรับ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(224,651,176.85)	(280,967,867.02)	(224,651,176.85)	(280,967,867.02)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(45,525,984.37)	47,182,895.60	(20,767,467.25)	34,712,553.75
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	10,662,339.46	(9,179,945.89)	(1,484,559.47)	2,967,028.42
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	0.00	2,269,071.55	0.00	0.00
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (เพิ่มขึ้น) ลดลง	3,847,251.01	0.00	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(37,144,048.10)	9,909,807.51	3,285,201.90	8,435,409.51
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	207,484,716.47	(762,099,223.07)	145,546,317.14	(739,141,781.89)
ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น (ลดลง)	309,240,898.66	133,107,020.82	309,240,898.66	133,107,020.82
ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	(24,195,424.58)	(21,396,306.10)	(22,720,663.18)	(20,797,157.10)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	16,679,242.31	1,354,670.77	1,426,896.78	963,554.72
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	2,341,687,576.71	1,385,630,484.29	2,057,229,127.39	1,161,540,981.28

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
จ่ายดอกเบี้ย	(1,522,743.52)	(338,149.21)	(11,531,975.80)	(9,468,636.67)
จ่ายภาษีเงินได้	(342,546,294.39)	(384,703,078.98)	(304,689,333.35)	(352,330,422.27)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	1,997,618,538.80	1,000,589,256.10	1,741,007,818.24	799,741,922.34
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น/เงินลงทุนชั่วคราว (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(12,987,291.15)	430,218,785.48	278,823,712.79	260,298,388.71
เงินฝากประจำ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	122,000,000.00	(159,000,000.00)	0.00	0.00
เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(16,920.72)	(16,692.72)	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(3,550,000.00)	32,500,000.00	(3,550,000.00)	32,500,000.00
ซื้อตราสารทุน	(308,076,093.77)	(339,488,658.63)	(282,576,093.77)	(317,751,658.63)
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม และบริษัทย่อย	(30,322,892.41)	(178,642,800.00)	(30,322,692.41)	(178,642,800.00)
ซื้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(517,000,798.25)	(433,243,281.45)	(480,417,058.50)	(432,764,868.40)
ซื้อทรัพย์สิน	(295,827,762.48)	(746,784,873.70)	(183,511,977.31)	(645,521,103.29)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	(3,325,155.48)	(3,346,279.46)	(1,476,825.09)	(2,911,493.74)
สินทรัพย์สิทธิการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	0.00	0.00	(26,540,503.72)	0.00
เงินสดรับจากการขายตราสารทุน-หลักทรัพย์จดทะเบียน	406,629,716.54	2,420,013.36	406,629,716.54	3,657,013.36
เงินสดรับจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	8,177.57	0.00	0.00	0.00
เงินสดรับจากการขายทรัพย์สิน	5,030,666.94	1,397,897.57	1,271,308.45	228,238.31
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	8,189,075.00	8,119,075.00	0.00	0.00
เงินปันผลรับ	250,579,632.18	284,448,291.07	267,080,357.18	297,447,216.07
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(378,669,646.03)	(1,101,418,523.48)	(54,590,055.84)	(983,461,067.61)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินรับฝากจากพนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	0.00	(7,152,795.57)	0.00	(7,152,795.57)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น (ลดลง)	0.00	0.00	(982,584.98)	0.00
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	0.00	0.00	0.00	(23,367,605.10)
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	100,000.00	4,219,000.00	100,000.00	4,219,000.00
บริษัทย่อยจำหน่ายหุ้นเพิ่มทุน	0.00	300.00	0.00	0.00
จ่ายเงินซื้อหุ้นทุนคืน	(119,026,418.45)	0.00	(119,026,418.45)	0.00
จ่ายเงินปันผล	(335,278,350.00)	(531,340,150.00)	(330,000,000.00)	(528,000,000.00)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(454,204,768.45)	(534,273,645.57)	(449,909,003.43)	(554,301,400.67)
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(972,121.39)	0.00	(972,121.39)	0.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น	1,163,772,002.93	(635,102,912.95)	1,235,536,637.58	(738,020,545.94)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นปี	1,387,802,318.04	2,022,905,230.99	1,138,556,512.36	1,876,577,058.30
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	2,551,574,320.97	1,387,802,318.04	2,374,093,149.94	1,138,556,512.36

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ได้จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัด ภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2495 มีภูมิลำเนาอยู่ในประเทศไทย ตั้งอยู่เลขที่ 2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ บริษัทฯ ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2521

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภค - บริโภค โดยมีบริษัทย่อยประกอบธุรกิจอื่น ๆ ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 โดยรูปแบบการนำเสนอของงบการเงินไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญจากประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562 และตามกฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้น เพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐานจำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน (ต่อ)

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน (ต่อ)

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภท และการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน โดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

การนำมาตรฐานกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติมีผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทจากรายการดังต่อไปนี้ การจัดประเภทและวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน โดยกลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน และจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

การรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิต โดยกลุ่มบริษัทต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทจะใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรกโดยปรับปรุงกับกำไรสะสมและองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่าและกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาปฏิบัติครั้งแรกโดยปรับปรุงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5

แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชี เพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดผลกระทบในบางเรื่องจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับ และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในวิธีปฏิบัติทางบัญชีในช่วงเวลาที่ยังมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสถานการณ์ดังกล่าว

แนวปฏิบัติทางการบัญชีดังกล่าวได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2563 และมีผลบังคับใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินของกลุ่มบริษัทที่มีรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน (ต่อ)

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน (ต่อ)

ในระหว่างไตรมาสที่ 1 ถึง 3 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้เลือกปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีในเรื่องการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการอย่างง่าย การด้อยค่าของสินทรัพย์ และการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด

ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์จากความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แล้ว ดังนั้น ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทจึงพิจารณายกเลิกการถือปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีสำหรับทุกเรื่องที่กลุ่มบริษัทได้เคยถือปฏิบัติในช่วงที่ผ่านมา โดยไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว ได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ประกอบด้วย การปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน คำนิยามของธุรกิจ คำนิยามของควมมีสาระสำคัญ และการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

3. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

3.1 งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งถือหลักเกณฑ์การรวมเฉพาะบริษัทย่อยซึ่งบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) มีอำนาจในการควบคุมดังนี้

			อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น หรือส่วนได้เสีย	
	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	2563	2562
<u>บริษัทย่อยโดยตรง</u>				
บริษัท โชคชัยพิบูล จำกัด	ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และผลิตเบหมี และเส้นไหมกึ่งสำเร็จรูป	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด	อาคารสำนักงานให้เช่า	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด	ผลิตน้ำแร่	ประเทศไทย	59.37	59.37
Saha Vietnam Co., Ltd.	ศูนย์จำหน่ายสินค้า	ประเทศเวียดนาม	100.00	100.00
บริษัท แดรี่ไทย จำกัด	นมเปรี้ยว	ประเทศไทย	63.91	63.91
<u>บริษัทย่อยโดยทางอ้อม</u>				
บริษัท ทิพย์วาริน อินเตอร์ แพ็คเกจจิง จำกัด (ถือหุ้นโดย บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด ร้อยละ 99.00)	ผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกขึ้นรูป	ประเทศไทย	59.37	59.37
บริษัท เอสพีซี เวนเจอร์ส จำกัด (ถือหุ้นโดย บริษัท โชคชัยพิบูล จำกัด ร้อยละ 90.00 และบริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด ร้อยละ 10.00)	ลงทุนในธุรกิจ Startup	ประเทศไทย	99.99	99.99

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

3. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม (ต่อ)

3.2 ยอดคงค้างและรายการบัญชีระหว่างกันของกลุ่มบริษัทและยอดเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยได้ตัดออกในการจัดทำงบการเงินรวม

3.3 ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมอยู่ในงบการเงินรวม เริ่มจากวันที่เข้าควบคุมจนถึงวันที่ขายออกไป

3.4 งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายทางบัญชีเดียวกัน สำหรับรายการบัญชีเหมือนกัน หรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันของบริษัทย่อย ได้ตัดออกในการจัดทำงบการเงินรวม

3.5 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 12 มีมติอนุมัติให้เลิกบริษัทย่อย (Saha vietnam Co., Ltd.) โดยได้ดำเนินการเลิกกิจการ เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

3.6 เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2562 บริษัท โชคชัยพิบูล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนในบริษัท เอสพีซี เวนเจอร์ส จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียน จำนวน 20 ล้านบาท ในอัตราร้อยละ 90.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด คิดเป็นจำนวนเงิน 18 ล้านบาท

3.7 เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2562 บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนในบริษัท เอสพีซี เวนเจอร์ส จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียนจำนวน 20 ล้านบาท ในอัตราร้อยละ 10.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด คิดเป็นจำนวนเงิน 2 ล้านบาท

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

4.1.1 รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้อิออนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืน และส่วนลดและค่าธรรมเนียมปฏิบัติของธุรกิจ โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายที่ให้สิทธิในการคืนสินค้า กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนที่คาดว่าจะต้องคืนให้แก่ลูกค้าเป็นประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า และบันทึกสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากลูกค้าเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าววัดมูลค่าโดยอ้างอิงกับมูลค่าตามบัญชีเดิมของสินค้าคงเหลือหักด้วยต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการรับคืนสินค้า รวมถึงการลดลงที่อาจเกิดขึ้นในมูลค่าของสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

4.1.2 รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์รับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้มีการโอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้กับลูกค้าแล้ว ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง กล่าวคือ เมื่อมีการจดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์แสดงตามมูลค่าที่ได้รับหักด้วยส่วนลดและค่าใช้จ่ายที่กลุ่มบริษัทจ่ายแทนให้แก่ลูกค้า เงื่อนไขในการจ่ายชำระเป็นไปตามงวดการจ่ายชำระที่ระบุในสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวนเงินที่กลุ่ม บริษัทได้รับจากลูกค้าก่อนการจดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์ แสดงไว้เป็น "เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า" ในงบแสดงฐานะการเงิน

4.1.3 รายได้จากการให้เช่าจะรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์เส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.1.4 รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการเสร็จสิ้น

4.1.5 รายได้อื่น

(1) รายได้ทางการเงินจากสัญญาเช่าเงินทุน รับรู้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ตลอดระยะเวลาของสัญญา โดยคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของลูกค้าหนี้สิน

(2) ดอกเบี้ยรับ ถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

(3) เงินปันผลรับ ถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินสดในมือและเงินฝากธนาคาร ระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือประเภทสินค้าอุปโภคและบริโภค แสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

สินค้าคงเหลือโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งประกอบด้วย ที่ดินและงานระหว่างก่อสร้างแสดงตามราคาทุนสุทธิจากค่าเพื่อผลขาดทุนจากการลดลงของมูลค่าโครงการ (ถ้ามี)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.4 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายแสดงมูลค่าด้วยจำนวนที่ต่ำกว่าระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (หรือกลุ่มสินทรัพย์ที่ยกเลิก) เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายหากมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขาย มิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป ในกรณีเช่นนี้ สินทรัพย์ต้องมีไว้เพื่อขายในทันทีในสภาพปัจจุบันซึ่งขึ้นอยู่กับข้อตกลงที่เป็นปกติและถือปฏิบัติกันทั่วไปสำหรับการขายสินทรัพย์เหล่านั้น และการขายต้องมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแนในระดับสูงมาก และการขายดังกล่าวต้องคาดว่าจะเข้าเงื่อนไขในการรับรู้รายการเป็นการขายที่เสร็จสมบูรณ์ภายใน 1 ปี นับจากวันที่จัดประเภทสินทรัพย์

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอาคารและอุปกรณ์ที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

4.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ในงบการเงินเฉพาะกิจการบันทึกในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมบันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้แก่ อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจ หรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการ หรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงในระยะเวลา 20 - 40 ปี

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงในราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม สำหรับทรัพย์สินที่ซื้อก่อนปี 2531 คำนวณค่าเสื่อมราคา โดยวิธียอดลดลงจากมูลค่าสุทธิปีก่อนในอัตราไม่เกินที่กำหนดในประมวลรัษฎากร สำหรับทรัพย์สินที่ซื้อตั้งแต่ปี 2531 คำนวณค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20 - 40	ปี
ระบบสาธารณูปโภค	5 - 20	ปี
ต้นทุนพัฒนาที่ดิน	20	ปี
สินทรัพย์ประจำอื่น	5	ปี
เครื่องจักร	5	ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5	ปี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

บริษัทฯ บันทึกค่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น แสดงสุทธิจากการตัดบัญชีสะสมโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณซึ่งเท่ากับ 10 ปี

4.9 สัญญาเช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่า หรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้ พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.9 สัญญาเช่า (ต่อ)

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคา สะสมผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสมและปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรกต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ยานพาหนะ

3 - 5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับการดำเนินงาน หรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่ามีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนัยของหนี้สินสัญญาเช่าไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้ อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกจัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

สัญญาเช่าระยะยาว

การเช่าซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่จากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้น ๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน สินทรัพย์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน และส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญาเพื่อทำให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่าการเงินบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยแท้จริง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.9 สัญญาเช่า (ต่อ)

สัญญาเช่าระยะยาวที่ไม่ใช่สัญญาเช่าทางการเงินหรือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิง และรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.10 ค่าความนิยม

ค่าความนิยม ในงบการเงินรวมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการซึ่งเป็นส่วนของต้นทุนการรวมกิจการที่สูงกว่าส่วนได้เสียในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ หนี้สิน และหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นของบริษัทย่อย ค่าความนิยมจะบันทึกตามราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็น หากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของการกำไรหรือขาดทุนทันที

4.12 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทบันทึกด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่คงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้นซึ่งกำหนดโดยธนาคารแห่งประเทศไทย กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

4.13.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบตามที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากกลุ่มบริษัทเงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

4.13.2 ผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงานหลังการเลิกจ้าง เพื่อจ่ายให้แก่พนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทย มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินผลประโยชน์พนักงานได้ถูกรับรู้รายการในงบการเงินโดยการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจากผู้เชี่ยวชาญอิสระ (นักคณิตศาสตร์ประกันภัย) ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ภายใต้สมมติฐานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคตที่บริษัท กำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.13.2 ผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากรายงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วยภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่กำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในกำไรขาดทุน ยกเว้นภาษีเงินได้รอตัดที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้นอกกำไรขาดทุนจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนอย่างใดก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้น และดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่จะครบไ้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการการเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่จะครบไ้เท่านั้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.15 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก กลุ่มบริษัทสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค่าเป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็น การได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวหมายถึงตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค่าเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีเมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่ อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.15 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน เกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณีกลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญาโดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าโดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

กลุ่มบริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจากลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับการค้าที่คาดว่าจะเรียกเก็บเงินไม่ได้โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์อายุหนี้และประวัติการเรียกเก็บหนี้ในอดีต สำหรับตัวเงินรับการค้าที่ถึงกำหนดเกิน 1 ปี กลุ่มบริษัทจะตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญทั้งจำนวน

เงินลงทุนระยะยาวอื่น

เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด ถือเป็นหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมเป็นกำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นแสดงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อได้จำหน่ายเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ถือเป็นเงินลงทุนทั่วไปแสดงด้วยราคาทุนปรับลดด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

ต้นทุนของเงินลงทุนระยะยาวที่จำหน่ายในระหว่างปี คำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.16 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารยอดกำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่จำหน่ายและเรียกชำระแล้ว

กำไรต่อหุ้นปรับลด คำนวณโดยการหารยอดกำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้ว บวกด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกให้กับผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท

4.17 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากกลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงผู้ประเมินมูลค่า ซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

ผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอหากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา ผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่า รวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินกลุ่มบริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน และกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ราคาที่สังเกตได้) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นที่แตกต่างกันของมูลค่ายุติธรรมในภาพรวม การวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวมจะถูกจัดประเภทในระดับเดียวกันกับลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่การโอนเกิดขึ้น

4.19 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.19 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีตอายุของหนี้ที่คงค้าง และสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในการคำนวณค่าตัดจำหน่ายของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.19 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่าในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็น เพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

5. ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.2 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในระหว่างปีปัจจุบัน โดยกลุ่มบริษัทได้เลือกปรับผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงโดยปรับปรุงกับกำไรสะสมหรือองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบต่อกำไรสะสมต้นงวดปี 2563 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานเหล่านี้มาถือปฏิบัติแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม			
	ผลกระทบจาก			
	มาตรฐานการรายงานทางการเงิน			
31 ธันวาคม 2562	กลุ่มเครื่องมือ ทางการเงิน	ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563	
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินลงทุนชั่วคราว	1,450,704,454.16	(1,450,704,454.16)	0.00	0.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	1,450,704,454.16	0.00	1,450,704,454.16
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนระยะยาว-เงินฝากสถาบันการเงิน	159,000,000.00	(159,000,000.00)	0.00	0.00
เงินลงทุนเพื่อขาย	9,002,580,735.13	(9,002,580,735.13)	0.00	0.00
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	1,205,889,922.57	(1,205,889,922.57)	0.00	0.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	15,103,854,878.83	0.00	15,103,854,878.83
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	914,889,123.03	947,276,844.23	0.00	1,862,165,967.26
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	11,765,479,186.11	323,117,067.82	0.00	12,088,596,253.93
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	4,323,641,427.47	3,465,990,309.08	0.00	7,789,631,736.55

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

5. ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ (ต่อ)

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ผลกระทบจาก			1 มกราคม 2563
	31 ธันวาคม 2562	มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	ฉบับที่ 16	
		กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน		
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินลงทุนชั่วคราว	1,272,056,916.44	(1,272,056,916.44)	0.00	0.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	1,272,056,916.44	0.00	1,272,056,916.44
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนเพื่อขาย	9,002,580,735.13	(9,002,580,735.13)	0.00	0.00
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	1,184,096,922.57	(1,184,096,922.57)	0.00	0.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	14,923,061,878.83	0.00	14,923,061,878.83
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,347,585,099.63	0.00	(88,694,595.48)	1,258,890,504.15
สินทรัพย์สิทธิการใช้	0.00	0.00	88,694,595.48	88,694,595.48
หนี้สินหมุนเวียน				
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเข้าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	24,842,019.97	0.00	(24,842,019.97)	0.00
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเข้าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.00	0.00	24,842,019.97	24,842,019.97
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	773,126,148.87	947,276,844.23	0.00	1,720,402,993.10
เจ้าหนี้ตามสัญญาเข้าการเงิน	72,495,544.27	0.00	(72,495,544.27)	0.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.00	0.00	72,495,544.27	72,495,544.27
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	11,158,136,817.83	323,117,067.82	0.00	11,481,253,885.65
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	4,310,878,434.55	3,465,990,309.08	0.00	7,776,868,743.63

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

5. ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ (ต่อ)

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 การจัดประเภทและวัดมูลค่า และมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 และมูลค่าตามหลักการบัญชีเดิมแสดงไว้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม				
	มูลค่าตามหลัก การบัญชีเดิม	การจัดประเภทและวัดมูลค่าตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9			
		ราคาทุนตัด จำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563					
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น					
เงินลงทุนชั่วคราว	1,450,704,454.16	1,450,704,454.16	0.00	0.00	1,450,704,454.16
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,450,704,454.16	1,450,704,454.16	0.00	0.00	1,450,704,454.16
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น					
เงินลงทุนระยะยาว-เงินฝากสถาบันการเงิน	159,000,000.00	159,000,000.00	0.00	0.00	159,000,000.00
เงินลงทุนเพื่อขาย	9,002,580,735.13	0.00	0.00	9,002,580,735.13	9,002,580,735.13
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	1,205,889,922.57	0.00	0.00	5,942,274,143.70	5,942,274,143.70
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10,367,470,657.70	159,000,000.00	0.00	14,944,854,878.83	15,103,854,878.83
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	11,818,175,111.86	1,609,704,454.16	0.00	14,944,854,878.83	16,554,559,332.99

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

5. ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
มูลค่าตามหลัก การบัญชีเดิม	การจัดประเภทและวัดมูลค่าตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9				
	ราคาทุนตัด จำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563					
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น					
เงินลงทุนชั่วคราว	1,272,056,916.44	1,272,056,916.44	0.00	0.00	1,272,056,916.44
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,272,056,916.44	1,272,056,916.44	0.00	0.00	1,272,056,916.44
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น					
เงินลงทุนเพื่อขาย	9,002,580,735.13	0.00	0.00	9,002,580,735.13	9,002,580,735.13
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	1,184,096,922.57	0.00	0.00	5,920,481,143.70	5,920,481,143.70
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10,186,677,657.70	0.00	0.00	14,923,061,878.83	14,923,061,878.83
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	11,458,734,574.14	1,272,056,916.44	0.00	14,923,061,878.83	16,195,118,795.27

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทไม่ได้กำหนดให้หนี้สินทางการเงินใดวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินสดในมือ	720,887.75	1,821,060.96	0.73	168,194.51
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	189,849,397.70	375,905,658.59	170,878,669.82	375,144,465.70
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	2,331,190,942.22	883,858,576.32	2,173,438,105.61	731,264,105.40
เงินฝากธนาคาร - ประจำ 3 เดือน	36,719.52	94,237,275.42	0.00	0.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ในกองทุนส่วนบุคคล)	30,748,495.17	31,979,746.75	30,748,495.17	31,979,746.75
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(972,121.39)	0.00	(972,121.39)	0.00
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>2,551,574,320.97</u>	<u>1,387,802,318.04</u>	<u>2,374,093,149.94</u>	<u>1,138,556,512.36</u>

7. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น / เงินลงทุนชั่วคราว

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น / เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินฝากธนาคารที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากประจำ	1,433,691,745.31	1,433,704,454.16	963,233,203.65	1,255,056,916.44
เงินลงทุนชั่วคราว (ในกองทุนส่วนบุคคล)	30,000,000.00	17,000,000.00	30,000,000.00	17,000,000.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(417,916.50)	0.00	(417,916.50)	0.00
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น / เงินลงทุนชั่วคราว	<u>1,463,273,828.81</u>	<u>1,450,704,454.16</u>	<u>992,815,287.15</u>	<u>1,272,056,916.44</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในเงินฝากประจำธนาคาร ระยะเวลา 6 ถึง 12 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.400 - 1.650 ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในเงินฝากประจำธนาคาร ระยะเวลา 5 ถึง 12 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.250 - 1.900 ต่อปี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้การค้า	4,175,136,193.94	4,271,301,941.59	4,134,600,500.40	4,282,847,406.91
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น / ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ -				
ลูกหนี้การค้า	(129,830,339.63)	(115,119,454.36)	(129,486,046.64)	(132,036,710.52)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	4,045,305,854.31	4,156,182,487.23	4,005,114,453.76	4,150,810,696.39
ลูกหนี้อื่น	79,816,111.81	133,018,125.02	81,937,703.22	140,064,807.02
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	168,914,349.52	29,565,006.70	156,194,515.42	26,087,159.16
รายได้ค้างรับ	249,763,639.86	212,774,317.32	245,382,528.72	210,877,858.81
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น / ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ -				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(12,350,854.95)	(12,350,854.95)	(12,350,854.95)	(12,350,854.95)
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	486,143,246.24	363,006,594.09	471,163,892.41	364,678,970.04
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	<u>4,531,449,100.55</u>	<u>4,519,189,081.32</u>	<u>4,476,278,346.17</u>	<u>4,515,489,666.43</u>

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,500,504,508.64	3,729,814,554.48	2,462,371,384.60	3,725,627,286.33
ลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระ				
- ครบกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	1,583,529,560.77	443,441,003.67	1,581,471,586.00	442,280,160.94
- มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	9,113,598.23	13,511,885.12	9,113,296.49	13,488,205.16
- มากกว่า 6 เดือน ขึ้นไป	81,988,526.30	84,534,498.32	81,644,233.31	101,451,754.48
รวม	<u>4,175,136,193.94</u>	<u>4,271,301,941.59</u>	<u>4,134,600,500.40</u>	<u>4,282,847,406.91</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

9. ตัวเงินรับการค้า

ตัวเงินรับการค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ตัวเงินรับการค้า				
ยังไม่ได้กำหนดชำระจนถึงครบ				
กำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	478,738,727.90	563,103,967.09	478,738,727.90	554,349,687.09
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น / ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ -				
ตัวเงินรับการค้า	(930,445.55)	(1,145,258.88)	(930,445.55)	(1,145,258.88)
ตัวเงินรับการค้า - สุทธิ	<u>477,808,282.35</u>	<u>561,958,708.21</u>	<u>477,808,282.35</u>	<u>553,204,428.21</u>

10. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
วัตถุดิบ	52,577,919.27	46,587,203.23	0.00	0.00
สินค้าสำเร็จรูป	819,002,233.99	790,781,747.15	809,328,740.58	788,834,419.12
งานระหว่างทำ	1,303,064.38	1,466,577.91	0.00	0.00
วัสดุสิ้นเปลือง	10,060,703.91	8,933,610.83	0.00	0.00
สินทรัพย์ถือไว้เพื่อขาย	1,908,411.19	0.00	0.00	0.00
อะไหล่เครื่องจักร	1,224,840.20	1,393,575.68	0.00	0.00
หัก ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	(1,083,025.21)	(3,621,405.65)	(5,800,000.00)	0.00
รวม	<u>884,994,147.73</u>	<u>845,541,309.15</u>	<u>803,528,740.58</u>	<u>788,834,419.12</u>
ต้นทุนโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
ที่ดิน	26,189,621.92	26,189,621.92	26,189,621.92	26,189,621.92
งานระหว่างก่อสร้าง	21,166,568.37	20,893,422.58	21,166,568.37	20,893,422.58
รวม	<u>47,356,190.29</u>	<u>47,083,044.50</u>	<u>47,356,190.29</u>	<u>47,083,044.50</u>
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	<u>932,350,338.02</u>	<u>892,624,353.65</u>	<u>850,884,930.87</u>	<u>835,917,463.62</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

11. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12 มีมติอนุมัติให้ยกเลิกการดำเนินงานของ บริษัทย่อย (Saha vietnam Co., Ltd.) โดยให้ดำเนินกิจการจนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2561
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)
	งบการเงินรวม
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	35,085.88
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	113,794.09
รวม	148,879.97

12. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา / ลูกหนี้ตามสัญญาเข้าการเงิน

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา / ลูกหนี้ตามสัญญาเข้าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	6,338,144.00	10,185,395.01	0.00	0.00
หัก สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	(1,309,425.41)	(7,389,211.31)	0.00	0.00
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน	5,028,718.59	2,796,183.70	0.00	0.00

	งบการเงินรวม			
	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย		มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	
	2563	2562	2563	2562
ภายใน 1 ปี	1,701,755.39	7,779,012.78	1,309,425.41	7,389,211.31
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	5,682,739.10	2,872,510.32	5,028,718.59	2,796,183.70
รวม	7,384,494.49	10,651,523.10	6,338,144.00	10,185,395.01
หัก ดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตของสัญญาเข้าการเงิน	(1,046,350.49)	(466,128.09)	0.00	0.00
มูลค่าปัจจุบันของสินทรัพย์ตามสัญญาเข้าการเงิน	6,338,144.00	10,185,395.01	6,338,144.00	10,185,395.01

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

13. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น / เงินลงทุนเพื่อขาย / เงินลงทุนระยะยาวอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น / เงินลงทุนเพื่อขาย / เงินลงทุนระยะยาวอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินฝากธนาคารที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินลงทุนระยะยาว-เงินฝากสถาบันการเงิน	37,000,000.00	159,000,000.00	0.00	0.00
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	52,084,817.76	0.00	52,084,817.76	0.00
พันธบัตรรัฐบาล	411,451,587.00	0.00	411,451,587.00	0.00
ตั๋วเงินคลังและหุ้นกู้	810,249,782.82	0.00	810,249,782.82	0.00
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ตราสารทุน-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,361,246,542.20	6,674,762,803.20	6,361,246,542.20	6,674,762,803.20
ตราสารทุน-กิจการอื่น	434,455,647.00	2,327,817,931.93	434,455,647.00	2,327,817,931.93
เงินลงทุนในกองทุนรวมและหน่วยทรัสต์	202,426,257.53	0.00	202,426,257.53	0.00
กองทุนหุ้นสามัญ-กิจการอื่น	266,429,398.25	0.00	266,429,398.25	0.00
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด / เงินลงทุนเพื่อขาย	8,538,344,032.56	9,002,580,735.13	8,538,344,032.56	9,002,580,735.13
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ตราสารหนี้-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,775,884,163.21	650,523,053.00	4,775,884,163.21	650,523,053.00
ตราสารหนี้-กิจการอื่น	1,872,906,295.53	533,573,869.57	1,872,906,295.53	533,573,869.57
ตราสารหนี้ที่ถือโดยบริษัทย่อย	47,293,000.00	21,793,000.00	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด / เงินลงทุนระยะยาวอื่น	6,696,083,458.74	1,205,889,922.57	6,648,790,458.74	1,184,096,922.57
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	15,271,427,491.30	10,367,470,657.70	15,187,134,491.30	10,186,677,657.70

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทย่อย มีเงินลงทุนในเงินฝากประจำธนาคาร จำนวน 37 ล้านบาท และ 159 ล้านบาท ตามลำดับ ระยะเวลา 18 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.85 ต่อปี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

13. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น / เงินลงทุนเพื่อขาย / เงินลงทุนระยะยาวอื่น (ต่อ)

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น / เงินลงทุนเพื่อขาย / เงินลงทุนระยะยาวอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน - ราคาทุน	1,543,360,778.90	1,543,360,778.90	1,543,360,778.90	1,543,360,778.90
บริษัทอื่น - ราคาทุน	1,942,154,663.63	2,070,621,913.06	1,942,154,663.63	2,070,621,913.06
บวก กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	5,052,828,590.03	5,388,598,043.17	5,052,828,590.03	5,388,598,043.17
รวม เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัท				
จดทะเบียน - มูลค่ายุติธรรม	8,538,344,032.56	9,002,580,735.13	8,538,344,032.56	9,002,580,735.13
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัท				
จดทะเบียน				
ตราสารทุน-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - ราคาทุน	736,722,745.58	873,902,745.58	736,722,745.58	873,902,745.58
บวก กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน				
(ปี 2562 : ค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุน)	4,039,161,417.63	(223,379,692.58)	4,039,161,417.63	(223,379,692.58)
รวม ตราสารทุน-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน -				
มูลค่ายุติธรรม	4,775,884,163.21	650,523,053.00	4,775,884,163.21	650,523,053.00
ตราสารทุน-กิจการอื่น - ราคาทุน	846,751,011.77	714,090,511.77	846,751,011.77	714,090,511.77
บวก กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน				
(ปี 2562 : ค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุน)	1,026,155,283.76	(180,516,642.20)	1,026,155,283.76	(180,516,642.20)
รวม ตราสารทุน-กิจการอื่น - มูลค่ายุติธรรม	1,872,906,295.53	533,573,869.57	1,872,906,295.53	533,573,869.57
ตราสารทุนที่ถือโดยบริษัทย่อย - ราคาทุน	47,295,700.00	21,795,700.00	0.00	0.00
หัก ค่าเผื่อขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน				
(ปี 2562 : ค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุน)	(2,700.00)	(2,700.00)	0.00	0.00
รวม ตราสารทุนที่ถือโดยบริษัทย่อย -				
มูลค่ายุติธรรม	47,293,000.00	21,793,000.00	0.00	0.00

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

14. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผล (บาท)	
			2563	2562	2563	2562	วิธีส่วนได้เสีย (บาท)		วิธีราคาทุน (บาท)		2563	2562
บจ.ชั้นร้อยแปด	จำหน่ายสินค้าและให้บริการ	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน	450,000	450,000	17.75	17.75	108,724,471.10	103,558,283.91	102,138,264.00	102,138,264.00	7,989,075.00	7,989,075.00
บจ.สหอุบลนคร	พัฒนาที่ดิน	"	7,813	7,813	20.00	20.00	1,576,406.42	1,576,406.42	5,087,500.00	5,087,500.00	0.00	0.00
บจ.สหพัฒนเรียลเอสเตท	ลงทุน	"	412,500	412,500	20.00	20.00	123,513,640.89	122,299,083.81	82,500,000.00	82,500,000.00	0.00	0.00
บจ.ศรีราชชนสง	ขนส่ง	"	10,000	10,000	20.00	20.00	3,168,562.05	3,003,437.08	2,036,000.00	2,036,000.00	200,000.00	130,000.00
บจ.ไทย - เมียนมาร์												
ซัคเซส เวนเจอร์	ลงทุน	"	100,000	100,000	35.00	35.00	42,885,432.35	42,114,764.60	35,039,403.72	35,039,403.72	0.00	0.00
PRESIDENT FOODS (CAMBODIA) Co., Ltd.	ผลิตเบหมี	"	USD 1,500	USD 1,500	30.00	30.00	63,386,058.58	52,046,102.28	19,646,775.00	19,646,775.00	0.00	0.00
บจ.ร่วมอิสสระ	อสังหาริมทรัพย์	"	300,000	300,000	25.00	25.00	176,450,045.44	187,439,140.96	75,000,000.00	75,000,000.00	0.00	0.00
บจ.สห ลอว์สัน	ร้านสะดวกซื้อ	"	1,367,000	1,367,000	21.34	21.34	80,703,737.56	92,140,457.07	291,706,000.00	291,706,000.00	0.00	0.00
บจ.บุญ แคปปิตอลโฮลดิ้ง	ลงทุน	"	700,000	700,000	32.00	32.00	192,055,865.08	182,961,482.81	223,999,990.00	223,999,990.00	0.00	0.00
CANCHANA INTERNATIONAL Co., Ltd.	ตัวแทนจำหน่ายสินค้า	"	KHR 2,000,000	KHR 2,000,000	40.00	40.00	13,579,594.61	14,949,671.28	6,494,660.00	6,494,660.00	0.00	0.00
บจ.สยาม อาราคะ	ตัวแทนจำหน่ายสินค้า	"	20,000	20,000	25.00	25.00	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00
บจ.ร่วมอิสสระ ดีเวลอปเม้นท์	อสังหาริมทรัพย์	"	360,000	360,000	25.00	25.00	80,940,538.89	88,992,001.14	90,000,000.00	90,000,000.00	0.00	0.00
บจ.อิรวดี ซัคเซส เวนเจอร์ ฟูดส์	ผลิตเบหมี	"	USD 10,000	USD 10,000	24.00	24.00	77,082,486.38	43,933,426.85	75,519,492.41	45,196,800.00	0.00	0.00
รวม							964,066,839.35	935,014,258.21	1,014,168,085.13	983,845,392.72	8,189,075.00	8,119,075.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า							0.00	0.00	(266,650,000.00)	(266,650,000.00)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วมสุทธิ							964,066,839.35	935,014,258.21	747,518,085.13	717,195,392.72	8,189,075.00	8,119,075.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯ บันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วม 7 แห่ง ตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวมจากงบการเงินที่ไม่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีเนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทร่วมในการกำหนดให้มีการตรวจสอบงบการเงินให้ทันเวลา ยอดเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียที่ไม่ผ่านการตรวจสอบ มีจำนวน 239.50 ล้านบาท และ 207.65 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.70 และ 0.77 ของยอดสินทรัพย์รวมตามลำดับ สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีส่วนแบ่งผลกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 7 แห่ง จำนวน 15.47 ล้านบาท และ 8.24 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.91 และ 0.47 ของกำไรสุทธิ ตามลำดับ และมีส่วนแบ่งผลขาดทุน 15.47 ล้านบาท และ 17.24 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.91 และ 0.99 ของกำไรสุทธิตามลำดับ

[illegible]

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

16. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดิน	อาคาร	ระบบ สาธารณูปโภค	ทรัพย์สิน ระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	2,262,719,901.66	1,035,119,774.06	174,893,537.42	5,203,688.00	3,477,936,901.14
ซื้อ	315,806,375.00	106,010,458.00	478,413.05	10,948,035.40	433,243,281.45
โอนเข้า/(โอนออก)	38,514,900.00	11,994,338.40	0.00	(14,210,518.40)	36,298,720.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,617,041,176.66	1,153,124,570.46	175,371,950.47	1,941,205.00	3,947,478,902.59
ซื้อ	430,017,129.50	67,964,755.40	280,612.85	18,738,300.50	517,000,798.25
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(274,715.00)	(372,650.00)	(647,365.00)
โอนเข้า/(โอนออก)	32,448,874.00	(17,070,319.00)	0.00	965,445.00	16,344,000.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,079,507,180.16	1,204,019,006.86	175,377,848.32	21,272,300.50	4,480,176,335.84
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,795,824.57	596,243,902.09	163,802,204.63	0.00	761,841,931.29
ค่าเสื่อมราคา	486,371.74	32,527,042.13	717,964.36	0.00	33,731,378.23
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,282,196.31	628,770,944.22	164,520,168.99	0.00	795,573,309.52
ค่าเสื่อมราคา	170,800.85	34,246,120.06	783,930.92	0.00	35,200,851.83
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(273,979.62)	0.00	(273,979.62)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,452,997.16	663,017,064.28	165,030,120.29	0.00	830,500,181.73
ค่าเพื่อผลขาดทุนจากด้อยค่า					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	(55,851,650.86)	(7,700,000.00)	0.00	0.00	(63,551,650.86)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(55,851,650.86)	(7,700,000.00)	0.00	0.00	(63,551,650.86)
ราคาตามบัญชี					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,558,907,329.49	516,653,626.24	10,851,781.48	1,941,205.00	3,088,353,942.21
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,021,202,532.14	533,301,942.58	10,347,728.03	21,272,300.50	3,586,124,503.25

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ มีมูลค่า 7,543,127,000.00 บาท และ 7,101,179,000.00 บาท ตามลำดับ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

16. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ต่อ)

(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ที่ดิน	อาคาร	ทรัพย์สิน ระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุ				
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,329,718,383.10	512,595,991.10	5,203,688.00	1,847,518,062.20
ซื้อ	315,806,375.00	106,010,458.00	10,948,035.40	432,764,868.40
โอนเข้า/โอนออก	0.00	11,994,338.40	(14,210,518.40)	(2,216,180.00)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,645,524,758.10	630,600,787.50	1,941,205.00	2,278,066,750.60
ซื้อ	419,715,861.50	54,151,197.00	6,550,000.00	480,417,058.50
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(372,650.00)	(372,650.00)
โอนเข้า/โอนออก	32,448,874.00	(17,380,319.00)	1,275,445.00	16,344,000.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,097,689,493.60	667,371,665.50	9,394,000.00	2,774,455,159.10
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,795,824.57	249,370,994.91	0.00	251,166,819.48
ค่าเสื่อมราคา	486,371.74	21,567,968.52	0.00	22,054,340.26
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,282,196.31	270,938,963.43	0.00	273,221,159.74
ค่าเสื่อมราคา	170,800.85	22,771,891.66	0.00	22,942,692.51
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,452,997.16	293,710,855.09	0.00	296,163,852.25
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า				
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	(1,309,070.00)	0.00	0.00	(1,309,070.00)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(1,309,070.00)	0.00	0.00	(1,309,070.00)
ราคาตามบัญชี				
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,641,933,491.79	359,661,824.07	1,941,205.00	2,003,536,520.86
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,093,927,426.44	373,660,810.41	9,394,000.00	2,476,982,236.85

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ มีมูลค่า 6,452,237,000.00 บาท และ 6,010,289,000.00 บาท ตามลำดับ

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ จากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ที่สำคัญมีดังนี้

(หน่วย : บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รายได้				
ค่าเช่า	61,740,818.96	85,489,174.20	46,490,837.60	71,961,184.20
ค่าบริการ	40,133,581.66	39,238,720.71	0.00	0.00
รวมรายได้	101,874,400.62	124,727,894.91	46,490,837.60	71,961,184.20
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง				
ก่อให้เกิดรายได้ค่าเช่าและบริการ	66,534,043.00	69,205,215.60	22,942,692.51	22,054,340.26
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง	66,534,043.00	69,205,215.60	22,942,692.51	22,054,340.26

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

17. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม												
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องจักร	ต้นทุนพัฒนาที่ดิน	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	ทรัพย์สินระหว่างติดตั้ง	รวม	
ราคาทุน	ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	471,379,902.57	1,985,415.00	456,543,595.28	87,461,130.70	471,143,271.89	283,960,090.02	108,533,908.05	79,094,142.42	684,845,246.33	4,210,634.63	2,649,157,336.89
	ซื้อ	601,871,664.00	0.00	35,264,919.05	0.00	23,478,585.60	13,550,260.19	1,830,000.00	0.00	45,411,273.02	25,378,171.84	746,784,873.70
	จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(3,948,249.93)	0.00	(2,636,214.99)	(3,271,357.30)	0.00	(185,751.00)	(41,356,335.58)	0.00	(51,397,908.80)
	โอนเข้า/(โอนออก)	(38,514,900.00)	0.00	0.00	530,000.00	60,000.00	1,546,660.00	0.00	1,202,180.00	0.00	(1,122,660.00)	(36,298,720.00)
	ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,034,736,666.57	1,985,415.00	487,860,264.40	87,991,130.70	492,045,642.50	295,785,652.91	110,363,908.05	80,110,571.42	688,900,183.77	28,466,146.47	3,308,245,581.79
	ซื้อ	29,500,000.00	227,200.00	20,266,883.10	447,500.00	18,404,362.62	8,719,695.65	0.00	1,151,532.19	38,265,889.36	178,844,699.56	295,827,762.48
	จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(119,050.44)	0.00	(34,059,658.37)	(4,699,269.97)	(57,545.36)	0.00	(33,602,962.73)	0.00	(72,538,486.87)
	โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	35,783,501.96	0.00	1,569,650.12	17,243,172.70	1,687,383.17	0.00	4,737,142.18	(77,364,850.13)	(16,344,000.00)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,064,236,666.57	2,212,615.00	543,791,599.02	88,438,630.70	477,959,996.87	317,049,251.29	111,993,745.86	81,262,103.61	698,300,252.58	129,945,995.90	3,515,190,857.40	
ค่าเสื่อมราคาสะสม	ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	0.00	1,226,603.19	251,025,223.90	84,082,277.55	380,319,092.78	206,313,396.42	55,916,637.39	52,692,993.43	588,535,162.84	0.00	1,620,111,387.51
	ค่าเสื่อมราคา	0.00	141,851.35	15,014,111.98	592,500.74	40,987,601.90	24,429,583.65	1,498,231.04	8,886,794.89	30,765,558.98	0.00	122,316,234.53
	จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(2,103,407.00)	0.00	(2,610,556.99)	(3,252,431.62)	0.00	(185,747.00)	(40,600,343.01)	0.00	(48,752,485.62)
	ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	0.00	1,368,454.54	263,935,928.88	84,674,778.29	418,696,137.69	227,490,548.45	57,414,868.43	61,394,041.32	578,700,378.81	0.00	1,693,675,136.42
	ค่าเสื่อมราคา	0.00	162,380.57	17,713,297.97	613,192.85	33,490,826.47	27,104,170.71	1,770,643.20	8,973,917.84	40,693,537.94	0.00	130,521,967.54
	จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(49,230.30)	0.00	(34,013,231.07)	(3,118,637.14)	(57,544.36)	0.00	(32,047,959.07)	0.00	(69,286,601.94)
	ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	0.00	1,530,835.11	281,599,996.55	85,287,971.14	418,173,733.09	251,476,082.02	59,127,967.27	70,367,959.16	587,345,957.68	0.00	1,754,910,502.02
	ราคาตามบัญชี											
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,034,736,666.57	616,960.46	223,924,335.52	3,316,352.41	73,349,504.81	68,295,104.46	52,949,039.62	18,716,530.10	110,199,804.96	28,466,146.47	1,614,570,445.37	
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,064,236,666.57	681,779.89	262,191,602.47	3,150,659.56	59,786,263.78	65,573,169.27	52,865,778.59	10,894,144.45	110,954,294.90	129,945,995.90	1,760,280,355.38	

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

17. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

ราคาทุน

ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ซื้อ

จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

โอนเข้า/โอนออก)

ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ซื้อ

จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

โอนเข้า/โอนออก)

ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ค่าเสื่อมราคาสะสม

ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ค่าเสื่อมราคา

จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ค่าเสื่อมราคา

จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

โอนเข้า/โอนออก)

ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ราคาตามบัญชี

ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องจักร	ต้นทุนพัฒนาที่ดิน	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	ทรัพย์สินระหว่างติดตั้ง	รวม
384,554,313.13	325,562,011.92	79,893,142.82	387,413,569.82	25,474,675.90	96,584,966.22	78,098,412.00	641,435,152.73	350,000.00	2,019,366,244.54
ซื้อ	600,769,914.00	26,940,801.00	10,539,940.21	842,000.00	1,830,000.00	0.00	33,240,702.28	4,071,513.50	678,234,870.99
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(584,465.11)	0.00	0.00	(185,751.00)	(41,356,335.58)	0.00	(42,126,551.69)
โอนเข้า/โอนออก)	0.00	0.00	0.00	1,014,000.00	0.00	1,202,180.00	0.00	0.00	2,216,180.00
985,324,227.13	352,502,812.92	79,893,142.82	397,369,044.92	27,330,675.90	98,414,966.22	79,114,841.00	633,319,519.43	4,421,513.50	2,657,690,743.84
ซื้อ	29,500,000.00	20,266,883.10	5,886,672.99	0.00	0.00	819,650.00	3,544,000.00	123,494,771.22	183,511,977.31
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(32,192,809.67)	0.00	0.00	0.00	(6,699,901.10)	0.00	(38,892,710.77)
โอนเข้า/โอนออก)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(148,385,239.47)	(16,344,000.00)	(164,729,239.47)
1,014,824,227.13	372,769,696.02	79,893,142.82	371,062,908.24	27,330,675.90	98,414,966.22	79,934,491.00	481,778,378.86	111,572,284.72	2,637,580,770.91
0.00	179,713,577.86	79,893,134.82	334,839,020.55	24,981,926.64	52,035,791.36	51,774,137.16	553,414,535.26	0.00	1,276,652,123.65
ค่าเสื่อมราคา	0.00	10,416,520.47	25,959,583.72	456,646.32	745,316.86	8,875,536.92	28,367,770.05	0.00	74,821,374.34
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(581,763.77)	0.00	0.00	(185,747.00)	(40,600,343.01)	0.00	(41,367,853.78)
0.00	190,130,098.33	79,893,134.82	360,216,840.50	25,438,572.96	52,781,108.22	60,463,927.08	541,181,962.30	0.00	1,310,105,644.21
ค่าเสื่อมราคา	0.00	12,110,481.26	16,512,501.74	559,097.32	745,316.99	8,920,503.19	1,835,959.57	0.00	40,683,860.07
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(32,171,930.22)	0.00	0.00	0.00	(6,699,033.74)	0.00	(38,870,963.96)
โอนเข้า/โอนออก)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(59,690,643.99)	0.00	(59,690,643.99)
0.00	202,240,579.59	79,893,134.82	344,557,412.02	25,997,670.28	53,526,425.21	69,384,430.27	476,628,244.14	0.00	1,252,227,896.33
985,324,227.13	162,372,714.59	8.00	37,152,204.42	1,892,102.94	45,633,858.00	18,650,913.92	92,137,557.13	4,421,513.50	1,347,585,099.63
1,014,824,227.13	170,529,116.43	8.00	26,505,496.22	1,333,005.62	44,888,541.01	10,550,060.73	5,150,134.72	111,572,284.72	1,385,352,874.58

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

18. สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563
ราคาทุน	
1 มกราคม 2563 - การเปลี่ยนแปลงที่เกิดจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ	148,385,239.47
เพิ่มขึ้น	26,540,503.72
ลดลง	(24,354,911.26)
31 ธันวาคม 2563	150,570,831.93
ค่าเสื่อมราคาสะสม	
1 มกราคม 2563	59,690,643.99
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	32,453,640.87
ลดลง	(24,046,783.83)
31 ธันวาคม 2563	68,097,501.03
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
1 มกราคม 2563	88,694,595.48
31 ธันวาคม 2563	82,473,330.90

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

19. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			2563
	2562	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ โอนเข้า (ออก)	
ราคาทุน				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	25,269,939.30	459,812.01	0.00	25,729,751.31
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,065.42	0.00	0.00	899,065.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	78,299,096.30	2,865,343.47	(48,611.00)	81,115,828.77
รวมราคาทุน	104,468,101.02	3,325,155.48	(48,611.00)	107,744,645.50
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	21,617,358.55	1,415,215.09	0.00	23,032,573.64
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,062.42	0.00	0.00	899,062.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	25,697,159.81	1,739,170.93	(48,611.00)	27,387,719.74
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	48,213,580.78	3,154,386.02	(48,611.00)	51,319,355.80
ค่าเพื่อการด้อยค่า	(41,777,668.51)	0.00	0.00	(41,777,668.51)
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	14,476,851.73	170,769.46	0.00	14,647,621.19

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			2563
	2562	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ โอนเข้า (ออก)	
ราคาทุน				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	25,269,939.30	459,812.01	0.00	25,729,751.31
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,065.42	0.00	0.00	899,065.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	72,293,683.33	1,017,013.08	0.00	73,310,696.41
รวมราคาทุน	98,462,688.05	1,476,825.09	0.00	99,939,513.14
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	21,617,358.55	1,415,215.09	0.00	23,032,573.64
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,062.42	0.00	0.00	899,062.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	25,512,200.53	1,664,637.74	0.00	27,176,838.27
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	48,028,621.50	3,079,852.83	0.00	51,108,474.33
ค่าเพื่อการด้อยค่า	(36,777,668.51)	0.00	0.00	(36,777,668.51)
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	13,656,398.04	(1,603,027.74)	0.00	12,053,370.30

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

20. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			(หน่วย : บาท)	
	2563	2562	2563	2562
เงินมัดจำและเงินประกัน	115,537,226.82	72,680,136.82	74,583,076.82	72,059,236.82
เช็คคืนรอเรียกเก็บเกิน 1 ปี	25,928,767.95	30,837,171.87	25,928,767.95	30,837,171.87
อื่นๆ	16,911,067.22	17,714,705.20	11,935,438.12	12,835,076.10
รวม	158,377,061.99	121,232,013.89	112,447,282.89	115,731,484.79
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินมัดจำ				
และเงินประกัน	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)
ค่าเพื่อเช็คคืนรอเรียกเก็บเกิน 1 ปี				
สงสัยจะสูญ	(25,928,767.95)	(30,837,171.87)	(25,928,767.95)	(30,837,171.87)
รวม	(44,154,667.95)	(49,063,071.87)	(44,154,667.95)	(49,063,071.87)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	114,222,394.04	72,168,942.02	68,292,614.94	66,668,412.92

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินโครงการนอร์ทปาร์คและได้จ่ายชำระครบถ้วนแล้ว โดยบันทึกไว้ในบัญชีเงินมัดจำจำนวนเงิน 60,753,000.00 บาท แต่ยังไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่ได้ดำเนินการก่อสร้างอาคารให้เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งอาจเกิดผลเสียหายจำนวน 18,225,900.00 บาท บริษัทฯ จึงได้บันทึกค่าเพื่อการด้อยค่าในจำนวนดังกล่าว

21. ภาษีเงินได้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			(หน่วย : บาท)	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21,658,178.16	20,308,480.06	0.00	0.00
(หนี้สิน)ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(1,921,850,753.69)	(914,889,123.03)	(1,780,087,779.53)	(773,126,148.87)
สุทธิ	(1,900,192,575.53)	(894,580,642.97)	(1,780,087,779.53)	(773,126,148.87)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

21. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

รายการของสินทรัพย์และ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้การค้า	25,289,486.56	25,842,582.00	28,553,469.43	29,106,564.87
ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	1,376,605.04	777,314.60	1,160,000.00	0.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.00	0.00	53,330,000.00	53,330,000.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	0.00	0.00	84,980,664.33	84,980,664.33
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
ตราสารทุน - อื่น	540.00	0.00	0.00	0.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า - ที่ดิน	10,908,516.17	10,908,516.17	0.00	0.00
ค่าเผื่อการวัดมูลค่า -				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(2,023,629,058.29)	(996,939,801.67)	(2,023,629,058.29)	(996,940,341.67)
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	633,620.02	1,570,814.00	261,814.00	261,814.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	7,355,533.70	7,355,533.70	7,355,533.70	7,355,533.70
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - สินทรัพย์อื่น	8,830,933.59	9,812,614.37	8,830,933.59	9,812,614.37
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	67,398,384.40	44,589,450.60	58,790,856.13	38,967,001.53
เงินสนับสนุนโครงการเพื่ออนุรักษ์พลังงาน	323,271.32	343,294.95	0.00	0.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
ผลขาดทุนทางภาษี	41,062.77	159,038.31	0.00	0.00
สัญญาเช่า	521.61	0.00	0.00	0.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	278,007.58	0.00	278,007.58	0.00
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	<u>(1,900,192,575.53)</u>	<u>(894,580,642.97)</u>	<u>(1,780,087,779.53)</u>	<u>(773,126,148.87)</u>

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	371,496,038.53	368,942,879.52	332,413,333.74	334,308,531.34
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับ				
รายการผลแตกต่างชั่วคราว	2,389,800.59	(9,685,901.66)	1,882,959.15	(13,489,499.87)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	<u>373,885,839.12</u>	<u>359,256,977.86</u>	<u>334,296,292.89</u>	<u>320,819,031.47</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

21. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวกับ ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าของ สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(79,411,872.39)	35,368,019.41	(79,411,872.39)	35,368,019.41
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวกับ ผลประโยชน์พนักงาน	23,466,584.65	3,464,078.57	21,610,045.11	2,800,172.77
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวกับ ผลประโยชน์พนักงาน - บริษัทร่วม	(188,391.44)	0.00	0.00	0.00
รวม	(56,133,679.18)	38,832,097.98	(57,801,827.28)	38,168,192.18

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรก่อนภาษีเงินได้	2,117,835,358.77	2,104,224,995.86	1,895,277,953.74	1,896,030,538.10
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล (ร้อยละ)	20	20	20	20
จำนวนภาษีเงินได้นิติบุคคล	423,567,071.75	420,844,999.17	379,055,590.75	379,206,107.62
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
ขาดทุนทางภาษียกมา	89,882.36	(178,820.62)	0.00	0.00
รายได้อื่นที่เกณฑ์บัญชีต่างจากเกณฑ์ภาษี	(60,264,880.86)	(73,980,384.77)	(56,561,043.38)	(71,398,689.99)
รายการต้องห้าม	10,554,418.12	12,584,446.43	11,801,745.52	13,011,613.84
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด ผลแตกต่างชั่วคราว	(60,652.26)	(13,262.35)	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	373,885,839.12	359,256,977.86	334,296,292.89	320,819,031.47
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง (ร้อยละ)	18	17	18	17

22. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชี กับธนาคาร 10 แห่ง จำนวน 200 ล้านบาท โดยไม่มีหลักประกันและมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคาร 7 แห่ง จำนวน 1,855 ล้านบาท

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

23. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เจ้าหนี้การค้า	4,545,562,477.15	4,323,805,716.51	4,576,198,412.38	4,392,284,201.94
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	614,393,566.12	629,272,412.73	533,474,532.64	571,936,470.41
รายได้รับล่วงหน้า	1,226,502.47	713,744.50	0.00	0.00
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	<u>5,161,182,545.74</u>	<u>4,953,791,873.74</u>	<u>5,109,672,945.02</u>	<u>4,964,220,672.35</u>

24. เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น

เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	26,319,000.00	26,219,000.00	26,319,000.00	26,219,000.00
รวม	<u>26,319,000.00</u>	<u>26,219,000.00</u>	<u>26,319,000.00</u>	<u>26,219,000.00</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะสั้น ซึ่งออกเป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.50 - 1.50 ต่อปี และ 1.50 ต่อปี ตามลำดับ โดยไม่มีหลักประกัน

25. เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน

เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2562
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	97,337,564.24
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(24,842,019.97)
สุทธิ	<u>72,495,544.27</u>

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย
	2562	2562
ภายใน 1 ปี	33,469,206.70	24,842,019.97
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	84,451,645.75	72,495,544.27
รวม	117,920,852.45	97,337,564.24
หัก ดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตของสัญญาเช่าการเงิน	(20,583,288.21)	0.00
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	<u>97,337,564.24</u>	<u>97,337,564.24</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

25. เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน (ต่อ)

สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)
งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2562	
ยานพาหนะ	148,385,239.47
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(59,690,643.99)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	88,694,595.48

26. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)
งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2563	
หนี้สินตามสัญญาเช่า	113,420,240.95
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(17,373,389.12)
รวม	96,046,851.83
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(26,721,862.51)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	69,324,989.32

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกิจการอายุของสัญญา มีระยะเวลา 3 ถึง 5 ปี

27. ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัท จ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำเหน็จ ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยได้แก่ความเสี่ยงของช่วงชีวิตความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานตามงบแสดงฐานะการเงินมีดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน-หมุนเวียน	77,946,751.71	0.00	77,946,751.71	0.00
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน-ไม่หมุนเวียน	254,744,200.44	222,947,253.01	216,007,528.95	194,835,007.64
รวมมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	332,690,952.15	222,947,253.01	293,954,280.66	194,835,007.64

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

27. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	222,947,253.01	198,547,944.12	194,835,007.64	180,798,124.00
ต้นทุนบริการในอดีต	0.00	10,162,871.03	0.00	5,127,269.38
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	16,606,200.42	16,570,485.99	13,789,710.66	13,964,042.39
ผลประโยชน์จ่าย	(24,195,424.58)	(19,654,441.00)	(22,720,663.18)	(19,055,292.00)
(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการผลประโยชน์พนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	117,332,923.30	17,320,392.87	108,050,225.54	14,000,863.87
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	<u>332,690,952.15</u>	<u>222,947,253.01</u>	<u>293,954,280.66</u>	<u>194,835,007.64</u>

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่บริษัทฯ คาดว่าจะจ่ายตามระยะเวลา ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายภายใน 1 ปี	77,946,751.71	0.00	77,946,751.71	0.00
ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายเกินกว่า 1 ปี	254,744,200.44	222,947,253.01	216,007,528.95	194,835,007.64
รวม	<u>332,690,952.15</u>	<u>222,947,253.01</u>	<u>293,954,280.66</u>	<u>194,835,007.64</u>

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ต้นทุนบริการในอดีต	0.00	10,162,871.03	0.00	5,127,269.38
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	13,241,966.39	12,700,262.34	10,870,457.63	10,529,287.74
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	3,364,234.03	3,870,223.65	2,919,253.03	3,434,754.65
รวม	<u>16,606,200.42</u>	<u>26,733,357.02</u>	<u>13,789,710.66</u>	<u>19,091,311.77</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

27. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าใช้จ่ายในรายการต่อไปนี้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ต้นทุนขาย	1,256,590.16	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายในการขาย	8,700,788.20	15,108,758.42	8,687,517.72	12,027,526.42
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3,890,879.93	7,806,336.25	2,344,250.81	3,245,523.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	2,757,942.13	3,818,262.35	2,757,942.13	3,818,262.35
รวม	<u>16,606,200.42</u>	<u>26,733,357.02</u>	<u>13,789,710.66</u>	<u>19,091,311.77</u>

กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รวมอยู่ในกำไรสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม	30,136,857.23	12,816,464.36	30,419,592.37	16,418,728.50
รับรู้ระหว่างปี	117,332,923.30	17,320,392.87	108,050,225.54	14,000,863.87
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>147,469,780.53</u>	<u>30,136,857.23</u>	<u>138,469,817.91</u>	<u>30,419,592.37</u>

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

(ร้อยละ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
อัตราคิดลด	1.17 - 2.17	1.47 - 2.02	1.17 - 2.17	1.47 - 1.77
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	2.50 - 7.00	2.50 - 8.00	5.00 - 7.00	2.50 - 5.00
อัตรามรณะ	105.00 ของ TMO2017	TMO2017	105.00 ของ TMO2017	TMO2017

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

27. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงิน ดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
อัตราคิดลด				
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5, 1	(20,056,903.93)	0.00	(16,798,633.25)	0.00
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	0.00	(8,777,395.00)	0.00	(7,219,604.00)
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5, 1	22,575,568.10	0.00	19,056,353.92	0.00
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5	0.00	9,411,087.00	0.00	7,712,479.00
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต				
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5, 1	21,549,064.73	0.00	18,133,415.68	0.00
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	0.00	10,825,559.00	0.00	9,027,478.00
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5, 1	(19,569,030.99)	0.00	(16,368,311.07)	0.00
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5	0.00	(10,179,981.00)	0.00	(8,517,395.00)
อัตรามรณะ				
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5, 20	(3,090,352.27)	0.00	(812,274.30)	0.00
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	0.00	(41,698.00)	0.00	(35,482.00)
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5, 20	2,628,118.95	0.00	816,048.61	0.00
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5	0.00	41,746.00	0.00	35,528.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน				
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5, 10, 20	(11,645,586.56)	0.00	(9,772,090.76)	0.00
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5, 10	0.00	(12,974,167.00)	0.00	(11,546,946.00)
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5, 10, 20	13,038,935.20	0.00	10,833,934.46	0.00
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5, 10	0.00	14,281,883.00	0.00	12,717,713.00

การวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่างๆ

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตาม พ.ร.บ. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยจัดตั้ง ณ วันที่ 27 มิถุนายน 2533 ทะเบียนเลขที่ 309/2533 และมอบหมายให้ผู้จัดการรับอนุญาตเป็นผู้จัดการกองทุนนี้ โดยหักจากเงินเดือนพนักงานส่วนหนึ่งและบริษัทฯ จ่ายสมทบส่วนหนึ่ง และจะจ่ายให้พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบการที่กำหนด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

29. หุ้นทุนซื้อคืน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 13 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563 อนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารการเงินภายในวงเงินสูงสุดไม่เกิน 500 ล้านบาท เป็นจำนวนหุ้นประมาณ 9.9 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 3 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด โดยเป็นการซื้อในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ระยะเวลาของการซื้อคืนตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 หุ้นทุนซื้อคืนโครงการดังกล่าวมีเงื่อนไขจำหน่ายได้ภายหลัง 6 เดือน นับแต่ซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น

รายการกระทบบยอดจำนวนหุ้นทุนซื้อคืน

	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ราคาเฉลี่ยต่อหุ้น (บาท)	ทุนซื้อคืน (บาท)
หุ้นทุนซื้อคืน			
ซื้อคืนระหว่างปี	1,827,100	65.14	119,026,418.45
จำนวนหุ้นทุนซื้อคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,827,100	65.14	119,026,418.45

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กัณกำไรสะสมไว้เป็นเงินสำรองเท่ากับจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหุ้นคืนจนกว่าจะมีการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนได้หมดหรือลดทุนที่ชำระแล้วโดยวิธีตัดหุ้นซื้อคืนที่จำหน่ายไม่หมดแล้วแต่กรณีนั้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้กัณกำไรสะสมเป็นเงินสำรองสำหรับหุ้นซื้อคืนเป็นจำนวน 119.03 ล้านบาท โดยรายการสำรองดังกล่าวได้รวมอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินภายใต้หัวข้อ “กำไรสะสมจัดสรรแล้ว - สำรองหุ้นทุนซื้อคืน”

30. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิสำหรับปี หักยอดขาดทุนสะสมต้นปี (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองตามกฎหมายนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียนทุนสำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

31. สำรองหุ้นทุนซื้อคืน

สำรองหุ้นทุนซื้อคืน คือ จำนวนเงินที่จัดสรรจากกำไรสะสมในจำนวนที่เท่ากับต้นทุนของหุ้นบริษัทที่ถือโดยบริษัทสำรองหุ้นทุนซื้อคืนนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

32. เงินปันผล

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 69 ประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2563 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 330,000,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 1.60 บาท รวมเป็นเงิน 528,000,000.00 บาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2562 และจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้าย ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นเงิน 330,000,000.00 บาท ในวันที่ 8 พฤษภาคม 2563 เรียบร้อยแล้ว

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 68 ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปี 2561 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 330,000,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 1.50 บาท รวมเป็นเงิน 495,000,000.00 บาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2561 และจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้าย ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นเงิน 330,000,000.00 บาท ในวันที่ 21 พฤษภาคม 2562 เรียบร้อยแล้ว

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

33. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย ที่สำคัญมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป และต้นทุนพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	(26,084,268.98)	35,622,922.04	(17,767,467.25)	34,712,553.75
ซื้อสินค้า	26,824,945,683.16	26,867,231,567.18	27,784,674,658.69	27,812,025,913.96
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	303,220,985.51	464,163,935.51	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	1,114,265,566.26	1,079,818,636.37	921,685,983.54	920,619,367.20
ค่าตอบแทนผู้บริหารและกรรมการ	95,183,544.96	91,712,421.76	75,585,923.20	75,187,972.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	169,249,855.39	159,398,789.16	99,532,696.28	99,825,837.18
ค่าส่งเสริมการขายและค่าขนส่ง	1,289,026,454.91	1,264,347,779.37	1,243,737,035.05	1,214,309,144.68

34. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการเป็นประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของกลุ่มบริษัท ตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชน จำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการในฐานะผู้บริหาร

35. การบริหารการจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทในการบริหารทางการเงินคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม

36. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	1,705,448,848.45	1,709,775,743.16	1,560,981,660.85	1,575,211,506.63
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ย (หุ้น)	329,525,459	330,000,000	329,525,459	330,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	5.18	5.18	4.74	4.77

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

37. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอย่างเป็นสาระสำคัญ กิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นระหว่างกัน หรือการมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการบางส่วนร่วมกัน หรือมีกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้น ผลของรายการดังกล่าวได้แสดงไว้ในงบการเงินตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นปกติทางการค้าระหว่างกลุ่มบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3, 13, 14 และ 15 สำหรับความสัมพันธ์กับผู้บริหารสำคัญและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	บริษัทถือหุ้น (ร้อยละ)	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทย่อย			
บริษัท โซคชัยพิบูล จำกัด	ประเทศไทย	99.99	บริษัทย่อย
บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด	ประเทศไทย	99.99	บริษัทย่อย
บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด	ประเทศไทย	59.37	บริษัทย่อย
SAHA VIETNAM Co., Ltd.	ประเทศเวียดนาม	100.00	บริษัทย่อย
บริษัท แดรี่ไทย จำกัด	ประเทศไทย	63.91	บริษัทย่อย
บริษัทร่วม			
บริษัท ชันร้อยแปด จำกัด	ประเทศไทย	17.75	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สหอุบลนคร จำกัด	ประเทศไทย	20.00	บริษัทร่วม
บริษัท สหพัฒนเรียลเอสเตท จำกัด	ประเทศไทย	20.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ศรีราชาขนส่ง จำกัด	ประเทศไทย	20.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทย - เมียนมาร์ ซัคเซส เวนเจอร์ จำกัด	ประเทศไทย	35.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
PRESIDENT FOODS (CAMBODIA) Co., Ltd.	ประเทศกัมพูชา	30.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ร่วมอิสสระ จำกัด	ประเทศไทย	25.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สห ลอว์สัน จำกัด	ประเทศไทย	21.34	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท บุญ แคปปิตอลโฮลดิ้ง จำกัด	ประเทศไทย	32.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
CANCHANA INTERNATIONAL Co., Ltd.	ประเทศกัมพูชา	40.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สยาม อาราคะ จำกัด	ประเทศไทย	25.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ร่วมอิสสระ ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด	ประเทศไทย	25.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อิรวดี ซัคเซส เวนเจอร์ ฟูดส์ จำกัด	ประเทศเมียนมาร์	24.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.64	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท โอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.53	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บมจ.ฟาร์อีสท์ ดีดีบี)	ประเทศไทย	11.91	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท บุติคนิวซีดี จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.72	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แพนเอเชียฟู้ตแวร์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	18.12	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.80	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพ) จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.45	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	1.95	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.69	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.03	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	7.81	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท โอ.ซี.ซี. จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	1.27	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

37. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	บริษัทถือหุ้น (ร้อยละ)	ลักษณะความสัมพันธ์
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)			
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล			
เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.16	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ราชธานี จำกัด	ประเทศไทย	9.91	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สุเวอร์อุตสาหกรรม (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	2.57	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สหผลผลิต จำกัด	ประเทศไทย	9.20	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยทาเคดะเลซ จำกัด	ประเทศไทย	3.46	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท โลอัน (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	14.13	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แพนแลนด์ จำกัด	ประเทศไทย	10.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ทรัพย์สินสหพัฒน์ จำกัด	ประเทศไทย	6.25	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยคิวบิค เทคโนโลยี จำกัด	ประเทศไทย	5.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท คิวพี (ประเทศไทย) (กิวไป) จำกัด	ประเทศไทย	10.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เสน-นอร์ส โลจิสติกส์ จำกัด	ประเทศไทย	7.75	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไอ.ดี.เอฟ จำกัด	ประเทศไทย	19.60	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยชันฟูตส์ จำกัด	ประเทศไทย	16.88	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท บางกอกกรีนเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.53	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนลแลบบอราทอรีส์			
จำกัด	ประเทศไทย	9.83	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ราชสีมาชอปปิงคอมเพล็กซ์ จำกัด	ประเทศไทย	2.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เดอะมอลล์ราชสีมา จำกัด	ประเทศไทย	2.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท วาเซดะ เอ็ดดูเคชั่น (ไทยแลนด์) จำกัด	ประเทศไทย	7.14	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ชูรุยะ (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	15.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สห โตคิว คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ประเทศไทย	12.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท นวเวช อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด			
(มหาชน) (เดิมชื่อ บมจ.เคพีเอ็น เฮลท์แคร์)	ประเทศไทย	5.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เฟิสท์ยูไนเต็ดอินดัสทรี จำกัด	ประเทศไทย	14.37	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แชมป์เอช จำกัด	ประเทศไทย	4.17	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เทรเซอร์ฮิลล์ จำกัด	ประเทศไทย	4.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ทรานส์คอสมอส (ไทยแลนด์) จำกัด	ประเทศไทย	9.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ร่วมประโยชน์ จำกัด	ประเทศไทย	3.93	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไขควัฒนา จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เมย์ฟลาวเวอร์ สห ทราเวล			
(ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แคน จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ชันคัลเลอร์ โอ.เอ. จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ชันแอนด์แซนด์ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ โคราเคเอ็น จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สปริงบอร์ด พลัส จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อินทิเกรเต็ด คอมมูนิเคชั่น จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เบสท์ แพคตอรี เอาร์ทเล็ท จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อินทนิลเชียงใหม่ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท มังค์ โปรดักชั่น จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท หลานปู่ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สมบัติธนา จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

37. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	บริษัทถือหุ้น (ร้อยละ)	ลักษณะความสัมพันธ์
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)			
บริษัท ชัยลาดาล จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เอกสุวรรณ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สายพิณวัฒนา จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท วัตรสมัย จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
ผู้บริหาร			บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบ การวางแผนสั่งการและควบคุมกิจการ ต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือ ทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการ ของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ ในระดับบริหารหรือไม่)

การกำหนดราคากับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายได้จากการขาย
รายได้จากการให้เช่าและบริการ
รายได้อื่น
เงินปันผลรับ
ดอกเบี้ยรับ
ซื้อสินค้า
ค่าใช้จ่ายอื่น
ดอกเบี้ยจ่าย

นโยบายราคา

ราคาตลาด/ราคาตามที่ได้ตกลงร่วมกัน
ตามสัญญาที่ได้ตกลงกัน
ราคาตลาด/ตามสัญญาที่ได้ตกลงกัน
ตามที่ประกาศจ่าย
ตามระบุในสัญญา
ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ตามสัญญาที่ได้ตกลงกัน
ราคาตลาด/ตามสัญญาที่ได้ตกลงกัน
ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

37. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ มีรายละเอียดสรุปดังนี้

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รายได้				
รายได้จากการขาย				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	12,553,650.00	13,908,829.47
บริษัทร่วม	214,977,127.57	218,900,100.51	214,977,127.57	218,900,100.51
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	32,056,829.25	28,290,364.25	32,056,829.25	28,290,364.25
รายได้อื่น				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	48,513,071.54	96,443,084.55
บริษัทร่วม	7,502,057.63	10,550,563.44	7,502,057.63	10,550,563.44
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	19,610,719.05	20,314,818.96	19,610,719.05	20,314,818.96
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัทร่วม	1,498,184.90	3,287,751.74	1,498,184.90	3,287,751.74
เงินปันผลรับ				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	8,311,650.00	4,879,850.00
บริษัทร่วม	8,189,075.00	8,119,075.00	8,189,075.00	8,119,075.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	214,211,893.29	251,522,823.09	214,211,893.29	251,522,823.09
ค่าใช้จ่าย				
ซื้อสินค้า				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	945,189,071.38	982,678,496.60
บริษัทร่วม	163,252.53	71,311.03	163,252.53	71,311.03
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	24,463,853,499.16	24,761,791,793.86	24,463,853,499.16	24,761,791,793.86
ค่าใช้จ่ายอื่น				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	91,802,526.39	91,659,774.48
บริษัทร่วม	8,774,271.97	22,827,359.56	8,774,271.97	22,827,359.56
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	335,699,832.56	388,917,737.59	335,699,832.56	388,917,737.59
ดอกเบี้ยจ่าย				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	10,184,867.39	9,130,487.46
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	928,438.60	0.00	928,438.60	0.00
เงินปันผลจ่าย				
บริษัทร่วม	583,333.00	933,332.80	583,333.00	933,332.80
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	172,613,755.00	307,504,879.60	172,613,755.00	307,504,879.60
ค่าตอบแทนผู้บริหาร				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	64,418,923.20	64,051,972.00	63,983,923.20	63,601,972.00
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	60,610,902.70	9,112,183.87	60,610,902.70	9,112,183.87
รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร	<u>125,029,825.90</u>	<u>73,164,155.87</u>	<u>124,594,825.90</u>	<u>72,714,155.87</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

37. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ดังนี้

			(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์และหนี้สิน				
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	18,157,042.85	18,460,992.90
บริษัทรวม	48,093,736.35	41,015,695.69	48,093,736.35	41,015,695.69
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,145,124.85	3,562,782.28	2,145,124.85	3,562,782.28
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	3,310,082.37	3,777,042.00
บริษัทรวม	0.00	278,461.65	0.00	278,461.65
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	172,598,949.29	145,522,740.34	172,598,949.29	145,522,740.34
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่น				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	27,500,000.00	27,500,000.00	27,500,000.00	27,500,000.00
ค่าขนส่งค้างรับ				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	3,646,788.00	3,787,344.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,944.50	4,606.00	3,944.50	4,606.00
ค่าส่งเสริมการขายค้างรับ				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,278,206,878.31	2,023,811,541.71	2,278,206,878.31	2,023,811,541.71
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	82,473,330.90	0.00
ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	17,373,389.12	20,583,288.21
เงินมัดจำและเงินประกัน				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	139,633,505.53	144,522,289.54
บริษัทรวม	0.00	76,302.80	0.00	76,302.80
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,767,042,475.87	3,571,302,267.69	3,767,042,475.87	3,571,302,267.69
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	0.00	665,203.44
บริษัทรวม	2,953,979.29	5,686,956.34	2,953,979.29	5,686,956.34
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	74,816,519.47	154,995,252.01	74,816,519.47	154,995,252.01
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,384,857.20	8,467,858.20	8,384,857.20	8,467,858.20

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

38. การนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจขายสินค้าอุปโภคบริโภค และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ประกอบธุรกิจลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และให้บริการและบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจอาคารสำนักงานให้เช่า กลุ่มบริษัทมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักคือประเทศไทยและมีบางส่วนงานเป็นภูมิศาสตร์ต่างประเทศ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายในส่วนงานภูมิศาสตร์ต่างประเทศ จำนวน 817.55 ล้านบาท และ 852.96 ล้านบาท ตามลำดับ

ส่วนงานของกลุ่มบริษัท ในงบการเงินรวมมีรายละเอียดดังนี้

งบการเงินรวม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

	ขายสินค้าอุปโภคบริโภค		อาคารสำนักงานให้เช่า		อื่น ๆ		การตัดบัญชีรายการระหว่างกัน		รวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้										
รายได้จากภายนอก	32,138.9	32,755.4	49.7	77.8	210.2	97.3	0.0	0.0	32,398.8	32,930.5
รายได้ระหว่างส่วนงาน	957.7	996.6	79.1	73.0	13.8	12.7	(1,050.7)	(1,082.2)	0.0	0.0
รายได้ทั้งสิ้น	33,096.6	33,752.0	128.8	150.8	224.0	110.0	(1,050.7)	(1,082.2)	32,398.8	32,930.5
ค่าใช้จ่าย										
ต้นทุนตามส่วนงาน	27,952.2	28,570.8	60.4	63.1	136.2	59.4	(978.7)	(964.5)	27,170.1	27,728.8
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	3,518.1	3,644.7	54.4	49.8	0.0	0.0	(113.8)	(115.2)	3,458.7	3,579.3
กำไรจากการดำเนินงาน	1,626.4	1,536.5	14.0	37.9	87.8	50.6	41.9	(2.5)	1,770.0	1,622.4
รายได้อื่น									760.4	758.3
ค่าใช้จ่ายไม่ปันส่วน									(411.1)	(276.0)
ดอกเบี้ยจ่าย									(1.4)	(0.4)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล									(373.9)	(359.3)
กำไรสุทธิ									1,744.0	1,745.0
ข้อมูลอื่น										
สินทรัพย์ส่วนงาน	8265.48	8083.3	3588.44	3091.11	97.76	59.33	0.0	0.0	11,951.7	11,233.7
สินทรัพย์ไม่ปันส่วน									22,122.5	15,862.5
สินทรัพย์ทั้งสิ้นตาม									34,074.1	27,096.2
งบการเงินรวม										
หนี้สินส่วนงาน	8143.72	7595.75	3.31	2.85	63.28	46.6	0.0	0.0	8,210.3	7,645.2
หนี้สินไม่ปันส่วน									2,150.0	1,036.0
หนี้สินทั้งสิ้นตาม									10,360.3	8,681.2
งบการเงินรวม										
ค่าเสื่อมราคา	104.79	102.24	46.19	41.01	18.26	16.15	0.0	0.0	169.2	159.4

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

39. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง

39.1 ภาระผูกพัน

39.1.1 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันที่ทำกับธนาคารและสถาบันการเงินต่าง ๆ ให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นการค้ำประกันตามสัดส่วนของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
บริษัทย่อย		
- บจ.ทิพย์วารินวัฒนา	5,000,000.00	5,000,000.00
บริษัทร่วม		
- บจ.ร่วมอิสสระ	63,750,000.00	0.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
- บจ.ชูรส (ประเทศไทย)	35,500,000.00	35,500,000.00
- บจ.โมบาย โลจิสติกส์	14,000,000.00	14,000,000.00
- บจ.สหพัฒน์เรียลเอสเตท	216,000,000.00	216,000,000.00
รวม	334,250,000.00	270,500,000.00

39.1.2 บริษัทฯ และบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมกันค้ำประกันตามสัดส่วนการลงทุนของผู้ร่วมลงทุนฝ่ายไทยให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
- บจ.ทรานคอสโมส(ไทยแลนด์)	13,590,000.00	10,890,000.00
- บจ.สห ไทควี คอร์ปอเรชั่น	61,260,000.00	82,740,000.00
รวม	74,850,000.00	93,630,000.00

39.1.3 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการออกหนังสือค้ำประกันต่อหน่วยงานราชการและบริษัทเอกชน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2563	2562
ภาระในการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน		
การใช้ไฟฟ้า	1,449,000.00	3,440,100.00
หน่วยงานราชการ	619,645.00	619,645.00
รวม	2,068,645.00	4,059,745.00

39. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง (ต่อ)

39.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายหลัง

39.2.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯ มีภาระหนี้กับธนาคารโดยการรับเงินล่วงหน้าจากการให้ธนาคารเรียกเก็บเงินตามตั๋วเงินรับการค้าที่ครบกำหนด จำนวน 106.40 ล้านบาท และ 92.67 ล้านบาท ตามลำดับภาระหนี้ดังกล่าวจะหมดไปเมื่อธนาคารเรียกเก็บเงินตามเช็คแต่ละฉบับได้

39.2.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯ มีภาระผูกพันกับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งจากการทำสัญญาให้การสนับสนุนการก่อสร้าง แก่ บจ.ร่วมอิสสระ ดีเวลอปเม้นท์ จำนวน 60 ล้านบาท

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และหนี้สินสัญญาเช่าทางการเงินกลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

40.1 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอโดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

40.2 ความเสี่ยงด้านตลาด

40.2.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยหมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินลงทุนระยะยาว ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของบริษัทมีระดับต่ำเนื่องจากอัตราดอกเบี้ยส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่

40.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งคิดจากกระแสเงินสดที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ ดังนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

40.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยในงบการเงินรวม ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	2563				2562			
	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,361.00	0.00	190.57	2,551.57	1,010.08	0.00	377.72	1,387.80
เงินลงทุนชั่วคราว	0.00	0.00	0.00	0.00	1,450.70	0.00	0.00	1,450.70
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	1,463.27	0.00	1,463.27	0.00	0.00	0.00	0.00
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินที่ครบกำหนด								
ชำระใน 1 ปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.39	0.00	7.39
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	0.00	1.31	0.00	1.31	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.00	31.05	0.00	31.05	0.00	27.50	0.00	27.50
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.80	0.00	2.80
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-ไม่หมุนเวียน	0.00	5.03	0.00	5.03	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินลงทุนระยะยาว - เงินฝากสถาบันการเงิน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159.00	0.00	159.00
หนี้สินทางการเงิน								
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	0.00	26.32	0.00	26.32	0.00	26.22	0.00	26.22

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

40.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

อัตราดอกเบี้ยและเงินที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม									
	2563					2562				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,361.00	0.00	0.00	2,361.00	0.100 - 0.500	1,010.08	0.00	0.00	1,010.08	0.300 - 1.000
เงินลงทุนชั่วคราว	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	1,450.70	0.00	1,450.70	1.250 - 1.900
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,463.27	0.00	0.00	1,463.27	0.400 - 1.650	0.00	0.00	0.00	0.00	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินที่ครบกำหนด										
ชำระใน 1 ปี	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	7.39	0.00	7.39	5.400 - 6.600
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	0.00	1.31	0.00	1.31	0.350 - 20.400	0.00	0.00	0.00	0.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	31.05	0.00	0.00	31.05	3.370 - 5.250	27.50	0.00	0.00	27.50	6.025
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	2.80	2.80	5.400 - 6.600
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-ไม่หมุนเวียน	0.00	0.00	5.03	5.03	0.350 - 20.400	0.00	0.00	0.00	0.00	-
เงินลงทุนระยะยาว - เงินฝากสถาบันการเงิน	0.00	0.00	0.00	0.00	-	159.00	0.00	0.00	159.00	1.850
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	26.32	0.00	0.00	26.32	0.500 - 1.500	26.22	0.00	0.00	26.22	1.500

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

40.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	2563				2562			
	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,203.21	0.00	170.88	2,374.09	763.24	0.00	375.32	1,138.56
เงินลงทุนชั่วคราว	0.00	0.00	0.00	0.00	1,272.06	0.00	0.00	1,272.06
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	992.82	0.00	992.82	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.00	31.05	0.00	31.05	0.00	27.50	0.00	27.50
หนี้สินทางการเงิน								
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเข้าการเงินที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24.84	0.00	24.84
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเข้าที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	0.00	26.72	0.00	26.72	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	0.00	26.32	0.00	26.32	0.00	26.22	0.00	26.22
เจ้าหนี้ตามสัญญาเข้าการเงิน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72.50	0.00	72.50
หนี้สินตามสัญญาเข้า	0.00	69.32	0.00	69.32	0.00	0.00	0.00	0.00

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

40.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

อัตราดอกเบี้ยและเงินที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
2563					2562					
เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,203.21	0.00	0.00	2,203.21	0.125 - 0.600	763.24	0.00	0.00	763.24	0.300 - 0.750
เงินลงทุนชั่วคราว	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	1,272.06	0.00	1,272.06	1.475 - 1.900
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	992.82	0.00	992.82	0.600 - 1.475	0.00	0.00	0.00	0.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	31.05	0.00	0.00	31.05	3.370 - 5.250	27.50	0.00	0.00	27.50	6.025
หนี้สินทางการเงิน										
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	24.84	0.00	24.84	1.780 - 10.840
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	0.00	26.72	0.00	26.72	1.782 - 24.574	0.00	0.00	0.00	0.00	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	26.32	0.00	0.00	26.32	0.500 - 1.500	26.22	0.00	0.00	26.22	1.500
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	72.50	72.50	1.780 - 10.840
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.00	0.00	69.32	69.32	1.782 - 24.574	0.00	0.00	0.00	0.00	-

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินบางส่วนจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราตลาดฝ่ายบริหารของบริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม			(หน่วย : บาท)
	มูลค่าตามบัญชี		รวม	มูลค่ายุติธรรม
	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,551,574,320.97	0.00	2,551,574,320.97	2,551,574,320.97
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,463,273,828.81	0.00	1,463,273,828.81	1,463,273,828.81
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	31,050,000.00	0.00	31,050,000.00	31,050,000.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	37,000,000.00	15,234,427,491.30	15,271,427,491.30	15,271,427,491.30
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	26,319,000.00	0.00	26,319,000.00	26,319,000.00

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			(หน่วย : บาท)
	มูลค่าตามบัญชี		รวม	มูลค่ายุติธรรม
	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,374,093,149.94	0.00	2,374,093,149.94	2,374,093,149.94
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	992,815,287.15	0.00	992,815,287.15	992,815,287.15
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	31,050,000.00	0.00	31,050,000.00	31,050,000.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	15,187,134,491.30	15,187,134,491.30	15,187,134,491.30
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	26,319,000.00	0.00	26,319,000.00	26,319,000.00

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

กลุ่มบริษัทมีการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนคำนวณ โดยประเมิน และพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการที่ถูกลงทุน รวมถึง ปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งสรุปได้ว่า ราคาทุนของเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวได้สะท้อนมูลค่ายุติธรรมและ โดยใช้เทคนิค การคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและวิธีในการประเมินมูลค่ายุติธรรมอื่น

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้น ของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	1,273,786,187.58	0.00	1,273,786,187.58
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	6,795,702,189.20	468,855,655.78	0.00	7,264,557,844.98
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความ				
ต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	6,696,083,458.74	6,696,083,458.74

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	1,273,786,187.58	0.00	1,273,786,187.58
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	6,795,702,189.20	468,855,655.78	0.00	7,264,557,844.98
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความ				
ต้องการของตลาด				
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	6,648,790,458.74	6,648,790,458.74

41. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

การลงทุนร่วมกับบริษัทอื่น

การลงทุนของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ในบริษัทอื่น ที่บริษัทถือไว้ตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว มีดังต่อไปนี้

ลำดับ	ชื่อธุรกิจ	สถานที่ตั้ง	โทรศัพท์	โทรสาร	ประเภทธุรกิจ	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น(ร้อยละ)
1	บมจ.แพนเอเชียฟูดแวร์	177/20 ม.5 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี	038-480713-4	038-480187	รองเท้า	540,000,000	97,843,300	18.12
2	บมจ.ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดี ดี ปี	465/1-467 ถ.ศรีอยุธยา เขตราชเทวี กทม. 10400	02-3543333	02-26449550-2	โฆษณา	7,749,950	922,650	11.91
3	SAHA VIETNAM CO.,LTD.	NO.2, BINH PHU RESIDENTIAL, STREET 4, WARD 11, DISTRICT 6, HO CHI MINH CITY, VIET NAM	-	-	จัดจำหน่ายสินค้าอุปโภค, บริโภค	ทุนจดทะเบียน 3,100,000,000 ต้อง		100.00
4	บ.โชคชัยพิบูล จก.	2156 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กทม.10310	02-3180062	02-3191676	อสังหาริมทรัพย์	9,200,000	9,199,994	99.99
5	บ.กรุงเทพทาวเวอร์ (1999) จก.	2170 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กทม.10310	02-3081000	02-3081008	อาคารสำนักงานให้เช่า	5,190,000	5,189,940	99.99
6	บ.แตรไทย จก.	132 ม.3 ถนนเขาสูง-เบิกไพร ตำบล คิ่งพยอม อำเภอบ้านโป่ง ราชบุรี	032-372461-2	032-372463	นมเปรี้ยว	537,000	343,180	63.91
7	บ.ทิพย์วารินวัฒนา จก.	2170 อาคารกรุงเทพทาวเวอร์ ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ เขตห้วยขวาง กทม.10310	02-3181147	02-7167107	ผลิตสินค้าบริโภค	164,400	97,597	59.37
8	CANCHANA INTERNATIONAL CO.,LTD.	77 A, SOTHEAROS BLVD.,SANGKAT TONLE BASAC, KHAN CHAMKARMON, PHNOM PENH CAPITAL, KINGDOM OF CAMBODIA	-	-	จัดจำหน่ายสินค้า	1,000	400	40.00
9	บ.ไทย-เมียนมาร์ ซัคเซสเวนเจอร์ จก.	278 ถ.ศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กทม.	02-3744730	02-3753185	การลงทุน	1,000,000	349,997	35.00
10	บ.บุญแคปปิตอลโฮลดิ้ง จก.	530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 บางโพธิ์พาง ยานนาวา กทม.	02-2930030	02-2930040	ลงทุน	70,000,000	22,399,999	32.00
11	PRESIDENT FOODS (CAMBODIA) CO.,LTD.	PHUM MOR, CHAMKARDOUNG ROAD, PHNOM PENH CAMBODIA	-	-	ผลิตอาหาร	1,500,000	450,000	30.00
12	บ.ร่วมอิสสระ จก.	2922/196 ชั้น 10 อาคารชาญอิสสระทาวเวอร์ 2 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ ห้วยขวาง กทม.	02-3082888	02-3082577	อสังหาริมทรัพย์	3,000,000	750,000	25.00

การลงทุนร่วมกับบริษัทอื่น

การลงทุนของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ในบริษัทอื่น ที่บริษัทถือไว้ตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว มีดังต่อไปนี้

ลำดับ	ชื่อธุรกิจ	สถานที่ตั้ง	โทรศัพท์	โทรสาร	ประเภทธุรกิจ	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น(ร้อยละ)
13	บ.สยาม อาราคะ จก.	54 อาคาร บี.บี.บิลด์ ชั้น 8 ห้องเลขที่ 3823 ถ.สุขุมวิท 21 เขตวัฒนา กทม.	02-2620671	02-2620672	จัดจำหน่ายสินค้า	200,000	50,000	25.00
14	บ.ร่วมอิสสระ ดีเวลล็อปเมนต์ จก.	2922/196 อาคารชาณอิสสระทาวเวอร์2 ชั้น 10 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ ห้วยขวาง กทม.	02-3082888	02-3082577	โรงแรม	3,600,000	900,000	25.00
15	บ.อิรวดี ซัคเซส เวนเจอร์ ฟูดส์ จก.	86/10 Tabat Swal Village Tact, Palate-Tada-U Road, Sint Kai To Township, Kyaukse District, Mandalay Region, Myanmar	-	-	ผลิตอาหาร	10,000,000	2,400,000	24.00
16	บ.สห ลอว์สัน จก.	2170 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กทม.10310	02-3080708	02-3080702	ร้านค้าสะดวกซื้อ	13,670,000	2,917,060	21.34
17	บ.ศรีราชาขนส่ง จก.	661/11 ม.11 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี 20280	038-480444	038-480838	ขนส่ง	100,000	20,000	20.00
18	บ.สหพัฒน์ เรียล เอสเตท จก.	757/10 ซ.ประดู่ 1 ถ.สาธุประดิษฐ์ แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม.	02-2930030	02-2930040	พัฒนาที่ดิน	36,000,000	7,200,000	20.00
19	บ.สหอุบลนคร จก.	611/40 ซ.วัดจันทน์ใน แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กทม.10120	02-2930030	02-2930040	นิคมอุตสาหกรรม	1,250,000	250,000	20.00
20	บ.ไอ.ดี.เอฟ จก.	747/163-164 ซ.ประดู่ 1 ถ.สาธุประดิษฐ์ แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม.	02-2944403-4	02-294500	ลงทุน	90,000	17,644	19.60
21	บ.ชนร้อยแปด จก.	414/29 ซอยพัฒนาการ 1 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม.	02-2954255	02-6836548	จำหน่ายสินค้าผ่านเครื่องอัตโนมัติ	45,000,000	7,989,075	17.75
22	บ.ไทชนฟูดส์ จก.	278 อาคารทีเอฟ ถ.ศรีนครินทร์ แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กทม.	02-7317250-5	02-7317256	ผลิตและจำหน่ายน้ำผลไม้	5,000,000	843,750	16.88
23	บ.ซูริยะ (ประเทศไทย) จก.	889 อาคารไทย ซีซี ทาวเวอร์ ห้องเลขที่ 124 ชั้น 12 ถ.สาทรใต้ สาทร กทม.	02-6758356	02-6739899	จำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงสุขภาพ	250,000	37,500	15.00
24	บ.สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จก.	530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 บางโพงพาง ยานนาวา กทม.	02-2930030	02-2930040	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	20,000,000	3,000,000	15.00

การลงทุนร่วมกับบริษัทอื่น

การลงทุนของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ในบริษัทอื่น ที่บริษัทถือไว้ตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว มีดังต่อไปนี้

ลำดับ	ชื่อธุรกิจ	สถานที่ตั้ง	โทรศัพท์	โทรสาร	ประเภทธุรกิจ	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น(ร้อยละ)
25	บ.เพ็สท์ยูโนเด็คอินดัสตรี จก.	11 ถ.สาธุประดิษฐ์ เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2930030	02-2930040	ลงทุน	400,000	57,466	14.37
26	บ.โลอัน (ประเทศไทย) จก.	666 ถ.พระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม.10120	02-2940191	02-2944365	ผลิตสินค้าอุปโภค	5,000,000	706,501	14.13
27	บ.เวิร์ลด์เบสท์ คอร์ปอเรชั่น จก.	19/1 อาคารรอยัล ซิตี อเวนิว ซอยศูนย์วิจัย ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310	05-2065888	05-2065888	ให้เช่ารถยนต์และให้บริการด้านอื่นๆ	500,000	70,000	14.00
28	บ.โซคสามัคคี จก.	188 ซ.ลาดพร้าว 73 ถ.ลาดพร้าว วังทองหลาง บางกะปิ กทม. 10900	02-5303479	02-9331431	ลงทุน	11,600,000	1,600,000	13.79
29	บ.เพรซิเดนท์ คอมเมอร์เชียล จก.	90/4 ถนนพัฒนาการ ส่วนหลวง กทม. 10250	02-3143777 02-3145848	02-7194684	จำหน่ายบะหมี่	5,000	650	13.00
30	บ.อเมริกันฟู้ด จก.	16 ซ.ลาดพร้าว 115 ถ.ลาดพร้าว คลองจั่น บางกะปิ กทม.	02-5500725	02-5500725	ผลิตและจำหน่ายไอศกรีม	14,000,000	1,680,000	12.00
31	บ.สท โตคิว คอร์ปอเรชั่น จก.	999 ม.11 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี 20280	038-480444	038-480505	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	792,000	95,040	12.00
32	บ.เฮอร์วันสิ่งทอ จก.	49 ม.3 ถ.ปู่เจ้าสมิงพราย สำโรงใต้ พระประแดง สมุทรปราการ 10130	02-7543604-5	02-1833916	ปั่นด้ายและทอผ้า	6,214,634	630,493	10.15
33	บ.คิวพี (ประเทศไทย) จก.	612 ถ.รัชดาภิเษก แขวงบุคคโล เขตธนบุรี กทม.10600	02-4769545-6	02-4769547	ผลิตซอสปรุงรส	2,630,000	263,000	10.00
34	บ.แพนแลนด์ จก.	222 ม.7 ต.คลองก้ว อ.บ้านบึง จ.ชลบุรี 20220	038-480444	038-480505	พัฒนาที่ดิน	3,000,000	300,000	10.00
35	บ.ยู ซี ซี อูเอะชิม่า คอฟฟี่ (ประเทศไทย) จก.	65/4-6 ชั้น 3 ซอยโชคชัยร่วมมิตร แขวงจอมพล เขตจตุจักร กทม. 10900	02-6505400-2	02-6505403	อุปโภคบริโภค	150,000	15,000	10.00
36	บ.ไทยเพรซิเดนท์ฟู้ดส์ (ฮังการี) จก.	2500 ESZZTERGOM, (IPARI PARK) RUBIK EMOUTCA 20377/9	-	-	ผลิตอาหาร	2,350,000,000	235,000,000	10.00

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน

1.) ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานประจำปี 2563 และ 2562 ของบริษัทและบริษัทย่อย มีรายได้รวม 32,714.51 ล้านบาท และ 33,343.37 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2562 ลดลง 628.86 ล้านบาท คิดเป็น 1.89% มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 30,626.06 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 เป็นจำนวน 635.46 ล้านบาท คิดเป็น 2.03% และมีกำไรสุทธิรวม 1,743.95 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 1.02 ล้านบาท คิดเป็น 0.06% ผลการดำเนินงานและรายได้ที่ลดลงมาจากองค์ประกอบหลักที่สำคัญ ดังนี้

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2563 มีจำนวน 32,138.87 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 จำนวน 663.94 ล้านบาท คิดเป็น 2.02%

ในปี 2563 ที่ผ่านมา การดำเนินธุรกิจของทุกบริษัทเป็นไปอย่างค่อนข้างยากลำบาก ทั้งจากปัจจัยทางเศรษฐกิจที่มีความผันผวนอยู่ตลอดเวลา สังคมและการเมืองที่ยังมีปัญหายืดเยื้อมานาน อีกทั้งยังเกิดวิกฤตการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (โควิด-19) ที่ก่อให้เกิดความยากลำบากต่อการดำเนินชีวิตความเป็นอยู่ ซึ่งส่งผลให้เศรษฐกิจทรุดตัวลงอย่างรุนแรงตั้งแต่ครึ่งปีแรกของปี

รายได้อื่น ๆ

รายได้อื่น ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2563 ประกอบด้วย รายได้จากการให้เช่าและบริการ จำนวน 259.92 ล้านบาท รายได้จากเงินปันผลรับ 250.58 ล้านบาท และรายได้อื่น 65.15 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 รายได้อื่น ๆ ของบริษัท ลดลงจำนวน 15.32 ล้านบาท คิดเป็น 19.04%

ค่าใช้จ่าย

ต้นทุนขาย ต้นทุนการให้เช่าและบริการ ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมของบริษัทและบริษัทย่อยปี 2563 ลดลง 636 ล้านบาท คิดเป็น 2.03% เมื่อเทียบกับปี 2562 เป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายรวม และเนื่องจากในปี 2562 มีผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน 45.88 ล้านบาท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมาของบริษัทที่ร่วมลงทุน

กำไรสุทธิ

บริษัทและบริษัทย่อย ในปี 2563 มีกำไรขั้นต้น 5,146.37 ล้านบาท คิดเป็น 16.01% เมื่อเทียบกับยอดขาย บวกด้วยรายได้อื่น ๆ และหักต้นทุนในการจัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายในการบริหารและต้นทุนทางการเงินแล้ว มีกำไรก่อนหักภาษีเงินได้ 2,117.84 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิหลังหักภาษี 1,743.95 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 จำนวน 1.02 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.06%

2.) ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย สิ้นสุดปี 2563 มีมูลค่า 34,074.10 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 6,977.95 ล้านบาท คิดเป็น 25.75% โดยสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 1,355.63 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 5,622.31 ล้านบาท

สินทรัพย์หมุนเวียน ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 1,163.77 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น 12.57 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทออมทรัพย์และฝากประจำ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 12.26 ล้านบาท โดยลูกหนี้การค้าของบริษัทฯ ในปี 2563 มีจำนวน 4,175.14 ล้านบาท คิดเป็น 12.25% ของสินทรัพย์รวม มีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย 53 วัน ในจำนวนลูกหนี้ทั้งหมดเป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ลดลงจากปี 2562 จำนวน 1,229.31 ล้านบาท

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 5,622.31 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 5,025.96 ล้านบาท ประกอบด้วยตราสารทุนและตราสารหนี้ ที่วัดมูลค่าด้วยราคายุติธรรมของหลักทรัพย์บริษัทจดทะเบียน และตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคายุติธรรมของหลักทรัพย์บริษัทที่ไม่จดทะเบียน ซึ่งแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพิ่มขึ้น จำนวน 497.77 ล้านบาท และลงทุนในที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจำนวน 146 ล้านบาท

หนี้สินรวม

บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม สิ้นสุดปี 2563 มีจำนวน 10,360.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 1,679.07 ล้านบาท หรือคิดเป็น 19.34% เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 207.39 ล้านบาท ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 309.24 ล้านบาท ทั้งนี้รายการหนี้สินส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้า คิดเป็น 43.88% ของหนี้สินรวม ซึ่งบริษัทได้ชำระหนี้ตามกำหนดเวลาเสมอ และเนื่องจากบริษัทไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน จึงไม่มีภาระในการชำระดอกเบี้ย

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย สิ้นสุดปี 2563 มีจำนวน 23,713.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นจำนวน 5,298.88 ล้านบาท จากกำไรสุทธิปี 2563 จำนวน 1,743.95 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 2562 จำนวน 1.02 ล้านบาท และบันทึกผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด และเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด จำนวน 3,789.41 ล้านบาท

3.) ฐานะสภาพคล่อง

กระแสเงินสด

ในปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อย มีกระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น 1,163.77 ล้านบาท จากกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 1,997.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 997.03 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น 207.48 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการจ่ายชำระหนี้

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 378.67 ล้านบาท ลงทุนในตราสารทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 338.39 ล้านบาท ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวน 517 ล้านบาท ลงทุนในการซื้อทรัพย์สิน 295.83 ล้านบาท

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสิ้นสุดปี 2563 คิดเป็น 0.44 เท่า ซึ่งอยู่ในระดับต่ำ จัดว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก ขณะที่ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยของบริษัทอยู่ในระดับสูงที่ 1,558.99 เท่า แสดงว่าบริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรจากการดำเนินงานเพียงพอที่จะชำระดอกเบี้ย แสดงให้เห็นถึงเสถียรภาพของโครงสร้างทางการเงินที่ดี มีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและแข็งแกร่ง มีความสามารถในการชำระหนี้ได้เป็นอย่างดี

สภาพคล่องที่สำคัญ

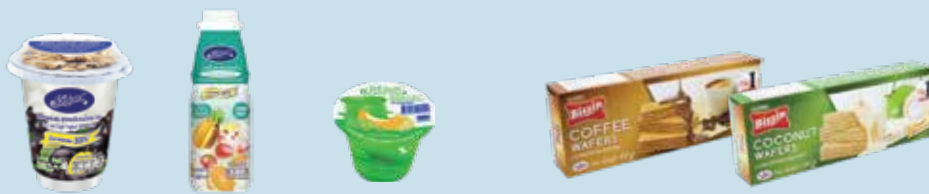
ในปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อย มีผลการดำเนินงานที่ดีและมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดีมาตลอด ทั้งนี้เกิดจากบริษัทและบริษัทย่อย มีระบบติดตามการชำระเงินจากลูกค้าที่มีประสิทธิภาพ ประกอบกับลูกค้าส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่ดีและมีการชำระเงินตรงตามกำหนด โดยมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.52 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 0.06 เท่า อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 0.87 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด 0.26 ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 53 วัน ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 11 วัน อัตราส่วนดังกล่าวแสดงให้เห็นว่าบริษัทมีสภาพคล่องในระดับสูงและมีเงินทุนหมุนเวียนอย่างเพียงพอ

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทและบริษัทย่อย 2563 - 2561

รายการ	2563	%	2562	%	2561	%
ผลการดำเนินงาน						
รายได้จากการขาย	32,138,866	100.00	32,802,812	100.00	32,715,371	100.00
รายได้อื่น	575,648	1.79	540,558	1.65	621,998	1.90
รวมรายได้	32,714,514	101.79	33,343,370	101.65	33,337,369	101.90
ค่าใช้จ่าย	30,626,056	95.29	31,261,522	95.30	31,225,854	95.45
กำไรขั้นต้น	5,146,371	16.01	5,176,793	15.78	5,696,449	17.41
กำไรก่อนภาษีและดอกเบี้ย	2,119,264	6.59	2,104,612	6.42	2,153,318	6.58
กำไรก่อนภาษี	2,117,835	6.59	2,104,225	6.41	2,152,922	6.58
กำไร (ขาดทุน)	1,743,950	5.43	1,744,968	5.32	1,778,572	5.44
ฐานะการเงิน						
สินทรัพย์หมุนเวียน	12,315,152	36.14	10,959,516	40.45	12,018,875	44.99
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนและเงินลงทุน	16,198,494	47.54	11,143,485	41.13	10,868,342	40.68
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	3,586,125	10.52	3,088,354	11.40	2,652,543	9.93
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,760,280	5.17	1,614,570	5.96	1,029,046	3.85
สินทรัพย์อื่น	214,050	0.63	290,226	1.07	145,085	0.54
รวมสินทรัพย์ = รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	34,074,101	100.00	27,096,152	100.00	26,713,891	100.00
หนี้สินหมุนเวียน	8,120,379	23.83	7,496,751	27.67	8,158,000	30.54
หนี้สินอื่น	2,239,873	6.57	1,184,435	4.37	1,191,907	4.46
หนี้สินรวม	10,360,252	30.41	8,681,186	32.04	9,349,907	35.00
ส่วนของผู้ถือหุ้น	23,713,849	69.59	18,414,866	67.96	17,363,984	65.00
* จำนวนหุ้น	330,000,000		330,000,000		330,000,000	
* อัตรากำไรขั้นต้น (%)	16.01		15.78		17.41	
* อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	8.28		9.75		10.56	
* อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	5.70		6.49		6.78	
* อัตราส่วนของสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	1.52		1.46		1.47	
* อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.44		0.47		0.54	
* ระยะเวลาดำรงสินค้าคงคลัง (วัน)	11		11		10	
* ระยะเวลาการรับชำระหนี้ (วัน)	53		54		55	
* กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	5.18		5.18		5.28	
* เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	1.60		1.50		1.50	
* มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	71.57		55.80		52.62	

หน่วย : พันบาท ยกเว้นอัตราร้อยละในวงเล็บและรายการใน *

ผลิตภัณฑ์











ผลิตภัณฑ์ใหม่





- มาสคอตแบรนด์มามา กับรางวัลแห่งความภูมิใจ

“น้องมา” มาสคอตแบรนด์มามา ครว้รางวัลผลงานยอดเยี่ยมที่สุด “The Best Corporate Character of the Year 2020” ในงาน “Bangkok International Digital Content Festival 2020” ซึ่งเป็นเวทีที่แสดงศักยภาพและผลงานด้านอุตสาหกรรมดิจิทัลคอนเทนต์ที่เกี่ยวข้องกับ Animation, Game, Characters, Computer Graphics และ Mobile Application



- มามาคัพ..ถ้วยเดียวในโลก

ครั้งแรก..กับการนำภาพถ่ายสุดประทับใจมาใส่บนถ้วยมามาคัพของคุณในแคมเปญ “MY OWN MAMA CUP” ซึ่งมามา ดิง ไบรท์-วิน Live ในงาน Sahagroup Fair Online สร้างกระแสแรงติดอันดับ 1 ในเทรนด์ทวิตเตอร์



- มาม่า OK.. เอาใจคนไม่ชอบเผ็ด

อร่อยกับรสชาติใหม่ “มาม่าออเรียนทัลคิตเชน รสหมูบะซอสทรงเครื่อง” ด้วยเส้นกลมหนานุ่ม แบบฉบับของมาม่า OK ประรสกลมกล่อม น้ำซุสแบบตะวันออก หอมอร่อย



- มาม่า OK.. เปิดตัวพรีเซนเตอร์ 3 คู่จิ้นซีรี่ส์วาย

มาม่า OK ตอกย้ำความแรงของตลาด Boys Love ด้วยการดึง 6 นักแสดงหนุ่ม ไบรท์ – วิน – คริส – สิงโต – ออฟ – กัน มาเป็นพรีเซนเตอร์ เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มคนรุ่นใหม่



- มาม่าคัพ..รสชาติใหม่เอาใจคนรักเส้น
มาม่าคัพ “สไปซี่ คาบอนาร่า”...ความอร่อยที่ลงตัวกับเส้นหนานุ่ม เผ็ดร้อน ถูกปากคนชอบความแซ่บ



- มาม่า ข้าวต้มคัพ กับรสชาติใหม่มาแรง
มาม่า ข้าวต้มคัพ ไม่หยุดสร้างสรรค์รสชาติใหม่ๆ เพื่อตอบโจทย์ผู้บริโภคที่ต้องการความอร่อยแบบไม่มีไขมัน และโคเลสเตอรอลต่ำ กับรสปลาทรงเครื่อง ผลิตจากข้าวหอมมะลิแท้ มีเนื้อปลานุ่มๆ ในถ้วย พร้อมเต้าเจี้ยวปรุงรสเข้มข้น ทานที่ไหนก็อร่อย



- **มาม่า แจกทอง 7 สัปดาห์ 70 เส้น**

มาม่า คำนวณกำไรผู้บริโภค โดยจัดแคมเปญ “มาม่าคัพ ลุ้นโชค แจกทอง 7 สัปดาห์ 70 เส้น” สำหรับผู้บริโภคที่ซื้อมาม่าคัพทุกชนิด และทุกรสชาติ



- **มาม่าคู่ค้าพันธมิตร**

มาม่าจัดกิจกรรมมาม่าคู่ค้าพันธมิตร แลกของขวัญทาง นโยบายปี 2021 และตอกย้ำสัมพันธ์ภาพที่เหนียวแน่นกับคู่ค้าทั่วประเทศ



- **มาม่า OK กับหนุ่มใหม่ในกิจกรรมส่งท้ายปี**

MAMA OK Generation เปิดตัว 6 หนุ่มพรีเซนเตอร์ ไบรท์ - วิน - คริส - สิงโต - ออฟ - กัน พร้อมจัดกิจกรรมส่งท้ายปีกับปาร์ตี้คอนเสิร์ต แถมชวนทำบุญร่วมกันด้วยการประมูลชุดพรีเซนเตอร์ รายได้ทั้งหมดมอบให้มูลนิธิต่างๆ เพื่อเป็นประโยชน์ต่อไป



- **มอนต์เฟลโล..ควำรางวัล 3 ปีซ้อนบนเวทีโลก**

มอนต์เฟลโล แกรนด์แรก และแกรนด์เดียวในกลุ่มน้ำแร่ที่ควำรางวัล “Superior Taste Award” 3 ปีซ้อน ทำให้มอนต์เฟลโลได้รับรางวัล Crystal Taste Award จากสถาบันรับรองด้านรสชาติ และคุณภาพอาหารนานาชาติ ITQI จากประเทศเบลเยียม



- **โคคา.. กลับมากับความบักเบ้ม**

อิมกว่า ใหญ่กว่า รสชาติจัดจ้านกว่า กับบะหมี่โคคา บักเบ้ม ในปริมาณ 67 กรัม กับ 2 รสชาติโดนใจ ใครๆ ก็ต้องลอง รสต้นตำรับ “หอม อร่อย เข้มข้น” รสตั้มยำกุ้ง “อร่อย เด็ด เผ็ด สะใจ”

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อ / ที่ตั้งสำนักงาน / หมายเลขโทรศัพท์ / หมายเลขโทรสาร / ประเภทธุรกิจ
ชื่อ บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)
ทะเบียนเลขที่ 0107537001421
ที่ตั้งสำนักงาน 2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ
เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
โทรศัพท์ 0-2318-0062
โทรสาร 0-2319-1678
ประเภทธุรกิจ จำหน่ายสินค้าอุปโภค - บริโภค

จำนวนและชนิดหุ้นทั้งหมดที่ออกจำหน่ายแล้ว
หุ้นสามัญ จำนวน 330,000,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

ชื่อ / สถานที่ / โทรศัพท์ โทรสารของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ
นายทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ 0-2009-9000
โทรสาร 0-2009-9991

ผู้สอบบัญชี นางสาววิมล กฤตยาเกียรติ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982 และ/หรือ
นายณพฤกษ์ พิษณุวงศ์
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7764 และ/หรือ
นายวิโรจน์ สัจจธรรมนุกูล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5128
บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
316/32 สุขุมวิท 22 เขตคลองเตย
กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ 0-2259-5300-2
โทรสาร 0-2260-1563, 0-2259-8956

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)

2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ

เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 66 (0) 2318 0062 โทรสาร 66 (0) 2319 1678

www.sahapat.co.th