

# รายงานประจำปี 2561

บริษัท กรัฟฟิตี้ไทย จำกัด (มหาชน)

## ANNUAL REPORT 2018



## สารบัญ

### การประกอบธุรกิจ

1. สารจากท่านประธานกรรมการบริษัท.....	2
2. รายงานคณะกรรมการบริษัท.....	3
3. วิสัยทัศน์และพันธกิจ.....	5
4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ.....	6
5. ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท.....	22
6. ปัจจัยความเสี่ยง.....	23
7. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท และ บริษัทย่อย, บุคคลอ้างอิง.....	25



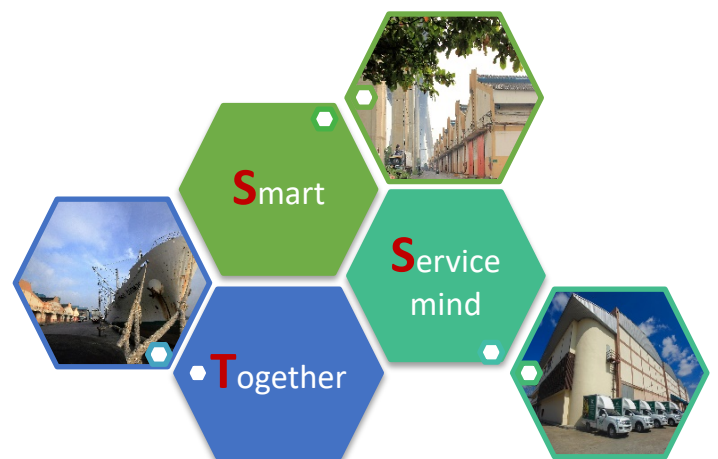
### การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

8. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น.....	34
9. โครงสร้างการจัดการและ รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทและผู้บริหาร.....	37
10. การกำกับดูแลกิจการ.....	63
11. ความรับผิดชอบต่อสังคม.....	88
12. การควบคุมภายในและ การบริหารจัดการความเสี่ยง.....	92
13. รายการระหว่างกัน.....	96



### ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

14. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ บริษัทต่อรายงานทางการเงิน.....	97
15. รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาล.....	98
16. คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงาน.....	101
17. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต.....	107
18. งบการเงิน และ หมายเหตุประกอบงบการเงิน.....	113



## 1. สารจากประธานกรรมการบริษัท



*สมคิด อินทรานุกูล*

นายสมโภชน์ อินทรานุกูล  
ประธานกรรมการบริษัท

ในช่วง 2561 การเติบโตของเศรษฐกิจโลกยังคงมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง แม้จะไม่มากเท่ากับปี 2560 เนื่องจากสงครามทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ กับจีน ความตึงเครียดทางการเมืองระหว่างสหรัฐฯ กับ รัสเซีย นโยบายกีดกันทางการค้าของสหรัฐฯ กับคู่ค้า การตอบโต้ของคู่ค้า การชะลอตัวทางเศรษฐกิจของทั้งยุโรปและจีน รวมถึงอัตราดอกเบี้ยเริ่มเป็นขาขึ้น ทำให้ธนาคารเข้มงวดในการให้สินเชื่อ เป็นต้น

สำหรับการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2561 ท่ามกลางการแข่งขันด้านราคา การให้บริการ และปัญหาด้านแรงงาน ผลประกอบการของบริษัทในงบการเงินรวมมีผลกำไรสุทธิ 40 ล้านบาท โดยธุรกิจคลังสินค้ามีผลกำไรสุทธิจำนวน 52 ล้านบาท ธุรกิจโลฟส์ไตร์ลมีผลกำไรสุทธิ จำนวน 2 ล้านบาท ในขณะที่มีผลขาดทุนสุทธิจากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม จำนวน 14 ล้านบาท

ในอนาคตบริษัทยังคงเชื่อมั่นต่อศักยภาพการเจริญเติบโตของธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม และธุรกิจคลังสินค้า ซึ่งมีอัตราการเติบโตสูงและมีแนวโน้มที่ดี โดยจะมุ่งมั่นพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีความทันสมัยและมีประสิทธิภาพสูง เพื่อให้บริษัทมีความได้เปรียบทางการแข่งขัน สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น อีกทั้งความสามารถในการปรับตัวทางธุรกิจ และการบริหารต้นทุนที่มีประสิทธิภาพอีกด้วย

บริษัทดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความถูกต้องตามกฎหมาย จริยธรรมทางธุรกิจ ความซื่อสัตย์สุจริต และธรรมาภิบาล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณผู้มีอุปการะคุณและผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตลอดจนหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชนที่ให้การสนับสนุนและไว้วางใจบริษัทด้วยดีเสมอมา บริษัทขอให้คำมั่นว่าจะดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ โปร่งใส โดยยึดธรรมาภิบาลและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความยั่งยืนและยังประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมต่อไป



## 2. รายงานคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2561 ที่ผ่านมามีการประมาณการอัตราความเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศ มีการขยายตัวร้อยละ 4.1 สูงกว่าเมื่อเทียบกับปี 2560 ซึ่งมีอัตราการขยายตัวร้อยละ 4.0 การส่งออกมีอัตราการขยายตัวร้อยละ 7.7 ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2560 ซึ่งมีอัตราการขยายตัวร้อยละ 9.8 และการนำเข้ามีอัตราการขยายตัวร้อยละ 14.3 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2560 ซึ่งมีอัตราการขยายตัวร้อยละ 13.2

ในปี 2562 คาดคะเนอัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจของประเทศจะขยายตัวประมาณร้อยละ 3.5 ถึง 4.5 การส่งออกและการนำเข้าจะมีอัตราการขยายตัวร้อยละ 4.1 และ 6.1 ตามลำดับ<sup>1</sup>

ในปี 2561 ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม ภายใต้แบรนด์ที่มีชื่อเสียง 4 แบรนด์ คือ “โอ ปอง แพง” “ดงกัน โดนัท” “บาสกิน รอบบิ้นส์” และ “Greyhound Café” ตลอดจนธุรกิจไลฟ์สไตล์ภายใต้แบรนด์ “Greyhound” ยังคงมีการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันเพื่อสร้างการเติบโตที่ต่อเนื่องและยั่งยืน

สำหรับธุรกิจคลังสินค้าและท่าเรือ มีอัตราการใช้พื้นที่คลังเก็บสินค้าโดยเฉลี่ยของบริษัทเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 87 ในปี 2560 เป็นร้อยละ 91 ทั้งนี้บริษัทยังมีลูกค้าทั้งเก่าและใหม่มาใช้บริการอย่างสม่ำเสมอโดยเฉพาะทางด้านคลังเอกสาร

### สำหรับผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2561 พอสรุปโดยสังเขปได้ดังนี้

**การรับฝากสินค้าและเอกสาร** ประเภทสินค้าที่รับฝาก ได้แก่ ปุ๋ยเคมี ส่วนผสมอาหารสัตว์ เครื่องใช้สำนักงาน กลุ่มบรรจุเอกสาร แฟ้มบรรจุเอกสาร เล่มทะเบียนรถ และเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ สำหรับสินค้าประเภทปุ๋ยเคมีมียอดรับฝากและผ่านท่ารวมทั้งปีจำนวน 0.35 ล้านตัน เทียบกับจำนวน 0.31 ล้านตัน ในปี 2560 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.87)

**การให้เช่าโกดังเก็บสินค้า** มีจำนวนพื้นที่ให้เช่าเฉลี่ยต่อเดือนเท่ากับ 33,685.82 ตารางเมตร เทียบกับจำนวน 28,919.13 ตารางเมตร ในปี 2560 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 16.48) สินค้าที่นำมาเก็บได้แก่ แป้งมันสำปะหลัง ข้าวสาลี น้ำตาลทราย เคมีภัณฑ์บรรจุกระสอบ ปุ๋ยเคมี เมล็ดธัญพืช เนื้อสัตว์ป่น อุปกรณ์เครื่องใช้ในครัว อุปกรณ์ไฟฟ้า เฟอร์นิเจอร์ อุปกรณ์สำนักงาน สิ่งพิมพ์ กระดาษ บรรจุภัณฑ์ ผลิตภัณฑ์จากกระดาษ ม้วนผ้า รองเท้า เป็นต้น

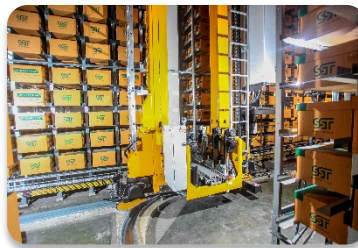
**การให้เช่าท่าเทียบเรือ** มีเรือเดินสมุทรเข้าเทียบท่าจำนวน 82 ลำ เทียบท่าโดยเฉลี่ยเดือนละ 22.46 วัน/ท่า เทียบกับจำนวน 73 ลำ เทียบท่าโดยเฉลี่ยเดือนละ 20.19 วัน/ท่า ในปี 2560 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.25)

**การให้บริการสินค้าผ่านท่า** มีการขนถ่ายสินค้าประเภทต่างๆ ได้แก่ เหล็ก ปุ๋ยเคมี สินค้าแช่แข็ง เกลือ น้ำมันพืช น้ำตาล ข้าวสาลี ข้าวขาว ซีเมนต์ จำนวนรวม 0.35 ล้านตัน เทียบกับจำนวน 0.38 ล้านตัน ในปี 2560 (ลดลงร้อยละ 7.62)

<sup>1</sup> ข้อมูลอ้างอิงจากสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ , 18 กุมภาพันธ์ 2562

ผลประกอบการจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ในปี 2561 มีผลกำไรสุทธิจำนวน 40 ล้านบาท หากพิจารณาผลประกอบการแยกตามกลุ่มธุรกิจจะพบว่าธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือมีรายได้รวม 394 ล้านบาท มีผลกำไรสุทธิ 52 ล้านบาท ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มมีรายได้รวม 2,935 ล้านบาท มีผลขาดทุนสุทธิ 14 ล้านบาท และธุรกิจไลฟ์สไตล์มีรายได้รวม 147 ล้านบาท มีผลกำไรสุทธิ 2 ล้านบาท

ในปี 2562 นี้ บริษัทมีความพร้อมที่จะสร้างความเติบโตของธุรกิจโดยผ่านทางสินค้าหลักของกลุ่มธุรกิจต่างๆ โดยจะมุ่งมั่นพัฒนาทั้งคุณภาพสินค้าและบริการให้ดียิ่งขึ้น เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าในระยะยาวและจะเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยพัฒนาสังคมให้ดีขึ้นโดยผ่านทางกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท คณะกรรมการมีความเชื่อมั่นเป็นอย่างสูงว่าบริษัทมีศักยภาพในการเจริญเติบโตต่อไปอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ตลอดจนสามารถให้ผลตอบแทนเป็นที่น่าพึงพอใจแก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านในระยะยาวได้



### 3. วิสัยทัศน์ และพันธกิจ

#### วิสัยทัศน์และพันธกิจ :

**วิสัยทัศน์ :** เป็นผู้นำในธุรกิจคลังสินค้า คลังเอกสาร มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจด้าน Logistics ไปสู่ระดับมาตรฐานสากล ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของธุรกิจแก่บริษัทในกลุ่ม และลงทุนในกิจการที่มีโอกาสเจริญก้าวหน้า เพิ่มอัตราการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน พร้อมยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- พันธกิจ :**
- มุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กร ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
  - ให้บริการที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐานเป็นเลิศโดยเน้นความปลอดภัย ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลาเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้า
  - มุ่งเน้นการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่องเพื่อไปสู่ระดับมาตรฐานสากลด้วยวิทยาการและเทคโนโลยีทันสมัย
  - เสริมสร้างความสามารถ และคุณภาพชีวิตของบุคลากร
  - บริหารจัดการโดยยึดหลักธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสร้างความสัมพันธ์กับกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้เห็นคุณค่าของธุรกิจ
  - ลงทุนในอนาคตอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจและสร้างผลตอบแทนที่คุ้มค่า

#### ค่านิยมขององค์กร : SST<sup>2</sup>

##### Standard & Safety

(มีมาตรฐานและปลอดภัย)

- **Standard** : สถานที่จัดเก็บต้องมีความมั่นคงแข็งแรงได้มาตรฐาน และมีความปลอดภัยทั้งในการจัดเก็บและการทำงาน
- **Safety** : ความปลอดภัยของทรัพย์สินของลูกค้าเป็นหัวใจสำคัญของการให้บริการในธุรกิจคลังเอกสารและคลังสินค้า

##### Smart & Service Mind

(มีความเชี่ยวชาญและเต็มใจให้บริการ)

- **Smart** : มีทักษะและความเชี่ยวชาญในงาน ส่งมอบสินค้าและการบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานสูงด้วยวิทยาการและเทคโนโลยีทันสมัย
- **Service Mind** : มีความรักและเต็มใจในการให้บริการที่ดี มุ่งสู่ความเป็นเลิศตามนโยบายบริษัท คือ บริการด้วยความรวดเร็ว ทันเวลา ถูกต้อง สุภาพ มีน้ำใจ และมุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจสูงสุด

##### Trust & Transparency

(สร้างความไว้วางใจ และเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและเป็นธรรม)

- **Trust** : ปฏิบัติต่อลูกค้า พนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม โดยมุ่งมั่นในการสร้างความเชื่อมั่น และสร้างความไว้วางใจ เคารพ และสนับสนุนเพื่อนร่วมงานและพันธมิตร ตลอดจนดำเนินการต่างๆ เพื่อให้ได้รับความไว้วางใจเช่นเดียวกัน
- **Transparency** : มีความโปร่งใสในการบริหารจัดการองค์กรให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจ และมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม รวมถึงการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

##### Teamwork & Together

(สร้างทีมเพื่อเป้าหมายเดียวกันพร้อมที่จะพัฒนาไปด้วยกัน)

- **Teamwork** : ให้ความสำคัญต่อทรัพยากรบุคคล มุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรสู่ความเป็นเลิศของทีมงาน การทำงานเป็นทีมมีความสำคัญและเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับการเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานที่ต้องอาศัยความร่วมมือของพนักงานทุกคน
- **Together** : องค์กร พนักงาน พร้อมที่จะพัฒนาไปด้วยกันกับสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อให้เกิดเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกัน อันจะนำไปสู่ความยั่งยืนได้ในที่สุด

## 4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) เริ่มประกอบกิจการประเภทคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ มาตั้งแต่ปี 2519 จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน เมื่อปี 2537 จากประสบการณ์ที่ยาวนานในธุรกิจคลังสินค้า บริษัทได้ขยายกิจการสู่ธุรกิจคลังเก็บเอกสาร บรรจุกล่อง/แฟ้ม ในปี 2538 มีการพัฒนาระบบการจัดเก็บเอกสารโดยนำระบบ AS/RS (AUTOMATED STORAGE AND RETRIEVAL SYSTEMS) ระบบ BARCODE และ COMPUTER มาใช้งานการจัดเก็บและค้นหาเอกสารได้อย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมบริการจัดเก็บสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หรือสินค้าที่มีความจำเป็นต้องเก็บในห้องควบคุมอุณหภูมิ

ในเดือนตุลาคม 2552 บริษัทได้ก่อตั้งบริษัทย่อยขึ้น ชื่อ บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด ประกอบธุรกิจคลังสินค้านับอนุญาต โดยบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ยังคงดำเนินธุรกิจท่าเทียบเรือเดินทะเล ให้เช่าพื้นที่คลังสินค้า ให้บริการบริหารสต็อกสินค้าและบริการรับฝากเอกสารอยู่

ต่อมาในเดือนมกราคม 2555 บริษัทได้เข้าสู่ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม ด้วยการเข้าซื้อหุ้นในบริษัท มัดแมน จำกัด บริษัท โกลเด้น โดนต์ (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด โดยบริษัท โกลเด้น โดนต์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นบริษัทที่ถือสิทธิในการประกอบธุรกิจร้านอาหาร และเครื่องดื่มแบรนด์ “Dunkin Donut” ในประเทศไทย ส่วน บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นบริษัทที่ถือสิทธิในการประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มแบรนด์ “Au Bon Pain” ในประเทศไทย หลังจากนั้นบริษัทยังได้ขยายกิจการต่อไปในธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม โดยได้ซื้อสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจจำหน่ายไอศกรีมแบรนด์ “Baskin Robbins” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยโดยผ่านบริษัทย่อย คือ บริษัท โกลเด้น สก๊อป จำกัด

เพื่อขยายโอกาสทางธุรกิจให้มากยิ่งขึ้น บริษัทและบริษัท มัดแมน จำกัด (บริษัทย่อย) ได้เข้าซื้อหุ้นของบริษัท เกรฮาร์ด จำกัด และ บริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2557 ส่งผลให้บริษัทสามารถขยายธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มครอบคลุมกลุ่มลูกค้ามากขึ้น โดยเฉพาะโอกาสในการขยายไปยังต่างประเทศ นอกจากนี้ยังช่วยให้กลุ่มบริษัทมีแบรนด์เป็นของตนเอง เพิ่มศักยภาพการขยายธุรกิจในอนาคต ช่วยกระจายความเสี่ยงจากธุรกิจเดิมที่มีอยู่ และเพิ่มธุรกิจใหม่ไปยังธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป

และในปี 2560 บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) ได้ทำการเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นสามัญเสนอขายแก่ประชาชนทั่วไปและเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ทำให้ บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) สามารถระดมทุนได้ด้วยตนเองในตลาดทุนเพื่อรองรับการขยายธุรกิจในอนาคตซึ่งจะช่วยเพิ่มความสามารถในการแข่งขันในอนาคต และยังช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งทางการเงินให้แก่บริษัทและบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) นอกจากนี้ยังเป็นการลดภาระการพึ่งพิงแหล่งเงินทุนจากบริษัทได้อีกด้วย





เดือน กันยายน 2560 บริษัทได้ขยายช่องทางธุรกิจเพิ่มขึ้นด้วยการเข้าสู่ธุรกิจโรงแรม ซึ่งโรงแรมแห่งแรกนี้ เป็นโรงแรมระดับ 4-5 ดาว ภายใต้ชื่อ “House of Tin Baron” ตั้งอยู่ใจกลางเมือง จังหวัดภูเก็ต มีร้านอาหารภายในโรงแรม ชื่อ “Old Town” ระยะเวลาดำเนินการก่อสร้าง 1-3 ปี เมื่อร้านอาหารและโรงแรมเปิดให้บริการแล้ว จะช่วยให้บริษัทมีรายได้และกำไรแข็งแกร่งยิ่งขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) แบ่งเป็น 3 ธุรกิจหลัก คือ ธุรกิจคลังสินค้า และท่าเทียบเรือ ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม ธุรกิจไลฟ์สไตล์ มีบริษัทย่อย 9 บริษัท ดังต่อไปนี้

### ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

#### 1. บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด

จดทะเบียนก่อตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2552 มีทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 บาท (ห้าล้านบาทถ้วน) ดำเนินกิจการคลังสินค้านับอนุญาต โดยมีวัตถุประสงค์หลักคือรับฝากสินค้า โดยได้รับเงินค่าตอบแทนหรือประโยชน์อื่นใด

### ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

#### 2. บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน)

บริษัทดำเนินธุรกิจในลักษณะ Holding Company จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2559 ทุนจดทะเบียน 1,054,903,750 บาท เป็นผู้ถือหุ้นสามัญร้อยละ 100 ในบริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด, บริษัท โกลเด้น โดนท์ (ประเทศไทย) จำกัด, บริษัท โกลเด้น สกู๊ป จำกัด และถือหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิ ร้อยละ 100 ในบริษัท เกรฮาร์ด จำกัด และบริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด

#### 3. บริษัท โกลเด้น โดนท์ (ประเทศไทย) จำกัด

เป็นผู้ถือสิทธิ์ในการประกอบธุรกิจร้าน “Dunkin’ Donuts” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย มีทุนจดทะเบียน 300,000,000 บาท ร้าน Dunkin’ Donuts เป็นเครือข่ายร้านอาหารประเภทโดนัท และเครื่องดื่มที่เป็นที่รู้จักและมีสาขาทั่วโลก มีจำนวนสาขาในประเทศไทย ณ สิ้นปี 2561 จำนวน 301 สาขา

#### 4. บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด

เป็นผู้ถือสิทธิ์ในการประกอบธุรกิจร้านอาหาร “Au Bon Pain” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยมีทุนจดทะเบียน 40,000,000 บาท “Au Bon Pain” เป็นเครือข่ายร้านอาหารประเภทเบเกอรี่และคาเฟ่ที่มีสาขาอยู่ทั่วโลก มีจำนวนสาขาในประเทศไทย ณ สิ้นปี 2561 จำนวน 77 สาขา

#### 5. บริษัท โกลเด้น สกู๊ป จำกัด

เป็นบริษัทที่ประกอบกิจการจำหน่ายไอศกรีมภายใต้แบรนด์ “Baskin Robbin” ก่อตั้งขึ้นโดยบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียน 125,000,000 บาท ซึ่งได้ทำการซื้อสิทธิและทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบกิจการจำหน่ายไอศกรีมภายใต้แบรนด์ Baskin Robbin จากบริษัท บิ๊กสกู๊ป จำกัด เมื่อเดือน มิถุนายน 2555 มีจำนวนสาขาในประเทศไทย ณ สิ้นปี 2561 จำนวน 36 สาขา



## 6. บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด

บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด ดำเนินธุรกิจร้านอาหารภายใต้ชื่อ Greyhound Café / Another Hound Café / KIN HEY by Greyhound และ M-Kitchen บริษัทและบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิทั้งหมดจากผู้ถือหุ้นเดิมของกลุ่มบริษัท เกรฮาวด์ เมื่อ 22 กรกฎาคม 2557 มีทุนจดทะเบียน 10,784,300 บาท มีจำนวนสาขา ณ สิ้นปี 2561 จำนวน 38 สาขา ประกอบด้วยสาขาในประเทศไทย 20 สาขา และในต่างประเทศทั้งหมด 18 สาขา

## 7. Mudman International Limited

เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560 บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทได้ลงทุนใน Mudman International Limited ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่ในสาธารณรัฐมอริเชียส โดยมีวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งเพื่อลงทุนในหุ้นของบริษัทอื่นในต่างประเทศ มีทุนจดทะเบียน 975,525 บาท

ต่อมา เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560 Mudman International Limited ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS (“SLVH”) ซึ่งประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มภายใต้เครื่องหมายการค้า Le Grand Vefour ในประเทศฝรั่งเศส ทุนจดทะเบียน 17,670,290 บาท มีจำนวนสาขา ณ สิ้นปี 2561 จำนวน 1 สาขา

### ธุรกิจไลฟ์สไตล์

## 8. บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด

บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแฟชั่น เครื่องประดับ และสินค้าไลฟ์สไตล์ ภายใต้แบรนด์ “Greyhound” บริษัท และบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดจากผู้ถือหุ้นเดิมของกลุ่มบริษัทเกรฮาวด์ เมื่อ 22 กรกฎาคม 2557 มีทุนจดทะเบียน 96,990,000 บาท ณ 31 ธันวาคม 2561 มีสาขาในประเทศไทยจำนวน 11 สาขา ในชื่อแบรนด์ที่สำคัญได้แก่ Greyhound original และSmileyhound เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายและสไตล์ที่แตกต่างไป และมีกลุ่มสินค้าเครื่องใช้ประจำวันจำหน่ายในร้าน Every thing - Hound

### ธุรกิจอื่นๆ

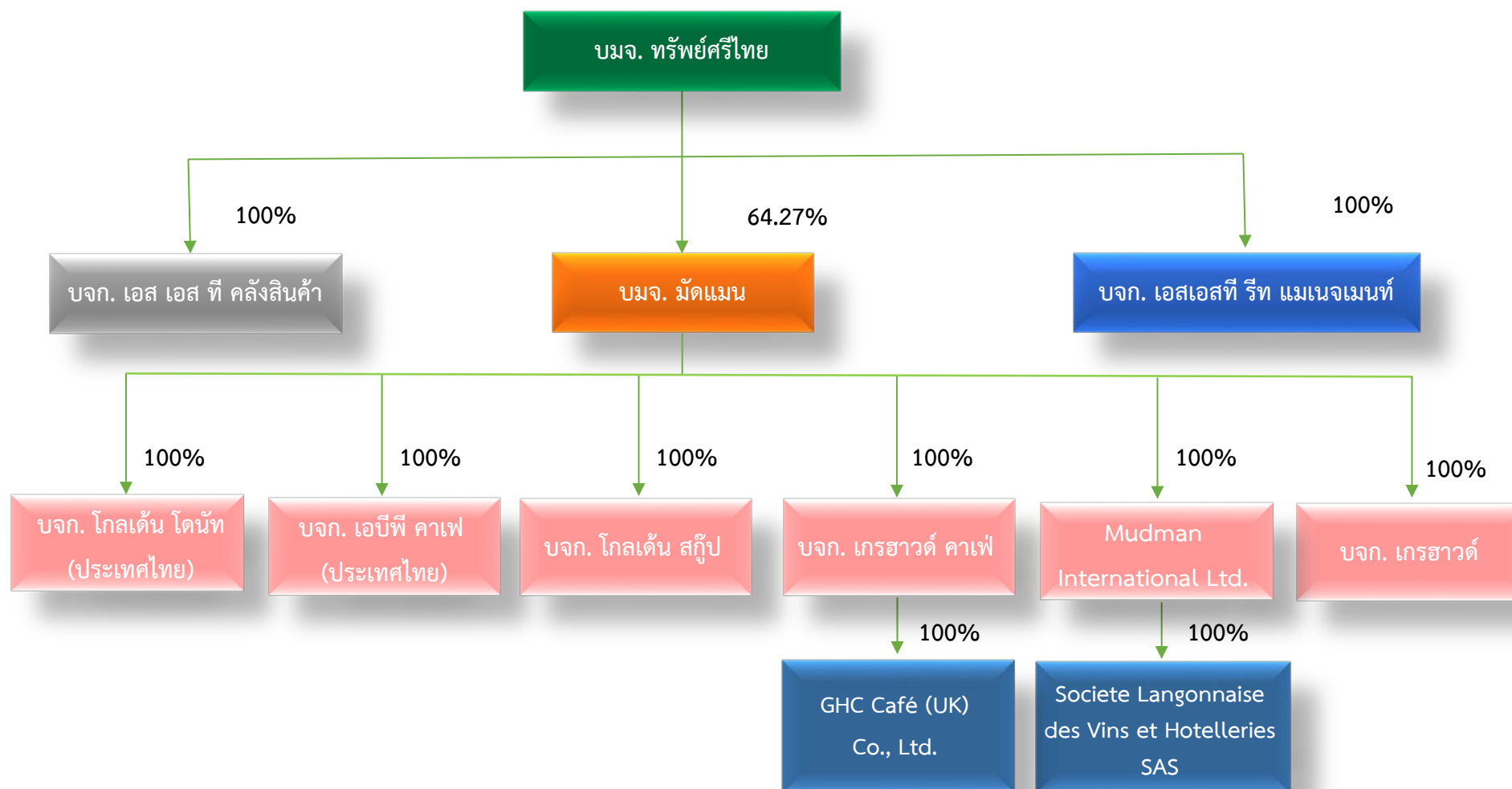
## 9. บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด

บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 29 กันยายน 2560 มีวัตถุประสงค์เพื่อบริหารกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) โดยบริษัทถือหุ้นในบริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด ร้อยละ 100 และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เป็นผู้จัดการกองทรัสต์ เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2560

ปัจจุบัน บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด บริหารกองทรัสต์อยู่ 1 กอง คือ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“กองทรัสต์ SSTRT”)



# การถือหุ้นของบริษัทใหญ่ในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561



นอกจากบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทใหญ่ยังมีการลงทุนในบริษัทร่วม ได้แก่ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย



## กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REIT)

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์สินไทย (“SSTPF”) จัดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวมเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2554 โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มपी-พริ้นซิเพิล จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน มีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินทุนจากนักลงทุนทั่วไปไปลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เชิงพาณิชย์ ปัจจุบัน SSTPF มีทุนชำระแล้ว 675 ล้านบาท และบริษัทได้ซื้อหน่วยลงทุนของ SSTPF เป็นจำนวน 22.5 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 225 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 33.33 ของหน่วยลงทุนทั้งหมด เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2559 SSTPF ได้ลดทุนลง คงเหลือทุนชำระแล้ว 660.83 ล้านบาท มูลค่าต่อหน่วย 9.79 บาท คิดเป็นมูลค่าที่บริษัทลงทุน 220.28 ล้านบาท

นอกจากนี้บริษัทยังได้ลงทุนในทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์สินไทย (“กองทรัสต์ SSTRT”) ซึ่งแปลงสภาพจากกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์สินไทย สมาร์ท สโตร์เรจ (“SSTSS”) มีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินทุนจากนักลงทุนทั่วไปไปลงทุนซื้อและ/หรือเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่อจัดหาผลประโยชน์จากอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด เป็นทรัสต์ของกองทรัสต์ และมีบริษัท เอสเอสที รีท แมนเนจเม้นท์ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทรัสต์ ทั้งนี้ ในการแปลงสภาพมีการลดทุนจดทะเบียนลงจากมูลค่าที่ตราไว้ 10.00 บาทต่อหน่วย เหลือ 7.7007 บาทต่อหน่วย ณ วันที่ 13 ธันวาคม 2560 โดยบริษัทยังคงถือหน่วยของกองทรัสต์ SSTRT จำนวน 12.3 ล้านหน่วย คิดเป็นมูลค่า 94.72 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15 ของหน่วยลงทุนทั้งหมด

## กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัท ทรัพย์สินไทย จำกัด (มหาชน) เดิมเป็นบริษัทในเครือของธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ต่อมาเมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2548 บริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นรายใหญ่จากธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นกลุ่มผู้ร่วมลงทุนของนายสุภสิทธิ สุขะนินทร์ และตั้งแต่ปี 2549 กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นนายสุภสิทธิ สุขะนินทร์ และผู้เกี่ยวข้องมีสัดส่วนการถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งสิ้น



#### 4.1 โครงสร้างรายได้จากแต่ละกลุ่มธุรกิจ

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ถือหุ้นร้อยละ	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
บมจ.ทรัพย์ศรีไทย	คลังสินค้า	100	390	11	328	10	325	10
บจก.เอส เอส ที คลังสินค้า	และท่าเทียบเรือ							
บมจ.มัดแมน	อาหารและเครื่องดื่ม	64.27	2,935	80	2,694	81	2,708	81
บจก.โกลเด้น โดนท์ (ประเทศไทย)								
บจก.เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย)								
บจก.โกลเด้น สกู๊ป								
บจก.เกรฮาร์ด คาเฟ่								
Mudman International Ltd.								
บจก.เกรฮาร์ด	เสื้อผ้าสำเร็จรูป	64.27	147	4	137	4	181	5
บจก. เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์	บริหารกองทรัสต์	100	4	-	-	-	-	-
รายได้อื่น			180	5	166	5	123	4
รวมรายได้			3,656	100	3,325	100	3,337	100





## 4.2 ลักษณะผลิตภัณฑ์และการบริการแยกตามประเภทธุรกิจ

### ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

#### บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

##### บริการรับฝากเอกสาร

รับฝากเอกสารบรรจุกล่อง/แฟ้ม โดยใช้ระบบ AS/RS (AUTOMATED STORAGE AND RETRIEVAL SYSTEMS) พร้อมระบบ BARCODE และ COMPUTER ในการจัดเก็บและค้นหา ให้บริการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น บริการรับ-ส่งเอกสาร บรรจุเอกสาร ค้นหา หรือ ถ่ายเอกสาร รับทำลายเอกสาร จัดหากล่องขนาดมาตรฐานเพื่อการบรรจุเอกสาร และให้บริการห้องรับรองเพื่อตรวจสอบเอกสาร ณ ศูนย์จัดเก็บเอกสาร ให้บริการเก็บสื่ออิเล็กทรอนิกส์ในห้องควบคุมอุณหภูมิและความชื้นสัมพัทธ์ และให้บริการ scan และจัดเก็บข้อมูลใน server

##### บริการให้เช่าคลังสินค้า

บริษัทมีบริการให้เช่าพื้นที่คลังสินค้า ทั้งแบบเช่าเหมาคลังและแบบแบ่งพื้นที่ให้เช่าตั้งแต่ 100 ตารางเมตรขึ้นไป โดยใช้แผงเหล็กกวดตาข่ายกันแบ่งแยกพื้นที่ให้เช่าภายในโกดังสินค้าแต่ละหลัง ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้มากขึ้น

สินค้าที่ผู้เช่านำเข้าเก็บ ได้แก่ แป้งมันสำปะหลัง ข้าวสาลี น้ำตาลทราย เคมีภัณฑ์บรรจุกระสอบ ปุ๋ยเคมี เมล็ดธัญพืช เนื้อสัตว์ปน อุปกรณ์เครื่องใช้ในครัว อุปกรณ์ไฟฟ้า เฟอร์นิเจอร์ อุปกรณ์สำนักงาน สิ่งพิมพ์ กระดาษ บรรจุภัณฑ์ ผลิตภัณฑ์จากกระดาษ ม้วนผ้า รองเท้า เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีผู้เช่าที่นำคลังสินค้าและท่าเทียบเรือเป็นสถานที่ถ่ายทำภาพยนตร์ด้วย

##### บริการรับบริหารจัดการสต็อกสินค้า

บริษัทให้บริการรับบริหารจัดการสต็อกสินค้าแบบครบวงจรพร้อมรายงานยอดสินค้าคงเหลือรายเดือนและรายงานยอดสินค้าเพื่อการออกใบแจ้งหนี้ บริการออกใบแจ้งหนี้และเรียกเก็บเงินให้กับลูกค้าของผู้ว่าจ้าง

##### บริการอื่นๆ

- บริการให้กู้เงินโดยการรับจำนำสินค้าที่ฝากอยู่กับบริษัทย่อย ซึ่งประกอบกิจการคลังสินค้านับอนุญาต
- บริการท่าสำหรับเทียบเรือเดินทะเล ซึ่งสามารถเทียบเรือขนาดใหญ่ได้พร้อมกัน 2 ลำ รวมทั้งบริเวณที่จอดเรือลำเลียงสินค้าจำนวนมาก
- บริการสินค้าผ่านท่าหรือเขตคลังสินค้า สำหรับสินค้าที่มีได้นำเข้าเก็บในคลังสินค้าของบริษัท แต่นำผ่านไปยังสถานที่อื่น
- บริการชั่งน้ำหนักโดยใช้เครื่องชั่งที่ทันสมัยและเที่ยงตรงขนาด 18 x 3 เมตร 60 ตัน จำนวน 2 เครื่อง
- บริการบรรจุและขนถ่ายสินค้า โดยจัดหากรรมกร และอุปกรณ์บรรจุและขนถ่ายสินค้าทุกชนิดไว้บริการอย่างพร้อมมูลและเพียงพอ



- บริการจัดหาการประกันภัยในสินค้าที่นำเข้าเก็บในคลังสินค้าตามความประสงค์ของลูกค้า
- บริการด้านความปลอดภัย โดยมียามรักษาการณ์ภายในบริเวณคลังสินค้าตลอด 24 ชั่วโมง

### บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด

ให้บริการรับฝากสินค้าพืชผลและผลผลิตเกษตรกรรมที่เตรียมส่งไปต่างประเทศ เช่น ข้าวสาร เมล็ดกาแฟ ข้าวโพด น้ำตาล ฯลฯ และรับฝากสินค้าทั่วไปที่ผลิตได้และใช้หมุนเวียนภายในประเทศ เช่น เคมีภัณฑ์และผลผลิตเกษตรกรรมอื่นๆ โดยออกไปประพจน์สินค้าและใบรับของคลังสินค้าเป็นหลักฐาน ซึ่งผู้รับฝากสินค้าสามารถนำไปทำ Packing Stock กับธนาคารพาณิชย์ หรือเป็นหลักประกันในการกู้เงินกับสถาบันการเงินอื่นๆ และรับฝากสินค้าที่ส่งเข้ามาจากต่างประเทศ เช่น ปุ๋ยเคมี ข้าวสาลี ส่วนผสมอาหารสัตว์ ฯลฯ รวมทั้งสินค้าที่ทำ Trust Receipt กับธนาคารพาณิชย์ หรือเป็นหลักประกันในการกู้เงินจากสถาบันการเงินอื่นๆ

ปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด มีพื้นที่คลังรับอนุญาตจำนวน 9 หลัง รวมพื้นที่ 13,273 ตารางเมตร

### ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

#### บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด

ร้านอาหาร โอ ปอง แปง (Au Bon Pain) เป็นเครื่องหมายการค้าของร้านอาหารในรูปแบบเบเกอรี่ คาเฟ่ ที่มีสาขาทั่วโลก นำเสนอความหลากหลายของสินค้าและบริการที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัวให้ลูกค้าได้เลือกสรรตามความต้องการ

บริษัทเป็นผู้ถือสิทธิในเครื่องหมายการค้า “Au Bon Pain” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย โดยสิทธิดังกล่าวถือโดยบริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด ปัจจุบันร้าน โอ ปอง แปง มีสาขาอยู่ทั่วประเทศไทย จำนวน 77 สาขา (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561) การให้บริการมีทั้งให้บริการที่ร้านหรือนำกลับ รวมถึงให้บริการส่งถึงที่บ้านหรือสำนักงานต่างๆ และให้บริการรับจัดอาหารสำหรับงานเลี้ยงตามความต้องการของลูกค้าด้วย

#### บริษัท โกลเด้น โดนัท (ประเทศไทย) จำกัด

Dunkin' Donuts เป็นเครื่องหมายการค้าของกาแฟและเบเกอรี่ที่ได้รับความนิยมจากชาวอเมริกันอย่างต่อเนื่องยาวนานกว่า 60 ปี

บริษัทเป็นผู้ถือสิทธิในเครื่องหมายการค้า “Dukin' Donuts” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย โดยสิทธิดังกล่าวถือโดยบริษัท โกลเด้น โดนัท (ประเทศไทย) จำกัด ปัจจุบันมีจำนวนสาขาทั่วประเทศไทยทั้งสิ้น 301 สาขา (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561) การให้บริการมีทั้งให้บริการที่ร้านและนำกลับ รวมถึงการบริการนำส่งที่บ้านหรือสถานที่ทำงาน รวมถึงการรับจัดชุดสแนคบ็อกซ์สำหรับงานประชุม งานเลี้ยงสังสรรค์ต่างๆ นอกจากนี้ยังให้บริการจัดเลี้ยงนอกสถานที่ตามความต้องการของลูกค้าด้วย



### บริษัท โกลเด้น สก๊อป จำกัด

**Baskin Robbins** เป็นเครื่องหมายการค้าของร้านไอศกรีมแบบเชนส์ที่มีเครือข่ายใหญ่ที่สุดในโลก (The World's Largest Chain of Ice Cream Specialty Stores) เริ่มก่อตั้งเมื่อปี พ.ศ. 2488 ที่ประเทศสหรัฐอเมริกา จากนั้นมีการพัฒนาและขยายตัวอย่างต่อเนื่องมาจนถึงปัจจุบัน บริษัทถือสิทธิในเครื่องหมายการค้า “Baskin Robbins” ในประเทศไทย โดยสิทธิดังกล่าวถือโดยบริษัท โกลเด้น สก๊อป จำกัด ปัจจุบันร้านไอศกรีม Baskin Robbins มีจำนวนสาขาในประเทศไทยทั้งสิ้น 36 สาขา (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561) โดยทำเลร้านส่วนใหญ่จะตั้งอยู่ในบริเวณเขตศูนย์การค้าและย่านธุรกิจต่างๆ ให้บริการทั้งการบริการที่ร้านและนาคกลับ

### บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด

ดำเนินธุรกิจภายใต้เครื่องหมายการค้า Greyhound Café / Another-Hound Café / KIN HEY by Greyhound / M-Kitchen เป็นร้านอาหารประเภทบริการเต็มรูปแบบ (Full Service Restaurant) สไตล์แฟชั่นคาเฟ่ เป็นร้านอาหารที่มีเอกลักษณ์โดยมีการจัดวางรูปแบบเมนูอาหารและการตกแต่งร้านภายใต้คอนเซ็ปต์ที่เป็นเอกลักษณ์ โดยร้านอาหารในเครือ GHC มีความมุ่งมั่นในการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของรสชาติอาหารและบริการภายในร้าน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ร้าน Greyhound Café / Another-Hound Café / KIN HEY by Greyhound / M-Kitchen มีสาขาทั้งในและต่างประเทศรวมทั้งหมด 38 สาขาซึ่งประกอบไปด้วยสาขาในประเทศ 20 สาขา และสาขาในต่างประเทศ ได้แก่ สาธารณรัฐประชาชนจีน เขตบริหารพิเศษฮ่องกง มาเลเซีย สิงคโปร์ และอินโดนีเซีย รวมทั้งหมด 18 สาขา

### Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS (“SLVH”)

ดำเนินธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่มเต็มรูปแบบระดับพรีเมียม ภายใต้เครื่องหมายการค้า Le Grand Vefour ซึ่งเป็นร้านอาหารที่ก่อตั้งเมื่อปี ค.ศ. 1784 (พ.ศ. 2327) อายุกว่า 230 ปี โดยปัจจุบัน SLVH มีสาขาจำนวน 1 สาขา ตั้งอยู่ย่าน The Palais Royal's Gardens ในกรุงปารีส และได้รับมิชลิน สตาร์ (Michelin Star) จำนวน 2 ดาว

ลูกค้าเป้าหมายของร้าน Le Grand Vefour เป็นคนทำงาน ผู้บริหาร นักการเมือง และนักท่องเที่ยวที่มีรายได้ระดับสูง ที่มีความชื่นชอบในความหรูหรา ศิลปะและประวัติศาสตร์สไตล์ฝรั่งเศสยุคเก่า นอกจากนี้ ร้าน Le Grand Vefour ยังคัดสรรวัตถุดิบ และควบคุมคุณภาพและปริมาณของอาหารให้สะท้อนภาพลักษณ์ของลูกค้าเป้าหมาย รสชาติของอาหาร และความคุ้มค่าของราคา เพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า

ร้าน Le Grand Vefour เป็นร้านอาหารที่จำหน่ายอาหารฝรั่งเศสที่ผสมผสานระหว่างความเรียบหรูในยุคเก่า และความสดใสของแฟชั่นยุคใหม่ ซึ่งสะท้อนในรายการอาหารและของหวานที่หลากหลาย

### ธุรกิจไลฟ์สไตล์

#### บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด

ดำเนินธุรกิจเสื้อผ้าแฟชั่นสำเร็จรูป เครื่องประดับ และสินค้าไลฟ์สไตล์ ภายใต้แบรนด์ “Greyhound” มีลูกค้าระดับกลางบน วางจำหน่ายที่สาขาและตามห้างสรรพสินค้าในประเทศไทย โดย ณ 31 ธันวาคม 2561 มีสาขาจำหน่ายในประเทศไทยทั้งสิ้น 11 สาขา และส่งออกจำหน่ายไปยังประเทศในเอเชีย เช่น เกาหลีใต้ อินโดนีเซีย สิงคโปร์ และร้าน Greyhound Coffee จำนวน 1 สาขา



## ธุรกิจอื่นๆ

### บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด

ดำเนินธุรกิจบริหารกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ ภายใต้การกำกับดูแลของทรัสต์ โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เป็นผู้จัดการกองทรัสต์ เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2560 ปัจจุบันเป็นผู้บริหาร ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (SSTRT)

## 4.3 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

### ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

กลุ่มลูกค้าของธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือมี 2 ลักษณะ คือ ลูกค้าที่ติดต่อกับบริษัทโดยตรง ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นลูกค้าเช่าที่เคยใช้บริการมานาน เช่น ผู้ส่งออก หรือผู้นำเข้า และผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่างๆ และกลุ่มลูกค้าที่บริษัทเข้าไปติดต่อกับลูกค้าเอง ส่วนใหญ่จะเป็นลูกค้าฝากเอกสาร บริษัทจึงต้องมีทีมงานฝ่ายการตลาดเข้าถึงลูกค้าโดยตรงด้วยช่องทางต่างๆ เช่น การแจกเอกสาร (Brochure) หรือออกบูธ (Booth) ตามสถานที่ต่างๆ

ลูกค้าของบริษัทส่วนใหญ่เป็นลูกค้าฝากเอกสารบรรจุกล่อง/แพ้ม และลูกค้าที่เป็นผู้นำเข้าสินค้าประเภท ปุ๋ยเคมี สินค้าแช่แข็ง ถั่วเหลือง และข้าวสาลี ลูกค้าที่เป็นผู้ส่งออกสินค้าประเภทแป้ง น้ำมันปาล์ม น้ำตาล และเหล็ก เป็นต้น และลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตสินค้าที่ใช้สำหรับจัดเก็บวัตถุดิบ มีสินค้าประเภทผ้า กระดาษ และเคมีภัณฑ์ เป็นต้น

### กลยุทธ์ในการแข่งขัน

1. เน้นการบริการที่มีประสิทธิภาพ สะดวกรวดเร็ว และถูกต้อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
2. มีทำเลที่ตั้งของคลังสินค้าและท่าเทียบเรือที่สะดวกในการเข้าถึงทั้งทางน้ำและทางบก
3. ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของสินค้าที่เก็บรักษา รวมถึงความปลอดภัยของพนักงานที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเป็นพนักงานของบริษัทเองหรือพนักงานของลูกค้า

### สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

ในสภาวะปกติการประกอบธุรกิจด้านการให้บริการคลังสินค้าและท่าเทียบเรือของบริษัทจัดได้ว่ามีการแข่งขันไม่มากนักและมีคู่แข่งรายสำคัญๆ เดิมเพียงไม่กี่ราย ได้แก่ บริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในหมวดขนส่งและโลจิสติกส์ ปัจจุบันนี้เริ่มมีผู้ประกอบการสนใจในธุรกิจนี้เพิ่มขึ้นเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ

สำหรับการให้บริการด้านรับฝากเอกสารนั้น แม้จะมีคู่แข่งในตลาดการค้าไม่มากมาย แต่กลับมีการแข่งขันที่สูง บริษัทจึงต้องเร่งพัฒนาการให้บริการและทีมงานทั้งฝ่ายการตลาดและลูกค้าสัมพันธ์พบปะลูกค้าอย่างใกล้ชิดทั้งก่อนและหลังการขาย เพื่อสอบถามความต้องการและความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำมาพัฒนาการให้บริการอย่างต่อเนื่อง





หนึ่งบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าด้วยจุดเด่น 3 ประการ คือ

1. บริษัทมีชื่อเสียงดี เปิดบริการมากกว่า 42 ปี เป็นที่รู้จักและเชื่อถือของผู้ใช้บริการ และสถาบันการเงิน
2. มีกรรมสิทธิ์ในคลังสินค้าที่ได้มาตรฐาน มีความมั่นคง แข็งแรง ปลอดภัย และมีทำเลที่ตั้งดี การคมนาคมสะดวก ติดแม่น้ำเจ้าพระยา ติดถนนสุขสวัสดิ์เชื่อมถึงถนนวงแหวนอุตสาหกรรม
3. บริการดี
  - 3.1 พนักงานมีคุณภาพทำให้การตรวจรับ-จ่ายสินค้าถูกต้อง แม่นยำ และรวดเร็ว
  - 3.2 อุปกรณ์บรรจุและขนถ่ายมีประสิทธิภาพสูง พนักงานมีความชำนาญทำให้การขนถ่ายสินค้ารวดเร็วและไม่เกิดความเสียหาย
  - 3.3 มีความยืดหยุ่นในการปฏิบัติงาน และสามารถพัฒนาการให้บริการด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ดี

### แนวโน้มการเจริญเติบโตของอุตสาหกรรม

คลังสินค้าในประเทศไทยแบ่งออกเป็นประเภทใหญ่ๆ ได้ 3 ประเภท คือ

1. คลังสินค้าที่เจ้าของมีไว้ใช้ประโยชน์เอง เช่น คลังสินค้าของโรงงาน ห้างสรรพสินค้า ผู้นำเข้า และผู้ส่งออก เป็นต้น ช่วงใดที่เหลือใช้ก็อาจให้เช่าทั่วไปด้วย
2. คลังสินค้าที่เจ้าของมีไว้เพื่อให้เช่าโดยเฉพาะ คือ ไม่ได้มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ประโยชน์เอง แต่มุ่งให้ผู้ประกอบการตามข้อ 1 ที่ไม่มีคลังสินค้าเป็นของตนเองเช่า
3. คลังสินค้าจดทะเบียน เป็นคลังสินค้าที่ต้องจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ ตามพระราชบัญญัติคลังสินค้า ไซโล และห้องเย็น พ.ศ. 2558 สามารถให้เช่าคลังและรับฝากสินค้าโดยออกใบรับของคลังสินค้าและใบประทวนสินค้าให้แก่ผู้ฝาก ซึ่งผู้ฝากสามารถนำไปทำนิติกรรมเกี่ยวกับการโอนกรรมสิทธิ์ในสินค้าและจำนำสินค้าก็ได้

ในรอบกว่า 10 ปีที่ผ่านมา ความต้องการใช้พื้นที่คลังสินค้านี้เพิ่มขึ้นโดยตลอด กล่าวคือ เพิ่มขึ้นตามความเจริญเติบโตทางภาวะเศรษฐกิจของประเทศ และมีแนวโน้มที่คลังสินค้าที่มีมาตรฐานดีและมีทำเลียบเรือเดินทะเลขนาดใหญ่ติดแม่น้ำเจ้าพระยาจะทวีความสำคัญมากขึ้นเรื่อยๆ เนื่องจากมีคลังสินค้าน่าเช่าจำนวนไม่น้อยได้เปลี่ยนไปดำเนินธุรกิจทางด้านอื่นที่ให้ผลตอบแทนมากกว่า ได้แก่ โรงแรม คอนโดมิเนียม และอาคารสำนักงาน เป็นต้น

ในระยะกลางและระยะยาว ธุรกิจคลังสินค้าที่มีมาตรฐานดียังคงมีแนวโน้มที่จะเติบโตต่อไปได้ดี คือ ต้องเติบโตควบคู่ไปพร้อมกับผลิตภัณฑ์มวลรวมของประเทศ ปริมาณสินค้านำเข้าและส่งออกของประเทศที่เพิ่มขึ้น ทำให้ความต้องการใช้พื้นที่คลังสินค้าเพิ่มขึ้นเช่นกัน ในขณะที่พื้นที่คลังสินค้าในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑลที่อยู่ติดริมฝั่งแม่น้ำเจ้าพระยามีแนวโน้มที่จะลดน้อยลงไป ในขณะที่โอกาสที่คลังสินค้าใหม่ๆ ที่มีทำเลียบเรือจะเกิดก็เป็นไปได้ยากมาก เพราะมีข้อจำกัดทางด้านสถานที่ ราคาที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ดังนั้นคลังสินค้าใหม่จึงมีแนวโน้มที่จะเกิดขึ้นในเขตรอบนอกกรุงเทพมหานคร ในต่างจังหวัดมากกว่า เช่น พระนครศรีอยุธยา อ่างทอง ชลบุรี และฉะเชิงเทรา เป็นต้น และเป็นคลังสินค้าที่ไม่มีทำเลียบเรือ (Inland Warehouse)



## ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

### ช่องทางการจัดจำหน่าย

#### ร้านอาหาร โอ ปอง แปง

“Au Bon Pain” เน้นการนำเสนอความหลากหลายของสินค้าและบริการที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัวให้ลูกค้าได้เลือกสรรตามความต้องการ เมนูอาหารแซนด์วิชต้นตำรับแบบ โอ ปอง แปง ขนมปัง และเบเกอรี่ จำนวนกว่า 30 ชนิดด้วยสูตร Zero Gram Trans fat ไม่มีส่วนประกอบของไขมันทรานส์ที่ส่งผลเสียต่อสุขภาพ เมนูซูป สลัดที่มีคุณค่าทางโภชนาการ และแซนด์วิช โดยที่ลูกค้าสามารถเลือกส่วนผสมได้เองตามความชื่นชอบ พร้อมด้วยเครื่องดื่มสูตรพิเศษอีกหลากหลายชนิด ในบรรยากาศร้านอาหารที่อบอุ่นและเป็นกันเองจากพนักงานที่มีคุณภาพของ โอ ปอง แปง

การให้บริการของร้าน โอ ปอง แปง มีทั้งการให้บริการที่ร้านและนำกลับ พร้อมทั้งบริการจัดส่งถึงที่บ้านหรือสำนักงาน นอกจากนี้ยังมีบริการจัดเลี้ยงตามความต้องการของลูกค้าอีกด้วย

ทำเลที่ตั้งของร้านส่วนใหญ่อยู่ในย่านธุรกิจชื่อดัง ศูนย์การค้าที่มีชื่อเสียง โรงพยาบาล หรือในบริเวณที่มีสถานที่แวดล้อมไปด้วยกลุ่มเป้าหมายที่เป็นคนทำงาน นักธุรกิจรุ่นใหม่ นักเรียน นักศึกษา ที่มีรสนิยมทันสมัยเลือกสรรสิ่งที่ดีที่สุดในตัวเอง

#### ร้านดังกิน โดนัท

“Dunkin’ Donuts” การเปิดสาขาจะมีรองรับลูกค้าทุกระดับ โดยสาขาของดังกิน โดนัท ในประเทศไทย มีกระจายอยู่ทั่วไป เช่น ตามห้างสรรพสินค้าหรือศูนย์การค้าทั่วไป บริเวณย่านธุรกิจ หรือชุมชนต่างๆ เพื่อความสะดวกแก่ลูกค้าในทุกๆ กลุ่ม การให้บริการมีทั้งให้บริการที่ร้านและนำกลับ รวมถึงการรับจัดชุดสแนคบอกซ์สำหรับงานประชุม งานเลี้ยงสังสรรค์ต่างๆ นอกจากนี้ยังให้บริการจัดเลี้ยงนอกสถานที่ตามความต้องการของลูกค้าอีกด้วย

#### ร้านไอศกรีมบาสกิน รอบบิ้นส์

“Baskin Robbins” แบรินด์ไอศกรีมจากประเทศสหรัฐอเมริกา จัดอยู่ในระดับไอศกรีมที่มีคุณภาพสูง มีการจำหน่ายผ่านระบบขายปลีก ซึ่งกระจายอยู่ตามศูนย์การค้าขนาดใหญ่ ย่านธุรกิจต่างๆ โดยมุ่งเน้นไปที่กลุ่มลูกค้าระดับกลางขึ้นไป ในแต่ละปีจะมีการจัดทำแผนการตลาดที่แตกต่างกัน มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ตามความเหมาะสม เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในด้านการประชาสัมพันธ์ การสื่อสารกับกลุ่มลูกค้า ที่ผ่านมามีการจัดทำ Fanpage บนสื่ออินเทอร์เน็ตสื่อประชาสัมพันธ์หน้าร้าน เช่น โปสเตอร์ สแตนด์ และคูโปงส่วนลดติดกับ Postcard เป็นต้น ซึ่งในอนาคตจะเน้นการสื่อสารกับกลุ่มลูกค้ามากขึ้น เพื่อเป็นการสร้างกลุ่มลูกค้าใหม่โดยการใช้สื่อวิทยุและโทรทัศน์ซึ่งเป็นกลยุทธ์ที่ต้องอาศัยความพร้อมและความเหมาะสมในอนาคต



### ร้าน เกรฮาวด์ คาเฟ่

ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ “Greyhound Café” / “Another Hound Café” / “KIN HEY by Greyhound” / “M-Kitchen” มีกลุ่มลูกค้าระดับกลางบน ซึ่งทำให้อาหารจะอยู่ในบริเวณที่สามารถรองรับลูกค้าในระดับดังกล่าวได้สะดวก เช่น ห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ โดยแบรนด์ในกลุ่มเกรฮาวด์ เน้นเรื่องบรรยากาศและบริการที่ดี และรสชาติของอาหารที่อร่อยมุ่งเน้นการพัฒนาสิ่งใหม่ๆ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของตลาดและเพิ่มศักยภาพการแข่งขันกับแบรนด์ใหม่ๆ ในธุรกิจอาหารทั้งในและต่างประเทศที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะเข้ามาในอนาคต

### ธุรกิจไลฟ์สไตล์

ดำเนินการภายใต้แบรนด์ “Greyhound” จำหน่ายเสื้อผ้าแฟชั่นสำเร็จรูป เครื่องประดับ และสินค้าไลฟ์สไตล์ มีจำหน่ายตามสาขาและห้างสรรพสินค้า และส่งจำหน่ายไปยังตัวแทนจำหน่ายในประเทศในเอเชีย เช่น อินโดนีเซีย เกาหลีใต้ ฮองกง โดยมีกลุ่มลูกค้าระดับกลางบน เน้นการทำงานของหน้าร้านและทีมภายใน ในการทำความเข้าใจกลุ่มเป้าหมายให้มากขึ้น วิเคราะห์และปรับสินค้าให้ตรงใจลูกค้า มีการเพิ่มไลน์สินค้าที่ยอมเยา เข้าถึงง่าย และแคมเปญ รวมถึงการสื่อสารที่เข้าถึงกลุ่มคนรุ่นใหม่ตามสื่อออนไลน์ต่างๆ

แบรนด์ต่างๆ ในกลุ่มเกรฮาวด์ เน้นทำความเข้าใจกลุ่มเป้าหมายของลูกค้าในแต่ละแบรนด์ สร้างสินค้าให้ตรงกับแต่ละกลุ่มเป้าหมาย

### สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม และธุรกิจไลฟ์สไตล์ มีศักยภาพการเจริญเติบโตสูงและมีแนวโน้มที่ดี ส่งผลให้มีผู้ประกอบการรายใหม่ๆ เข้าสู่ตลาดตลอดเวลา การแข่งขันในธุรกิจนี้จึงสูงขึ้นอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ คู่แข่งขันแต่ละรายต่างมีผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ พร้อมการส่งเสริมการขายต่างๆ ออกมาอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามบริษัทเชื่อมั่นในคุณภาพและตราสินค้าที่แข็งแกร่ง รวมถึงกลยุทธ์ทางการตลาดของตราสินค้าทุกแบรนด์ของบริษัทว่าจะสามารถเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง

### ธุรกิจอื่นๆ

#### บริหารกองทรัสต์ ในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์

การดำเนินธุรกิจเป็นผู้บริหารกองทรัสต์ ในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ เป็นธุรกิจที่มีตลาดค่อนข้างเฉพาะการแข่งขันไม่มาก เนื่องจากมีกฎระเบียบของทางราชการมากำกับค่อนข้างมาก และต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ก่อนจึงจะดำเนินธุรกิจได้ อย่างไรก็ตาม ธุรกิจนี้เป็นธุรกิจที่มีรายได้ดีสม่ำเสมอ และความเสี่ยงต่ำเนื่องจากทรัพย์สินที่บริหารมีมูลค่าสูง



#### 4.4. การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

##### ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) มีคลังสินค้าให้บริการอยู่ 3 แห่งด้วยกัน คือ

1. คลังสินค้า 1 และท่าเทียบเรือ ตั้งอยู่เลขที่ 71, 71/1-9 หมู่ 1 ซอยสุขสวัสดิ์ 49 ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ โทร. 02-463-4280-9 โทรสาร 02-463-4287, 02-818-7847 ประกอบด้วยคลังสินค้าจำนวน 28 หลัง บรรจุสินค้าได้ประมาณ 210,000 เมตริกตัน ท่าเทียบเรือ 2 ท่า ที่พักสินค้าความจุสินค้าประมาณ 12,000 เมตริกตัน ที่จอดรถบรรทุกสินค้าประมาณ 150 คัน และสำนักงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

2. คลังสินค้า 2 และคลังเอกสาร ตั้งอยู่เลขที่ 115, 115/10 หมู่ 6 ซอยสุขสวัสดิ์ 76 ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ โทร. 02-463-0127, 02-464-1502-9 โทรสาร 02-817-5190-1 ประกอบด้วยคลังเก็บสินค้าจำนวน 4 หลัง ความจุสินค้าประมาณ 35,325 เมตริกตัน คลังเอกสาร 10 หลัง รวมพื้นที่ 17,463 ตารางเมตร ห้องควบคุมอุณหภูมิและความชื้น พื้นที่ 96 ตารางเมตร ที่จอดรถบรรทุกสินค้าจำนวนประมาณ 100 คัน และสำนักงานที่เกี่ยวข้อง

3. คลัง 3 (คลังเอกสาร) ตั้งอยู่เลขที่ 115/7-9 หมู่ 6 ซอยสุขสวัสดิ์ 76 ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ โทร. 02-819-9322-3, 02-819-9372-7, 02-819-9379 โทรสาร 02-819-9378 ประกอบด้วยคลังเก็บเอกสาร 7 หลัง รวมพื้นที่ 12,709 ตารางเมตร คลังเก็บเอกสารห้องมั่นคง (Strong Room) จำนวน 1 หลัง พร้อมระบบคลังสินค้าอัตโนมัติ พื้นที่ 1,445 ตารางเมตร ชั้นเก็บเอกสารพร้อมระบบป้องกันอัคคีภัยและป้องกันผู้บุกรุกด้วยแสงอินฟราเรดและกล้องวงจรปิด ห้องควบคุมอุณหภูมิและความชื้นในอาคาร พื้นที่รวม 156 ตารางเมตร พร้อมสำนักงานที่เกี่ยวข้อง

**หมายเหตุ** บริษัทมีพื้นที่ดินเปล่า 17 ไร่ อยู่ติดคลัง 2 และคลัง 3 พร้อมทั้งจะขยายคลัง 4 เมื่อความต้องการของตลาดมีเพิ่มขึ้น และสถานะเศรษฐกิจที่เอื้ออำนวยเหมาะต่อการขยายธุรกิจ





### ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

**ร้านดังกิ้น โดนัท** ใช้วัตถุดิบที่ผลิตในประเทศไทย โดยมีครัวผลิต 22 แห่ง ตั้งอยู่ในกรุงเทพฯ 4 แห่ง และอีก 18 แห่งกระจายอยู่ทั่วประเทศ

**ร้านโอ ปอง แปง** มีโรงงานผลิตในส่วนอาหารแช่แข็ง 1 แห่ง ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางปู ต.แพรกษา อ.เมือง จ.สมุทรปราการ และมีครัวผลิตในส่วนขนมอบ 2 แห่ง ตั้งอยู่ที่พระราม 3 และพญา นอกจากนี้ยังมีการผลิตอาหารในครัวของร้านในบางสาขา เพื่อจัดส่งกระจายไปยังสาขาใกล้เคียง วัตถุดิบหลัก คือ แป้งสำหรับทำขนม ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานเดียวกับร้านโอ ปอง แปง ทั่วโลก

**ไอศกรีม บาสกิ้น รอบบิ้นส์** นำเข้าไอศกรีมโดยตรงจากสหรัฐอเมริกา ไม่มีกระบวนการผลิตในประเทศไทย ซึ่งเป็นมาตรฐานเดียวกับไอศกรีม บาสกิ้น รอบบิ้นส์ ทั่วโลก

**ร้านอาหารในกลุ่มแกรฮาวด์** ใช้วัตถุดิบในประเทศ

### ธุรกิจไลฟ์สไตล์

ธุรกิจเสื้อผ้าแฟชั่นสำเร็จรูป เครื่องประดับ และสินค้าไลฟ์สไตล์ ภายใต้แบรนด์ในกลุ่มแกรฮาวด์ ใช้วัตถุดิบในประเทศ

### ธุรกิจอื่นๆ

ธุรกิจบริหารกองทรัสต์ เป็นผู้จัดการทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย ( SSTRT )



## เหตุการณ์สำคัญในปี 2561

<p>เมษายน 2561</p>	<p>ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ได้มีการพิจารณาอนุมัติเรื่องที่สำคัญดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 704,431,290.- บาท เป็น 455,807,823.- บาท โดยตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่คงเหลือจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการจ่ายเงินปันผลเป็นหุ้นสามัญจำนวน 660 หุ้น และตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนเพื่อรองรับการเพิ่มทุนจดทะเบียนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ซึ่งบริษัทยังมีได้จัดสรรเสนอขายในปี 2560 ที่ผ่านมามีจำนวน 248,622,807 หุ้น รวมเป็นจำนวน 248,623,467 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.- บาท รวม 248,623,467.- บาท</li> <li>2. อนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 2 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 2” หรือ SSTW-2) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวนไม่เกิน 30,387,188 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) เพื่อจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิม ในอัตราส่วน 15 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ และกำหนดราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิเท่ากับ 10.00 บาท ต่อหุ้น (สิบบาทถ้วน) อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิเท่ากับ 3 ปี</li> <li>3. อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 455,807,823.- บาท เป็น 759,679,703.- บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 303,871,880 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ (SSTW-2) จำนวน 30,387,188 หุ้น และ รองรับเพิ่มทุนจดทะเบียนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 273,484,692 หุ้น</li> </ol>
<p>พฤษภาคม 2561</p>	<p>เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2561 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเรียบร้อยแล้ว บริษัทมีทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้ว ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ทุนจดทะเบียน 759,679,703.- บาท</li> <li>- ทุนชำระแล้ว 455,807,823.- บาท</li> </ul>



## 5. ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม	ปี 2559	ปี 2560 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2561
รายได้จากธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	324,678	327,772	393,549
รายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม	2,707,690	2,686,338	2,935,011
รายได้จากธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป / โหลส์สไตล์	181,452	136,962	147,026
รายได้รวม	3,337,366	3,317,385	3,655,214
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน (ไม่รวมดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้)	3,259,589	3,274,133	3,549,702
กำไรสุทธิจากกิจกรรมปกติ	(172,628)	(36,870)	40,428
สินทรัพย์รวม	5,223,509	6,217,413	5,706,785
หนี้สินรวม	2,990,861	2,948,183	2,416,376
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,232,649	3,269,229	3,290,409
จำนวนหุ้นปลายงวด (หุ้น)	414,371,348	455,807,823	455,807,823
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท) จากกิจกรรมปกติ*	(0.31)	(0.05)	0.10
มูลค่าตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)*	4.11	4.94	5.03
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.39	0.66	0.86
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	12.03	12.27	13.26
อัตรากำไรสุทธิ (%)	(5.37)	(1.17)	1.16
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	(7.73)	(1.13)	1.23
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	(3.30)	(0.60)	0.71
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	1.34	0.90	0.73
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	N/A	N/A	N/A

หมายเหตุ ได้ปรับจำนวนหุ้นสามัญเพื่อสะท้อนผลกระทบของการออกหุ้นปันผลแล้ว \*



## 6. ปัจจัยความเสี่ยง

ในการดำเนินธุรกิจย่อมต้องพบกับปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินการของธุรกิจ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงโดยดำเนินการควบคู่กับการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในตามแนวการปฏิบัติที่ดี เพื่อให้สามารถปรับตัวในสภาวะความเสี่ยงต่างๆ ได้อย่างแข็งแกร่ง ปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทมีดังต่อไปนี้

### 6.1 บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ >50%

คุณศุภสิทธิ์ สุขะนิษฐ์ และกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องได้ถือหุ้นในบริษัทมากกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งสิ้น จึงอาจสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ไม่ว่าจะเป็นการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นในเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องของผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอได้

### 6.2 สภาวะการแข่งขันสูง

ปัจจุบันธุรกิจมีการแข่งขันสูงชันมาก มีผู้ขายและผู้ให้บริการรายใหม่เกิดขึ้นตลอดเวลา ส่วนผู้ขายและผู้ให้บริการรายเดิมก็มีการปรับกลยุทธ์รวมถึงพัฒนาสินค้าและบริการกันมากขึ้น บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมในการรองรับสภาวะการแข่งขันสูง ด้วยการพัฒนาคุณภาพการให้บริการและพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ มีการอบรมผู้บริหารและบุคลากรเพื่อให้สามารถปรับปรุงกระบวนการทำงานให้ควบคู่ไปกับการพัฒนาด้านต่างๆ เพื่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง

### 6.3 ความเสี่ยงในการต่อสัญญาแฟรนไชส์และการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญาแฟรนไชส์

ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทแบรนด์ “ดั่งกิ้น โดนัท” “โอ ปอง แปง” และ “บาสกิน รอบปิ้นส์” ดำเนินงานภายใต้แบรนด์ที่ได้รับแฟรนไชส์จากต่างประเทศ ภายใต้ข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาแฟรนไชส์ ดังนั้นจึงอาจเกิดความเสี่ยงในเรื่องการไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาแฟรนไชส์ หรือการเปลี่ยนแปลงรายละเอียด และเงื่อนไขต่างๆ ของสัญญา แต่เนื่องจากแบรนด์ที่ได้รับสัญญาแฟรนไชส์ดังกล่าว เป็นแบรนด์ที่บริษัทได้ทำการตลาดมาอย่างต่อเนื่องยาวนาน มียอดขายที่ดีและตลาดมีโอกาสเติบโตมากขึ้นตามลำดับ ความเสี่ยงในข้อนี้จึงอยู่ในระดับต่ำ

นอกจากนี้บริษัทได้ทำการเพิ่มแบรนด์ที่เป็นของตนเองด้วยการลงทุนในแบรนด์เกอร์ฮาร์ด ทั้งธุรกิจร้านอาหารและธุรกิจไลฟ์สไตล์ ซึ่งเป็นการช่วยลดความเสี่ยงในข้อนี้ได้อีกทางหนึ่ง





#### 6.4 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีความเสี่ยงในเรื่องของอัตราดอกเบี้ยซึ่งเกิดจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน แต่เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวเป็นอัตราที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงดังกล่าวจึงอยู่ในระดับต่ำ

#### 6.5 ความเสี่ยงด้านการเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้า

ในกลุ่มธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือที่มีการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ทางบริษัทได้กำหนดนโยบายรวมถึงการดำเนินการติดตามและควบคุมสินเชื่อไว้อย่างเหมาะสม นอกจากนี้กลุ่มลูกค้าของบริษัทยังมีความหลากหลาย ดังนั้นความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถเก็บหนี้ได้จึงมีต่ำ

ส่วนของกลุ่มธุรกิจด้านอาหารและเครื่องดื่ม รวมถึงธุรกิจโลฟิสต์ไอร์แลนด์ ซึ่งเป็นกลุ่มที่ทำรายได้หลักให้กับบริษัทนั้น โอกาสเกิดความเสี่ยงด้านนี้มีเพียงเล็กน้อย เนื่องจากรายได้ดังกล่าวเทียบได้กับเงินสด

#### 6.6 ความเสี่ยงจากการต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ระยะยาว

บริษัทและบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการ ตามที่ระบุในสัญญาการจำหน่ายหุ้นกู้และสัญญาเงินกู้ตามลำดับ เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ และข้อจำกัดในการจำหน่าย จ่าย โอน หรือก่อภาระผูกพันในที่ดิน สิ่งปลูกสร้าง อุปกรณ์และเงินลงทุนบางส่วนให้เป็นไปตามสัญญา เป็นต้น ซึ่งทำให้การทำธุรกรรมต่างๆ ต้องระมัดระวังหรือมีข้อจำกัด

#### 6.7 ความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงาน

ประเทศไทยประสบปัญหาการขาดแคลนแรงงานในทุกภาคส่วน ปัญหาในการแย่งแรงงานจึงเกิดขึ้น ซึ่งบริษัทได้ให้ความสำคัญกับความเสี่ยงนี้โดยได้จัดสวัสดิการที่ดี ผลตอบแทนที่เหมาะสม พัฒนาความรู้ในด้านต่างๆ ให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงจัดสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมกับการทำงาน เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความพึงพอใจในการทำงานกับบริษัทในระยะยาว



## 7. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

### ข้อมูลบริษัท

#### บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อ	SST
เลขทะเบียนบริษัท	0107537002117
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการจัดเก็บเอกสาร/ทรัพย์สิน บริการให้เช่าและบริหารพื้นที่เพื่อรองรับการจัดเก็บสินค้า รวมทั้งให้บริการรับบริหารจัดการสต็อกสินค้า และกิจการท่าเทียบเรือ
ทุนจดทะเบียน	759,679,703.00 บาท (เจ็ดร้อยห้าสิบล้านเก้าพันหกแสนเจ็ดหมื่นเก้าพันเจ็ดร้อยสามบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 (หนึ่งบาท)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	455,807,823.00 บาท (สี่ร้อยห้าสิบล้านแปดแสนเจ็ดพันแปดร้อยยี่สิบสามบาทถ้วน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	2044/25-27 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ 02-314-0412, 02-314-3132, 02-318-5514-5 โทรสาร 02-318-3490-1
ที่ตั้งคลังสินค้า 1	71, 71/1-9 หมู่ 1 ซอยสุขสวัสดิ์ 49 ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130 โทรศัพท์ 02-463-4280-9 โทรสาร 02-463-4287, 02-818-7847
ที่ตั้งคลังสินค้า 2 และ คลังเอกสาร	115, 115/7-10 หมู่ 6 ซอยสุขสวัสดิ์ 76 ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง
ที่ตั้งคลังสินค้า 3 และ คลังเอกสาร	จังหวัดสมุทรปราการ 10130 โทรศัพท์ 02-463-0127, 02-464-1502-9, 02-819-9322-3, 02-819-9372-7, 02-819-9379 โทรสาร 02-817-5190, 02-819-9378
เว็บไซต์	www.subsrithai.co.th และ www.subsrithai.com



## คลังสินค้า 1



## คลังสินค้า 2-3 และ คลังเอกสาร



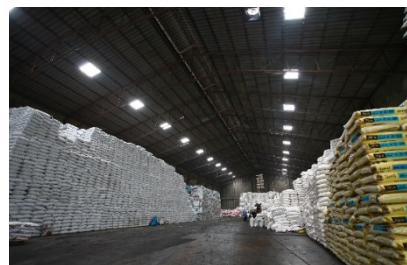


## ธุรกิจคลังสินค้า



### บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท	0105552067303
ประเภทธุรกิจ	กิจการคลังสินค้า / ให้บริการรับฝากสินค้า
ทุนจดทะเบียน	5,000,000.00 บาท (ห้าล้านบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 100.00 (หนึ่งร้อยบาท)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	2044/25-27 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ 02-314-0412, 02-314-3132, 02-318-5514-5 โทรสาร 02-318-3490-1
ที่ตั้งคลังสินค้า	71/9 หมู่ 1 ซอยสุขสวัสดิ์ 49 ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130 โทรศัพท์ 02-463-4280-9 โทรสาร 02-463-4287, 02-818-7847
เว็บไซต์	-



## ธุรกิจอาหาร และเครื่องดื่ม

### บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน)

เลขทะเบียนบริษัท	0107559000141
ประเภทธุรกิจ	ดำเนินธุรกิจในลักษณะ Holding Company ด้านการลงทุน และการจัดการ
ทุนจดทะเบียน	1,054,903,750.00 บาท (หนึ่งพันห้าสิบล้านสี่แสนสามพันเจ็ดร้อยห้าสิบบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 (หนึ่งบาท)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	1,054,903,750.00 บาท (หนึ่งพันห้าสิบล้านสี่แสนสามพันเจ็ดร้อยห้าสิบบาทถ้วน)
ที่ตั้งสำนักงาน	33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ แกรนด์ พระราม 9 ชั้นที่ 18 ทาวเวอร์ A ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ 02-079-9765 โทรสาร 02-079-9755
เว็บไซต์	www.mudman.co.th

### บริษัท โกลเด้น โดนัท (ประเทศไทย) จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท	0105548146423
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายโดนัทและเครื่องดื่มภายใต้แบรนด์ ดังกิ้น โดนัท (.Dunkin' Donuts" หรือ "DD")
ทุนจดทะเบียน	300,000,000.00 บาท (สามร้อยล้านบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 10.00 (สิบบาท)
ที่ตั้งสำนักงาน	33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ แกรนด์ พระราม 9 ชั้นที่ 18 ทาวเวอร์ A ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ 02-079-9765 โทรสาร 02-079-9755
เว็บไซต์	www.dunkindonuts.co.th





### บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท	0105548146776
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายเบเกอรี่ เครื่องดื่ม ภายใต้แบรนด์ โอปองแปง (“ABP”)
ทุนจดทะเบียน	40,000,000.00 บาท (สี่สิบล้านบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 10.00 (สิบบาท)
ที่ตั้งสำนักงาน	33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ แกรนด์ พระราม 9 ชั้นที่ 18 ทาวเวอร์ A ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ 02-079-9765 โทรสาร 02-079-9755
เว็บไซต์	<a href="http://www.aubonpainthailand.com">www.aubonpainthailand.com</a>

### บริษัท โกลเด้น สก๊อป จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท	0105555079990
ประเภทธุรกิจ	นำเข้าและจำหน่ายไอศกรีม ภายใต้แบรนด์ Baskin Robbins (“BR”)
ทุนจดทะเบียน	125,000,000.00 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 10.00 (สิบบาท)
ที่ตั้งสำนักงาน	33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ แกรนด์ พระราม 9 ชั้นที่ 18 ทาวเวอร์ A ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ 02-079-9765 โทรสาร 02-079-9755
เว็บไซต์	<a href="http://www.facebook.com/BaskinRobbins Thailand">www.facebook.com/BaskinRobbins Thailand</a>



## บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท	0105539130528
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการเต็มรูปแบบ
ทุนจดทะเบียน	10,784,300.00 บาท (สิบล้านเจ็ดแสนแปดหมื่นสี่พันสามร้อยบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	100.00 (หนึ่งร้อยบาท)
ที่ตั้งสำนักงาน	27 ซอยสุขุมวิท 53 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
	โทรศัพท์ 02-260-7178-9
	โทรสาร 02-260-7149
เว็บไซต์	www.greyhoundcafe.co.th

## GHC Café (UK) Co., Limited

เลขทะเบียนบริษัท	10049145
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการเต็มรูปแบบ โดยทำการตลาดที่ต่างประเทศ
ทุนจดทะเบียน	200,000 ปอนด์สเตอร์ลิง (ประมาณ 9.09 ล้านบาท <sup>1</sup> )
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 ปอนด์สเตอร์ลิง (ประมาณ 44.45 บาท <sup>1</sup> )
ที่ตั้งสำนักงาน	Sutherland House, 1759 London Road, Leigh On Sea, Essex, United Kingdom, SS9 2RZ
เว็บไซต์	www.greyhoundcafe.uk

หมายเหตุ /1 อ้างอิงกับจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันศุกร์ที่ 29 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 44.4531 บาทต่อปอนด์สเตอร์ลิง



## Mudman International Limited

เลขทะเบียนบริษัท	152010
ประเภทธุรกิจ	เพื่อการลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company)
ทุนจดทะเบียน	30,000 USD (ประมาณ 985,416 บาท)
มูลค่าหุ้น	1 ดอลลาร์สหรัฐ (USD) (ประมาณ 32.85 บาท)
ที่ตั้งสำนักงาน	Intercontinental Trust Limited, Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene, Mauritius
เว็บไซต์	-

หมายเหตุ /1 อ้างอิงกับจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันศุกร์ที่ 29 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 32.8472 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ

## Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS

เลขทะเบียนบริษัท	592066047
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการเต็มรูปแบบระดับพรีเมียม ภายใต้แบรนด์ “Le Grand Vefour”
ทุนจดทะเบียน	452,768 Euro (ประมาณ 17.84 ล้านบาท)
มูลค่าหุ้น	16.00 Euro per share (ประมาณ 630.30 บาท)
ที่ตั้งสำนักงาน	17 rue de Beaujolais in Paris 75001, France
เว็บไซต์	www.grand-vefour.com

หมายเหตุ /1 อ้างอิงกับจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันศุกร์ที่ 29 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 39.3938 บาทต่อยูโร



## ธุรกิจไลฟ์สไตล์

### บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท	0105523019789
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแฟชั่นสำเร็จรูป เครื่องประดับ และสินค้าไลฟ์สไตล์
ทุนจดทะเบียน	96,990,000.00 บาท (เก้าสิบล้านเก้าแสนเก้าหมื่นบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	100.00 (หนึ่งร้อยบาท)
ที่ตั้งสำนักงาน	27/1 ซอยสุขุมวิท 53 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ 02-260-7121 โทรสาร 02-260-7122
เว็บไซต์	www.greyhound.co.th

## ธุรกิจอื่นๆ

### บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท	0105560165432
ประเภทธุรกิจ	ผู้จัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
ทุนจดทะเบียน	10,000,000.00 บาท (สิบล้านบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	100.00 (หนึ่งร้อยบาท)
ที่ตั้งสำนักงาน	2044/25-27 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ 02-314-0412, 02-314-3132, 02-318-5514-5 โทรสาร 02-318-3490-1
เว็บไซต์	www.sstrm.co..th



## บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

### นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก

แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ 02-009-9999

โทรสาร 02-009-9991

### ผู้สอบบัญชี

- นางสาววิมลพร บุญยัษฐีร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4067

- นางสาวจันทิรา จันทราชัยโชติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6326

- นายชูพงษ์ สุรชติกาล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4325

- นายยงยุทธ เลิศสุรพิบูล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6770

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสึ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

11/1 อาคารเอไอเอ สาทรทาวเวอร์ ชั้นที่ 23-27 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา

เขตสาทร กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ 02-034-0000

โทรสาร 02-034-0100

### ผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัท สอบบัญชี ไอ วีแอล จำกัด

35 ซอยวชิรธรรมมาสาธิต 36 แขวงบางจาก เขตพระโขนง

กรุงเทพมหานคร 10260

โทรศัพท์ 02-746-4861-3

โทรสาร 02-746-4569





## 8. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

### 8.1 หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียน 759,679,703.00 บาท (เจ็ดร้อยห้าสิบล้านหกแสนเจ็ดหมื่นเก้าพันเจ็ดร้อยสามบาทถ้วน) แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 759,679,703 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยเป็นทุนที่ออกและชำระแล้ว 455,807,823.00 บาท (สี่ร้อยห้าสิบล้านแปดแสนเจ็ดพันแปดร้อยยี่สิบสามบาทถ้วน)

### 8.2 โครงสร้างผู้ถือหุ้น

(ก) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 7 พฤษภาคม 2561 (วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งสุดท้ายประจำปี 2561) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด 455,807,823 หุ้น

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	% ของจำนวนหุ้น ที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด
1.	นายสุกสิทธิ์ สุขะนินทร์	89,523,732	19.64
2.	นายสุกชัย สุขะนินทร์	47,928,147	10.52
3.	นางอินทิรา สุขะนินทร์	47,322,152	10.38
4.	นายทวีฉัตร จุฬางกูร	30,300,000	6.65
5.	นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	25,540,437	5.60
6.	นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	25,020,563	5.49
7.	นายจำรูญ ชินธรรมมิตร	22,183,332	4.87
8.	นายสมชาย ชินธรรมมิตร	16,644,546	3.65
9.	นางกมล ปัจฉิมสวัสดิ์	14,031,410	3.08
10.	นางสาวกมลฤดี ปัจฉิมสวัสดิ์	13,143,572	2.88
11.	อื่นๆ	124,169,932	27.24
ยอดรวม		455,807,823	100.00



## (ข) การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ ( ณ 31 ธันวาคม 2561)

กรรมการ	จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561	% ของจำนวนหุ้น ที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด
1. นายสมโภชน์ อินทรานุกูล	286,360	0.06
2. นางจิตรา ถาวรระ	230,929	0.05
3. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	279,301	0.06
4. นายทศพร ชิมตระการ	168,173	0.04
5. นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	89,559,745	19.65
6. นายปิลัญชัย ประดับพงศ์	112,995	0.02
7. นางอินทิรา สุขะนินทร์	47,358,165	10.39
8. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	25,056,576	5.50
9. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	25,576,450	5.61

## (ค) ผู้ถือหุ้นสามัญรายย่อย (ข้อมูล ณ วันที่ 27 มีนาคม 2561)

จำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) มีจำนวน 2,220 ราย คิดเป็นร้อยละ 36.48

## 8.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

### 8.3.1 หุ้นกู้

บริษัทได้ออกหุ้นกู้ ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2560 ประเภทหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกัน และไม่มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ จำนวน 600,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 600,000,000 บาท (หกร้อยล้านบาท) โดยชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือนตลอดอายุหุ้นกู้ อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 5.00 ต่อปี ครบกำหนดไถ่ถอนวันที่ 21 กันยายน 2563

### 8.3.2 ใบสำคัญแสดงสิทธิ

สืบเนื่องจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัททรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2 (SSTW-2) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) ตามสัดส่วนการถือหุ้น ในอัตราส่วน 15 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิฯ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิในวันที่ 7 พฤษภาคม 2561



สาระสำคัญของ SSTW-2

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ	30,368,062 หน่วย
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	1 ตุลาคม 2561
ราคาใช้สิทธิ	10.00 บาทต่อหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) (อาจเปลี่ยนแปลงได้ตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	วันทำการสุดท้ายของเดือนมิถุนายนและธันวาคม ตลอดอายุ ของใบสำคัญแสดงสิทธิ
วันที่ใช้สิทธิครั้งสุดท้าย	30 กันยายน 2564

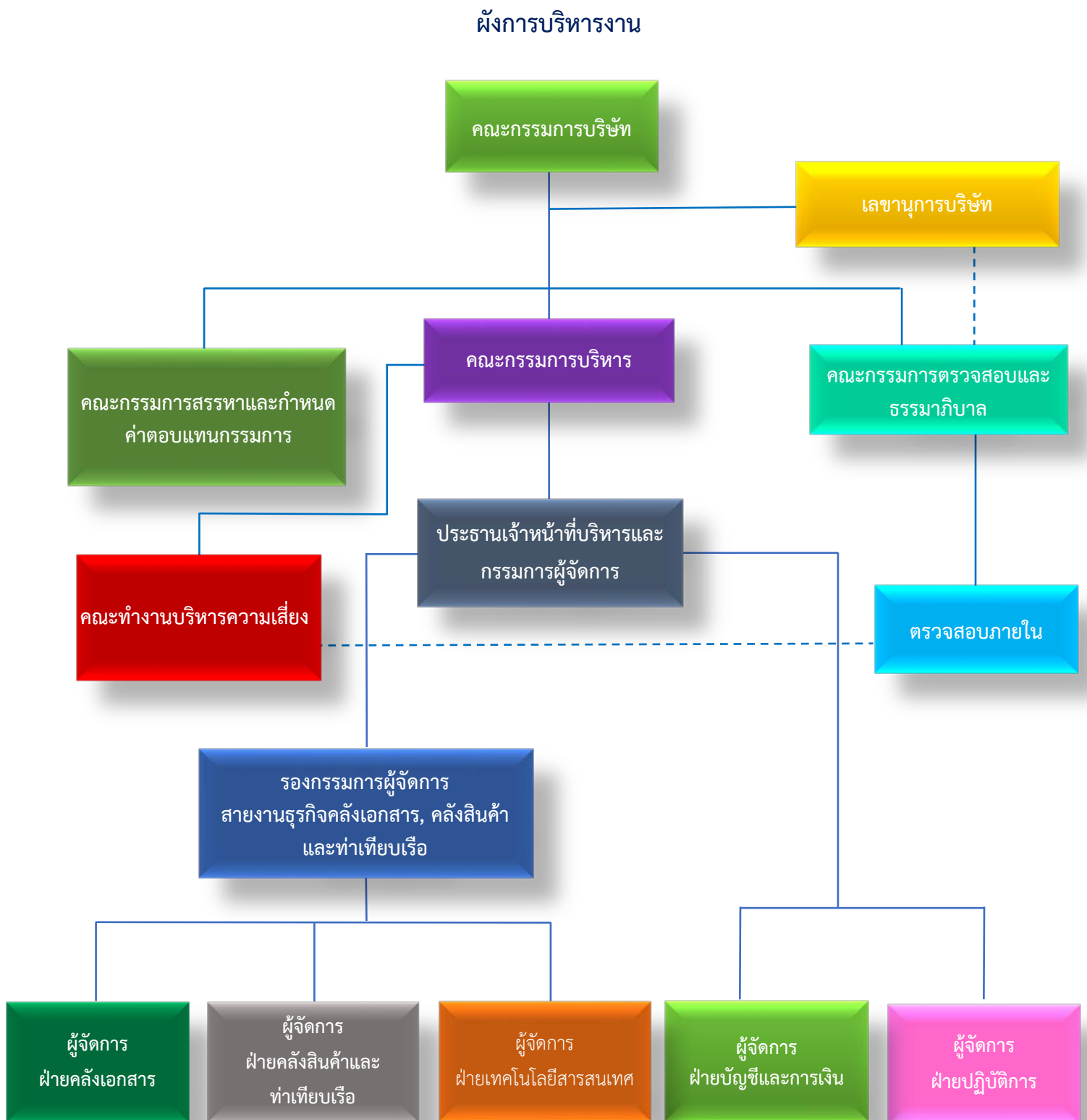
## 8.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในแต่ละปี ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อกฎหมายพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุนในโครงการต่างๆ ของบริษัท รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตด้วย

สำหรับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมให้แก่บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) จะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสดและสภาพคล่อง รวมถึงความเหมาะสมและความต้องการในการใช้เงินของแต่ละบริษัท



## 9. โครงสร้างการจัดการ และรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทและผู้บริหาร



## 9.1 คณะกรรมการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายสมโภชน์ อินทรานุกูล*	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
2.	นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์*	กรรมการและกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
3.	นางจิตรา ถาวระ*	กรรมการและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
4.	นายทศพร ชิมตระการ*	กรรมการและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
5.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนิทร์**	รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
6.	นายปิลัญชัย ประดับพงศ์**	กรรมการ รองประธานกรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท***
7.	นางอินทิรา สุขะนิทร์**	กรรมการ
8.	นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร**	กรรมการ
9.	นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการ

คณะกรรมการบริษัททั้ง 9 คน มีคุณสมบัติถูกต้อง และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่ได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด

### องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์หลากหลายในสาขาต่างๆ และมีจำนวนกรรมการเพียงพอเหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท และเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ซึ่งเมื่อรวมแล้วต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่ควรมากเกิน 12 คน โดยประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ และในคณะกรรมการบริษัทจะมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง และมีกรรมการที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด



### คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย

1. กรรมการอิสระ\* จำนวน 4 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติเป็นไปตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และหนึ่งในกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริษัท ซึ่งไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการเพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ รายละเอียดคุณสมบัติของกรรมการอิสระปรากฏในหน้า 80
2. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (Executive Director) 2 ท่าน
3. กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non- Executive Director) 7 ท่าน
4. กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท\*\* 4 ท่าน (ลงนาม 2/4 ท่าน) ประกอบด้วย นายสุกสิทธิ์ สุขะนิษฐ์ นางอินทิรา สุขะนิษฐ์ นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร และ นายปิลัญชัย ประดับพงศ์ โดยกรรมการ 2 ใน 4 คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท
5. เลขานุการบริษัท\*\*\* ทำหน้าที่ให้ข้อมูลและคำแนะนำ ข้อกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติ ฯลฯ รายละเอียดปรากฏในหน้า 46

### ตารางแสดงประเภทของกรรมการ

ชื่อ - นามสกุล	ประเภทกรรมการ			
	ตัวแทน ผู้ถือหุ้น	กรรมการที่ไม่ได้ เป็นผู้บริหาร	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ เป็นผู้บริหาร
1. นายสมโภชน์ อินทรานุกูล	✓	✓	✓	
2. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	✓	✓	✓	
3. นางจิตรา ถาวรระ	✓	✓	✓	
4. นายทศพร ชิมตระการ	✓	✓	✓	
5. นายสุกสิทธิ์ สุขะนิษฐ์	✓			✓
6. นายปิลัญชัย ประดับพงศ์	✓			✓
7. นางอินทิรา สุขะนิษฐ์	✓	✓		
8. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	✓	✓		
9. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	✓	✓		
รวม	9	7	4	2





บริษัทแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจโดยแยกหน้าที่การกำกับดูแลและการบริหารงานออกจากกัน

### **ประธานกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสม ทำหน้าที่ประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการต้องไม่เป็นผู้บริหาร และไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการบริหาร

### **ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการและมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้**

1. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
2. ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
4. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
5. จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและเพียงพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญ
6. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
7. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

### **การแต่งตั้งกรรมการบริษัทและวาระการดำรงตำแหน่ง**

การเลือกตั้งกรรมการและ/หรือกรรมการอิสระของบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัท ตามข้อบังคับบริษัทและพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งมีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล คราวละคน หรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะ หรือด้วยวิธีการอื่นใดก็ได้ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดหรือคณะใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้



3. การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. กรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งอาจได้รับการเสนอชื่อให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งและอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งเดิมอีกได้ หากผู้ถือหุ้นพิจารณาแล้วเห็นชอบด้วย

#### คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ดูแลและจัดการดำเนินการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น กฎกระทรวง หรือ พระราชบัญญัติอันเกี่ยวกับการประกอบกิจการของบริษัทตลอดจนหลักเกณฑ์และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) ปฏิบัติหน้าที่ของตนและบริหารงานอย่างเต็มความสามารถด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Care and Duty of Loyalty) เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน (Stakeholders)
- 3) ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงานไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 4) บริหารงานด้วยความระมัดระวังและหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารเป็นไปอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ รวมถึง
  - ไม่หาผลประโยชน์ส่วนตัวจากการเป็นกรรมการ
  - ไม่ใช้ความลับของบริษัทในทางที่ผิด
  - ไม่เป็นกรรมการในบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันหรือเป็นคู่แข่งขั้นทางการค้าของบริษัท
  - ไม่มีผลประโยชน์ในการทำสัญญาของบริษัท
- 5) กำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย ยุทธศาสตร์ แผนงานการดำเนินธุรกิจของบริษัท และงบประมาณของบริษัท โดยมีเป้าหมายในการเสริมสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน (sustainable value creation) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (responsible business) และเป็นผู้นำในการปฏิบัติตัวเป็นประชากรที่ดี (good corporate citizenship)
- 6) กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ในเรื่องจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ รวมทั้งคุณสมบัติที่หลากหลาย เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 7) ติดตาม และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดและการเติบโตอย่างยั่งยืนให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 8) กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยอย่างเหมาะสม



- 9) ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี และประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเป็นประจำสม่ำเสมอ
- 10) พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปี
- 11) กำกับดูแลให้มีระบบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- 12) พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 13) จัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งติดตามการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการป้องกันรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและทรัพย์สินของบริษัทอยู่เสมอ กำหนดระเบียบปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้
- 14) จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้าน ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน การบริการ และการปฏิบัติการด้านอื่นๆ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการในการป้องกันแก้ไขและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนรวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยจัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการ มีหน้าที่นำเสนอแผนและผลการปฏิบัติตามแผนต่อคณะกรรมการบริหารเป็นประจำ
- 15) จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการในการประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงานทางการเงิน และการติดตามและประเมินผล
- 16) พิจารณานุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 17) ดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการใช้ทรัพย์สินของบริษัทในทางมิชอบและการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ โดยผู้มีส่วนได้เสียต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ



- 18) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
- 19) กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัทควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 20) กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 21) แต่งตั้งมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดให้ปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทน คณะกรรมการ โดยกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบให้ชัดเจนเพื่อช่วยดูแลรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และระบบการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้

#### การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

- 1) การประชุมของคณะกรรมการบริษัทตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 31 กำหนดให้คณะกรรมการต้องประชุม กันอย่างน้อย 3 เดือนต่อ 1 ครั้ง แต่ทั้งนี้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และอาจมีการ ประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะกรรมการควรกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบในเดือนที่ ไม่ได้มีการประชุม
- 2) การนัดหมายประชุมให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่ประสานงานนัดหมายกรรมการทุกท่านโดยกำหนด วันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และให้จัดทำเป็นหนังสือเชิญประชุมโดยกำหนดวาระ วัน เวลา และ สถานที่ประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาให้ชัดเจน และแจ้งให้ทราบล่วงหน้าก่อนการ ประชุมอย่างน้อย 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาในการพิจารณาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่ใน กรณีเร่งด่วนให้สามารถแจ้งโดยวิธีอื่นได้ตามที่กรรมการจะสามารถรับทราบได้

#### องค์ประชุมและการประชุม

องค์ประชุมของคณะกรรมการบริษัทตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 34 กำหนดให้ในการประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงเป็นองค์ประชุม แต่ทั้งนี้เพื่อให้ คณะกรรมการได้มีการพิจารณาประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ องค์ประชุมของคณะกรรมการบริษัทจึงควรมีกรรมการ เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และในขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมควร ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

- 1) ในที่ประชุม ประธานทำหน้าที่ดำเนินการประชุมตามวาระที่แจ้งไว้ และสรุปประเด็นเรื่องในวาระการ ประชุมเพื่อการพิจารณาของกรรมการ พร้อมประมวลความเห็นและสรุปมติที่ประชุม โดยเปิดโอกาส ให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เว้นแต่กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ประธานต้องเชิญออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาในเรื่องนั้นๆ
- 2) ในการพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใด กรรมการมีสิทธิขูดเอกสารที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งขอให้ฝ่ายบริหาร ชี้แจงรายละเอียดข้อมูลเพิ่มเติมได้



- 3) การลงมติให้ใช้คะแนนเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง และหากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าวให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุมด้วย อนึ่งกรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆ ให้งดออกเสียง
- 4) กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

โดยในปี 2561 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 4 ครั้ง มีจำนวน 3 ครั้ง ที่กรรมการเข้าร่วมประชุมทุกท่านและมี 1 ครั้ง กรรมการเข้าร่วมประชุมร้อยละ 77.77 เนื่องจากต้องเดินทางไปต่างประเทศ ซึ่งเลขานุการบริษัทได้สรุปสาระการประชุมให้กรรมการที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมทราบเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เมื่อเดินทางกลับถึงประเทศไทย เพื่อร่วมพิจารณาและติดตามการทำงานของฝ่ายบริหาร ให้ดำเนินการตามที่ได้ให้นโยบายไว้ ติดตามแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทและงบประมาณของบริษัท รวมทั้งได้ร่วมพิจารณาและพัฒนาปรับปรุงโครงการสำคัญๆ ที่ฝ่ายบริหารนำเสนอ ทั้งนี้กรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่จัดให้มีในรอบปี โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

#### การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทแต่ละคณะ ในปี 2561 (1 มกราคม 2561– 31 ธันวาคม 2561)

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ ในปี 2561			
		คณะกรรมการบริษัท รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการบริหาร รวม 5 ครั้ง	คณะกรรมการตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการสรรหา รวม 2 ครั้ง
1. นายสมโภชน์ อินทรานุกูล	ประธานกรรมการบริษัทและ กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ สรรหาฯ	4/4	-	-	2/2
2. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและ ธรรมาภิบาล / กรรมการสรรหาฯ	4/4	-	4/4	2/2
3. นางจิตรา ถาวระ	กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและ ธรรมาภิบาล	4/4	-	3/4	-
4. นายทศพร ชิมตระการ	กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและ ธรรมาภิบาล	4/4	-	4/4	-
5. นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	รองประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ กรรมการผู้จัดการ	4/4	5/5	-	2/2
6. นายปิลัญชัย ประดับพงศ์	กรรมการบริษัทและ รองประธานกรรมการบริหาร	4/4	5/5	-	-
7. นางอินทรา สุขะนินทร์	กรรมการบริษัท	3/4	-	-	-
8. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการบริษัท	4/4	-	-	-
9. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการบริษัท	3/4	-	-	-



## 9.2 ผู้บริหาร

รายชื่อคณะผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
2.	Mr. Rodney Charles Kimber	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานธุรกิจคลังเอกสาร, คลังสินค้าและท่าเทียบเรือ
3.	นายเกษิตศ ทวีสิน	ผู้จัดการฝ่ายคลังเอกสาร
4.	นายปัญญา ชื่นทรัพย์	ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้า และท่าเทียบเรือ
5.	นางพัชรี บุณนาค	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ
6.	นายสมศักดิ์ แต่งประกอบ*	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

\* นางสาวมนัสวี ปกรณ์ชัยกุล ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน ลาออกมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 และได้แต่งตั้ง นายสมศักดิ์ แต่งประกอบ ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินแทน เริ่มมีผล 1 มกราคม 2562

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เป็นตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทและเป็นผู้นำของผู้บริหารของบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารงานให้บรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของบริษัท ตลอดจนมีหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารธุรกิจของบริษัทและบริหารงานประจำวันของบริษัทภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและได้อนุมัติไว้ เพื่อสร้างมูลค่าในระยะยาวให้กับบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

### บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ มีดังนี้

- รับผิดชอบในการบริหารงานทั้งปวงของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
- อนุมัติจัดการอันเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัทดังนี้
  - อนุมัติรายการที่ถือเป็นค่าใช้จ่ายไม่เกินมูลค่า 2.00 ล้านบาท
  - อนุมัติรายการที่ถือเป็นสินทรัพย์ไม่เกินมูลค่า 10.00 ล้านบาท
  - อนุมัติการรับจำนำสินค้าต่อรายการไม่เกินมูลค่า 20.00 ล้านบาท
- สร้างวิสัยทัศน์และกำหนดพันธกิจ เพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินงานและพัฒนาองค์กรในระยะยาว
- รับผิดชอบต่อผลประกอบการทางธุรกิจและพัฒนาธุรกิจให้ครบวงจร เพื่อให้ได้ผลตอบแทนทางเศรษฐกิจในอัตราที่เหมาะสม
- ตอบสนองความต้องการของตลาดและลูกค้า โดยการพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพียงพอทันต่อเวลาในทุกสถานการณ์ในราคาที่เป็นธรรม





6. พัฒนาบริษัทให้ประกอบธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ ปฏิบัติตามกฎหมาย ศีลธรรมและวัฒนธรรมอันดีงาม
7. พัฒนางองค์กรและบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถเต็มศักยภาพ สร้างวัฒนธรรมองค์กรจรรยาบรรณในวิชาชีพ
8. ศึกษาและพัฒนาเทคโนโลยีใหม่ๆ กระบวนการเพิ่มผลผลิต และพัฒนาธุรกิจต่อเนื่องโดยอาศัยทรัพยากรที่มีอยู่อย่างเต็มศักยภาพ
9. บังคับบัญชา สั่งการ เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัท ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสาร คำสั่ง หนังสือแจ้งหรือหนังสือใดๆ ที่ใช้ติดต่อหน่วยงาน หรือบุคคลอื่น เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทสำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
10. บังคับบัญชาพนักงานและลูกจ้าง รวมถึงการบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน เลื่อนตำแหน่ง ลงโทษทางวินัย เลิกจ้าง ตลอดจนให้ออกจากตำแหน่ง ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท
11. อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถทำได้ หากกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัทในการใช้อำนาจดังกล่าว

### 9.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ให้ข้อมูลและคำแนะนำข้อกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติ ประสานงาน และจัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ จัดทำหนังสือเชิญประชุม เอกสารการประชุม แจ้งล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาเพียงพอสำหรับการศึกษาและพิจารณาเรื่องที่จะประชุม เพื่อให้ความเห็นและออกเสียงลงคะแนน ดูแลและจัดการประชุมให้ดำเนินการได้ด้วยดี และเป็นไปตามข้อกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท จดรายงานการประชุม จัดเก็บรายงานการประชุมและเอกสารเกี่ยวกับการประชุม รายงานประจำปี และรายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหาร โดยส่งให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทประกาศใช้พร้อมทั้งดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ปัจจุบันเลขานุการบริษัท คือ นายปิลัญชัย ประดับพงศ์ จบการศึกษานิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ได้รับประกาศนียบัตรชั้นสูงทางบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ เป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท รวมทั้งเข้าใจกฎหมาย กฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นอย่างดี มีประสบการณ์เชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ที่หลากหลาย มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต



## 9.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

### 9.4.1 ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ซึ่งจัดประชุมเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 อนุมัติค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทในวงเงินไม่เกิน 18,000,000 บาทต่อปี ดังนี้

หน่วย:บาท

	ค่าตอบแทนกรรมการ		สิทธิและประโยชน์อื่นๆ		รวม
ชื่อคณะกรรมการ	เบี้ยกรรมการ	เบี้ยประชุม	EJIP	โบนัสพิเศษ	
คณะกรรมการ	3,060,000.00	-	2,592,000.00	4,530,000.00	10,182,000.00
คณะกรรมการบริหาร	6,798,000.00	-	-	-	6,798,000.00
คณะกรรมการตรวจสอบ	660,000.00	-	-	-	660,000.00
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	300,000.00	60,000.00	-	-	360,000.00
รวม	10,818,000.00	60,000.00	2,592,000.00	4,530,000.00	18,000,000.00

ด้วยค่าตอบแทนเป็นเรื่องเกี่ยวกับผลประโยชน์ของกรรมการโดยตรง ดังนั้นกรรมการจึงไม่สามารถอนุมัติค่าตอบแทนของตนเองได้ คณะกรรมการต้องจัดให้มีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนที่โปร่งใสในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ โดยมีการเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นทุกปี การพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการ คณะกรรมการจะพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ผลการประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนของกรรมการอยู่ในอำนาจอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกรรมการที่เป็นกรรมการชุดย่อยจะได้รับค่าตอบแทนตามบทบาทและหน้าที่ที่รับผิดชอบ

นอกจากนี้ค่าตอบแทนกรรมการควรสูงเพียงพอที่จะดูแลและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทต้องการด้วย



## คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อย ปี 2561

กรรมการ	ปี 2561		ปี 2560	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
คณะกรรมการบริษัท (คำตอบแทน)	9	3,060,000	9	3,060,000
คณะกรรมการบริหาร (คำตอบแทน)	2	6,798,000	2	6,798,000
คณะกรรมการตรวจสอบฯ (คำตอบแทน)	3	660,000	3	660,000
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ (คำตอบแทนหรือเบี้ยประชุม)	3	320,000	3	320,000
เงินสะสมเข้าโครงการ EJP	9	2,592,000	9	2,592,000
โบนัส	-	-	-	-
อื่นๆ	-	-	-	-
รวม		13,430,000		13,430,000

## 9.4.2 คำตอบแทนผู้บริหาร :

คำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยคณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาและนำเสนอจำนวนคำตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติขั้นสุดท้ายโดยพิจารณาคำตอบแทนให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษากรรมการผู้จัดการและผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถมีศักยภาพในการปฏิบัติงานให้กับบริษัทซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารแต่ละคนด้วย

## คำตอบแทนผู้บริหาร ปี 2561 ซึ่งรวมตำแหน่งกรรมการผู้จัดการด้วย

ผู้บริหาร	ปี 2561		ปี 2560	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
เงินเดือน+ค่าครองชีพ	6	10,880,400	7	12,612,500
โบนัส	5	2,478,650	6	1,579,881
เงินสะสมเข้าโครงการ EJP	4	332,220	4	316,967
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2	219,780	2	213,795
รวม		13,911,050		14,723,143

## 9.4.3 คำตอบแทนอื่น :

บริษัทมีระเบียบกำหนดผลประโยชน์ตอบแทนอื่นแก่ผู้บริหารในลักษณะอื่น และสวัสดิการอื่นๆ ในสถานะพนักงานบริษัท



## 9.5 บุคลากร

### จำนวนบุคลากร

ประเภท/ฝ่าย	จำนวน (คน)	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ฝ่ายคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	29	22
ฝ่ายคลังเอกสาร	229	196
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	17	16
ฝ่ายปฏิบัติการ	20	21
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	5	5
รวม	300	260

### ค่าตอบแทนบุคลากร

ค่าตอบแทนบุคลากร	ในปี 2561	ในปี 2560
เงินเดือน ค่าคอมมิชชั่น เบี้ยเลี้ยง ค่าล่วงเวลา และโบนัส	77,608,821.38	77,029,049.02
ประกันสังคม	1,941,957.00	1,752,445.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,184,375.62	2,063,996.51
โครงการสะสมหุ้นของพนักงาน (EJIP)	1,899,725.66	1,821,750.14
รวม	83,634,879.66	82,667,240.67

### นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาบุคลากรเพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถให้แก่พนักงานเพื่อเพิ่มความสามารถและประสิทธิภาพในการทำงาน โดยได้กำหนดแผนการพัฒนาบุคลากรเป็นแผนการฝึกอบรมประจำปีสำหรับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะในการทำงาน ทั้งการอบรมภายในบริษัท และการส่งพนักงานเข้ารับการอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอกเพื่อให้ความรู้กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ

และในปี 2561 บริษัทได้จัดหาหลักสูตรเพื่อให้ความรู้แก่ผู้บริหาร หัวหน้างาน และพนักงานอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ หลักสูตรเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน การบริหารจัดการคลังสินค้า และการพัฒนาหัวหน้างาน เป็นต้น



## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทและผู้บริหาร



**นายสมโภชน์ อินทรานุกูล**

ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ /  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด  
ค่าตอบแทนกรรมการ

อายุ 80 ปี



### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2542 รวม 20 ปี



### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- บัณฑิตชั้นตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาบัตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร ภาครัฐ  
ร่วมเอกชน รุ่นที่ 6/2536
- Senior Executive Program รุ่นที่ 1 สถาบันบัณฑิต  
บริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

(\* บริษัทย่อยของบริษัท)



### ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2538 – ปัจจุบัน
  - ประธานกรรมการ บจ. รักษาความปลอดภัยและ  
บริหารธุรกิจ สยาม
- ปี 2542 – ปัจจุบัน
  - ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เทเวศประกันภัย
- ปี 2546 – 2556
  - ประธานกรรมการ บมจ. ไรมอนแลนด์
- ปี 2546 – 2559
  - ประธานกรรมการ บจ. เอสซีเอ็มบี
- ปี 2551 – ปัจจุบัน
  - ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไฮไฟ โอเรียนท์ไทย
- ปี 2556 – ปัจจุบัน
  - ประธานกรรมการ บมจ. มัดแมน\*



### การดำรงตำแหน่งกรรมการปัจจุบัน

- **กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน** มีจำนวน 1 บริษัท
  1. ประธานกรรมการ บมจ. มัดแมน\*
- **กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน** มีจำนวน 3 บริษัท
  1. ประธานกรรมการ บจ. รักษาความปลอดภัยและ  
บริหารธุรกิจ สยาม
  2. ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เทเวศประกันภัย
  3. ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไฮไฟ โอเรียนท์ไทย



### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Effective Audit Committees & Best Practices
- หลักสูตร Director Certification Program ( DCP)  
รุ่นที่ 24/2002
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)  
รุ่นที่ 63/2007
- หลักสูตร Chartered Director Class (CDC)  
รุ่นที่ 3/2008



### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 286,360 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.06





**นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์**

กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ /  
ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล /  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
กรรมการ

อายุ 78 ปี

#### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2553 รวม 9 ปี

#### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- การบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- พาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- มาตรฐานการบัญชีใหม่ สภาวิชาชีพบัญชี
- โลจิสติกส์ เทคโนโลยีสมัยใหม่เพื่อการบริหารจัดการโลจิสติกส์ และซัพพลายเชน อุตสาหกรรมพื้นฐานและการเมืองแร่
- โลจิสติกส์ - สินค้าคงคลัง อุตสาหกรรมพื้นฐานและการเมืองแร่
- ผู้ตรวจสอบบัญชีวิชาชีพอากร กรมสรรพากร
- Mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - มติชน
- รัฐศาสตร์ประยุกต์ สมาคมรัฐศาสตร์แห่งประเทศไทย



#### ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2534 – ปัจจุบัน

- โฆษกกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

ปี 2541 – 2561

- กรรมการสายงานเศรษฐกิจ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

ปี 2549 – 2561

- กรรมการสายงานวิชาการ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

ปี 2561 – ปัจจุบัน

- กรรมการสายงานเศรษฐกิจและวิชาการ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

ปี 2552 – ปัจจุบัน

- กรรมการ Trade Environment สภาผู้ส่งสินค้าทางเรือแห่งประเทศไทย

ปี 2553 – ปัจจุบัน

- กรรมการสายงานส่งเสริมการค้าและการลงทุน สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

ปี 2555 – ปัจจุบัน

- รองประธานกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย



#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- กิจกรรมที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
- ไม่มี -



#### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Certification Program ( DCP )  
รุ่นที่ 142/2554



#### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 279,301 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.06







**นางจิตรา ถาวระ**

กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ /  
กรรมการตรวจสอบและสรรมาภิบาล

อายุ 78 ปี



#### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 14 ปี



#### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- พานิชยศาสตร์การบัญชีบัณฑิต  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- Senior Executive Program รุ่นที่ 12/2541  
สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์  
มหาวิทยาลัย



#### ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2548 – 2553

- กรรมการอิสระ บมจ. สยามเว็บ

ปี 2549 – 2552

- ผู้จัดการใหญ่ บจ. น้ำมันไออาร์พีซี
- ผู้จัดการใหญ่ บจ. ไออาร์พีซี โพลีออล

ปี 2549 – 2553

- ที่ปรึกษากรรมการผู้จัดการใหญ่ ปฏิบัติหน้าที่  
รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่  
สายงานวางแผนจัดหาและค้าวัตถุดิบ  
บมจ. ไออาร์พีซี
- ผู้จัดการใหญ่ บจ. ไทย เอ บี เอส

ปี 2553 – 2557

- ที่ปรึกษากรรมการผู้จัดการใหญ่ สังกัดกรรมการ  
ผู้จัดการใหญ่ ช่วยปฏิบัติงานสายพาณิชย์กิจและ  
การตลาด บมจ.ไออาร์พีซี



#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน  
- ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน  
- ไม่มี -



#### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program  
( DAP ) รุ่นที่ 56/2006



#### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 230,929 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.05





นายทศพร ชิมตระกูล

กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ /  
กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

อายุ 67 ปี

#### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2557 รวม 5 ปี

#### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- Master of Science in Electrical Engineering (MSEE) in Digital Communication, Georgia Institute of Technology สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า (BSEE) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (BE) มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ (LLB) มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช



#### ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2548 – 2550

- Executive Vice-President (EVP) Information Technology at CAT  
(รับผิดชอบดูแลงานด้านการสื่อสารผ่านดาวเทียม, ระบบสื่อสารผ่านสายเคเบิลใต้สมุทร, ระบบสื่อสารไร้สายและโทรศัพท์เคลื่อนที่)

ปี 2550 – 2552

- Executive Vice-President (EVP) for Corporate Strategy at CAT

ปี 2555 - 2559

- ที่ปรึกษาประจำ กสทช. ( ผศ.ดร. ธวัชชัย จิตรภาณุพันธ์ ) สำนักงานกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ

ปัจจุบัน

- ผู้พิพากษาสมทบ ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ



#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
  - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
  - ไม่มี -



#### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 198/2014



#### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 168,173 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.04





นายศุกลีทธิ์ สุขะนินท์

กรรมการบริษัทซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท /  
รองประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร  
/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ /  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ

อายุ 43 ปี



#### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 13 ปี



#### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจการตลาด  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต การตลาด การเงิน  
และธุรกิจระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยไมอามี  
ประเทศสหรัฐอเมริกา



#### ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2544 – ปัจจุบัน

- กรรมการบริหาร บจ. รวมสุขกิจ

ปี 2552 – ปัจจุบัน

- กรรมการ บจ. เอส เอส ที คลังสินค้า\*

ปี 2554 – 2557

- กรรมการ บจ. อุตสาหกรรมวิวัฒน์

(\* บริษัทย่อยของบริษัท)

ปี 2555 – 2557

- กรรมการ บจ. ส่งเสริมปศุสัตว์ไทย

ปี 2555 – ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการบริหาร บมจ. มัดแมน\*
- ประธานกรรมการ บจ. เอบีพี คาเฟ่  
(ประเทศไทย)\*
- ประธานกรรมการ บจ. โกลเด็น โดนท์  
(ประเทศไทย)\*
- กรรมการ บจ. โกลเด็น สก๊อป\*
- กรรมการ บจ. เกรฮาร์ด\*
- กรรมการ บจ. เกรฮาร์ด คาเฟ่\*

ปี 2559 – ปัจจุบัน

- กรรมการ บจ. ทินบารอน

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ บจ. เอสเอสที รีท  
แมนเนจเม้นท์\*
- กรรมการ Mudman International Ltd.\*



#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- **กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน** มีจำนวน 1 บริษัท
  1. ประธานกรรมการบริหาร บมจ. มัดแมน\*
- **กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน** มีจำนวน 10 บริษัท
  1. กรรมการบริหาร บจ. รวมสุขกิจ
  2. กรรมการ บจ. เอส เอส ที คลังสินค้า\*
  3. ประธานกรรมการ บจ. เอบีพี คาเฟ่  
(ประเทศไทย)\*
  4. ประธานกรรมการ บจ. โกลเด็น โดนท์  
(ประเทศไทย)\*
  5. กรรมการ บจ. โกลเด็น สก๊อป\*
  6. กรรมการ บจ. เกรฮาร์ด\*
  7. กรรมการ บจ. เกรฮาร์ด คาเฟ่\*
  8. กรรมการ บจ. ทินบารอน
  9. ประธานกรรมการ บจ. เอสเอสที รีท  
แมนเนจเม้นท์\*
  10. กรรมการ Mudman International Ltd.\*



#### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program  
(DAP) รุ่นที่ 50/2006



#### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 89,559,745 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 19.65





นายปิณัฐชัย ประดับพงศ์

กรรมการบริษัทซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท / รองประธานกรรมการบริหาร / เลขานุการบริษัท

อายุ 63 ปี



#### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 13 ปี



#### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ประกาศนียบัตรชั้นสูงทางบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์



#### ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2545 – 2557

- กรรมการ บมจ. สยามเวบ

ปี 2552 – ปัจจุบัน

- กรรมการ บจ. เอส เอส ที คลังสินค้า \*

(\* บริษัทย่อยของบริษัท)

ปี 2554 – 2557

- กรรมการ บจ. อุตสาหกรรมวิวัฒน์

ปี 2555 – 2557

- กรรมการ บจ. ส่งเสริมปศุสัตว์ไทย

ปี 2558 – ปัจจุบัน

- กรรมการ บมจ. มัดแมน\*
- กรรมการ บจ. เอปี้ คาเฟ่ (ประเทศไทย)\*
- กรรมการ บจ. โกลเด้น โดนท์ (ประเทศไทย)\*
- กรรมการ บจ. โกลเด้น สกูป\*

ปัจจุบัน

- รองประธานกรรมการ บจ. เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์\*
- กรรมการ Mudman International Ltd.\*



#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- **กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน** มีจำนวน 1 บริษัท
  1. กรรมการ บมจ. มัดแมน\*
- **กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน** มีจำนวน 6 บริษัท
  1. กรรมการ บจ. เอส เอส ที คลังสินค้า\*
  2. กรรมการ บจ. เอปี้ คาเฟ่ (ประเทศไทย)\*
  3. กรรมการ บจ. โกลเด้น โดนท์ (ประเทศไทย)\*
  4. กรรมการ บจ. โกลเด้น สกูป\*
  5. รองประธานกรรมการ บจ. เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์\*
  6. กรรมการ Mudman International Ltd.\*



#### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 49/2005



#### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 112,995 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.02





นางอินทิรา สุทธินันท์

กรรมการบริษัทซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อ  
แทนบริษัท

อายุ 71 ปี



#### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 13 ปี



#### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- อนุปริญญา สาขาเลขานุการ Melbourne, Australia



#### ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2546 – 2559

- กรรมการ บจ. แชมป์เปียนเฟอร์เมนเตชั่น

ปี 2547 – ปัจจุบัน

- กรรมการ บจ. ราชาชูรส

ปี 2553 – ปัจจุบัน

- ผู้จัดการทั่วไป บจ. เค.เอส.แอล. เอ็กซ์พอร์ต  
เทรดดิ้ง
- กรรมการ บจ. เคเอสแอล.อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง
- กรรมการ บจ. โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น

ปี 2554 – ปัจจุบัน

- กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส  
บมจ. น้ำตาลขอนแก่น
- กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส  
บจ. โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย
- กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส  
บจ. น้ำตาลนิวกุ้งสันหล้า
- กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส  
บจ. น้ำตาลท่ามะกา



#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- **กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน** มีจำนวน 1 บริษัท
  1. กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส  
บมจ. น้ำตาลขอนแก่น
- **กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน** มีจำนวน 6 บริษัท
  1. กรรมการ บจ. ราชาชูรส
  2. กรรมการ บจ. เคเอสแอล.อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง
  3. กรรมการ บจ. โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น
  4. กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส  
บจ. โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย
  5. กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส  
บจ. น้ำตาลนิวกุ้งสันหล้า
  6. กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส  
บจ. น้ำตาลท่ามะกา



#### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)  
รุ่นที่ 50/2006



#### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 47,358,165 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10.39





นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร

กรรมการบริษัทซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

อายุ 60 ปี



#### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 13 ปี



#### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- Master of Science, Agricultural Economics, University of Saskatchewan, Canada
- Bachelor of Science, Computer Information System, Western Michigan University, USA.
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ คณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์



#### ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2539 – ปัจจุบัน

- กรรมการ บจ. อ่อนนุชก่อสร้าง

ปี 2542 – ปัจจุบัน

- กรรมการ บจ. เคเอสแอล เรียลเอสเตท

ปี 2547 – ปัจจุบัน

- กรรมการบริหารและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น
- กรรมการบริหารและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. น้ำตาลนิวก้าวสันหลี

- กรรมการบริหารและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. โรงงานน้ำตาลนิวก้าวไทย
- กรรมการบริหารและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. น้ำตาลท่ามะกา

ปี 2549 – 2559

- กรรมการ บจ. เคเอสแอล แมททีเรียลส์

ปี 2550 – ปัจจุบัน

- กรรมการ บจ. เคเอสแอล.อะโกร แอนด์เทรดดิ้ง



#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 1 บริษัท
  1. กรรมการบริหารและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 6 บริษัท
  1. กรรมการ บจ. อ่อนนุชก่อสร้าง
  2. กรรมการ บจ. เคเอสแอล เรียลเอสเตท
  3. กรรมการบริหารและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. น้ำตาลนิวก้าวสันหลี
  4. กรรมการบริหารและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. โรงงานน้ำตาลนิวก้าวไทย
  5. กรรมการบริหารและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. น้ำตาลท่ามะกา
  6. กรรมการ บจ. เคเอสแอล.อะโกร แอนด์เทรดดิ้ง



#### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 71/2006



#### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 25,056,576 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.50







**นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร**

กรรมการบริษัท

อายุ 63 ปี



#### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 13 ปี



#### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- Diploma from KATINKA School, England
- หลักสูตร MMP รุ่นที่ 3 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย



#### ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2547 – ปัจจุบัน

- กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น
- กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. น้ำตาลนิวก้าวสันหลี
- กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. โรงงานน้ำตาลนิวก้าวไทย

- กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. น้ำตาลท่ามะกา



#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 1 บริษัท
  1. กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 3 บริษัท
  1. กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. น้ำตาลนิวก้าวสันหลี
  2. กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. โรงงานน้ำตาลนิวก้าวไทย
  3. กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. น้ำตาลท่ามะกา



#### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004



#### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 25,576,450 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.61





### นายรูดนี ชาร์ลส์ คิมเบอร์รี่

รองกรรมการผู้จัดการ สายงานธุรกิจคลังเอกสาร,  
คลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

อายุ 66 ปี



#### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- คุณวุฒิทางธุรกิจจากมหาวิทยาลัยซัลเลิน เมืองเซาแทมตัน ประเทศอังกฤษ
- ประกาศนียบัตรวิชาชีพนานาชาติสำหรับผู้บริหาร จากคณะกรรมการฝึกอบรมด้านการขนส่งทางถนน ประเทศอังกฤษ



#### ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2539 - 2544 ผู้จัดการโครงการ, บริษัท เอ็กเซล โลจิสติกส์ ประเทศไทย จำกัด
- ปี 2544 - 2548 ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการระดับภูมิภาค, Exel Singapore Pte Ltd.
- ปี 2548 - 2550 ผู้จัดการทั่วไป, Bangkok Logistics Centre, Exel Singapore Pte Ltd.
- ปี 2550 - 2551 ผู้อำนวยการประจำประเทศเวียดนาม และกัมพูชา บริษัท ดีเอช แอล ซัพพลายเชน จำกัด
- ปี 2551 - 2559 หัวหน้าอาวุโส บริษัท แมคเอเวล จำกัด ประเทศสิงคโปร์



สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 : - ไม่มี -



## นางพัชรี บุนนาค

ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ  
อายุ 61 ปี



### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตร Corporate Secretary Development Program คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Organizational Risk Management Program สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- โครงการพัฒนาผู้ประกอบการธุรกิจอุตสาหกรรม (คพอ.) ขั้นสูง หลักสูตรนวัตกรรมการจัดการเพื่อความยั่งยืน สำนักพัฒนาผู้ประกอบการ กรมส่งเสริมอุตสาหกรรม
- หลักสูตร "การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน" รุ่น 2
- หลักสูตร "workshop การเสริมทักษะนักปฏิบัติ CSR" สถาบันพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 30)



### ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2537 – 2542 ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ทรัพย์ศรีไทย
- ปี 2543 – 2546 รองผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ทรัพย์ศรีไทย
- ปี 2547 – 2552 ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ทรัพย์ศรีไทย



### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 40,811 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.01

## นายสมศักดิ์ แต่งประกอบ

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน  
อายุ 57 ปี



### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Modern Marketing Management (MMM) คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี
- หลักสูตร CFO Orientation Course ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



### ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2530 – 2540 ผู้จัดการแผนกบัญชีต้นทุน บริษัท ชลประทานซีเมนต์ จำกัด
- ปี 2541 – 2549 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท ยูโนเด็ค แทคติกัล คอมมูนิเคชั่น จำกัด
- ปี 2550 – 2561 รองผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ทรัพย์ศรีไทย



### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 182,750 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.04



## นายภคิตศ ทวีสิน

ผู้จัดการฝ่ายคลังเอกสาร

อายุ 63 ปี

## นายปัญญา ชื่นทรัพย์

ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

อายุ 61 ปี



### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ประกาศนียบัตรการเงินการธนาคาร สมาคมธนาคารไทย
- หลักสูตรการตลาดทางอ้อม เพื่ออยู่รอดในช่วงวิกฤตการณ์และการสร้างผลกำไร
- การตลาดมืออาชีพสำหรับผู้บริหาร
- อบรมความปลอดภัยข้อมูลงานปฏิบัติงานของสาขาการปรับปรุงการควบคุมงาน
- อบรมความเป็นผู้นำ และควบคุมในความเปลี่ยนแปลง
- อบรมพัฒนาโปรแกรมพัฒนาผู้บริหาร
- อบรมการบริหารและการสอนงานเพื่อประสิทธิภาพ
- การฝึกการให้บริการที่เป็นเลิศ
- การบรรลุเป้าหมายการเป็นเลิศ
- ปริญญาโท Master Card
- ปริญญาโท Visa



### ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2548 – 2550 ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย Centralized Operations ธนาคาร เอไอจี จำกัด (มหาชน)
- ปี 2550 – 2552 ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย Customer Fulfillment ธนาคาร เอไอจี จำกัด (มหาชน)
- ปี 2552 – 2556 ผู้จัดการโครงการ บจ. จันทวนิชย์ ซีเคียวริตี้ พรินต์



### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 35,359 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.01



### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (MBA) มหาวิทยาลัยบูรพา
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตรการแก้ไขปัญหาและการตัดสินใจ



### ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2542 – 2548 ผู้จัดการสาขา ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)
- ปี 2549 – 2554 ผู้จัดการเขต ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554 – 2557 ผู้อำนวยการฝ่ายที่ปรึกษาการลงทุน บจ. หลักทรัพย์ ทรินิตี้



### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 :

: 30,300 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.01



## รายชื่อการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารในบริษัทย่อย

กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ชื่อกรรมการ	ชื่อบริษัทย่อย								
	บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน)	บริษัท เอพี คอฟfee (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัท โกลเด้น โดนนท์ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัท โกลเด้น สกู๊๊ป จำกัด	บริษัท เกรฮาร์ด จำกัด	บริษัท เกรฮาร์ด คอฟfee จำกัด	บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด	Mudman International Limited
1. นายสมโภชน์ อินทรานุกูล		●							
2. นางจิตรา ถาวรระ									
3. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์									
4. นายทศพร ชิมตระการ									
5. นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	■	◆	●	●	■	■	■	●	■
6. นายปิลัญชัย ประดับพงศ์	■	■	■	■	■			■	■
7. นางอินทิรา สุขะนินทร์									
8. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร									
9. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร									

**หมายเหตุ** ● = ประธานกรรมการ ■ = กรรมการ ◆ = กรรมการบริหาร

## 10. การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรมาตั้งแต่ปี 2550 และได้มีการทบทวนปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทพร้อมคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ในปี 2554 (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 1) และ ในปี 2556 (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2) และในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ได้ประกาศใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2561 มีมติเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3 และให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2561 เป็นต้นไป

### 10.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นการเสริมสร้างความโปร่งใสและประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ อันจะสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และส่งเสริมให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน จึงได้กำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นมาตรฐานการปฏิบัติสำหรับบริษัท ซึ่งครอบคลุมหลักการสำคัญดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลและการบริหารงานด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเท ซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม รอบคอบและระมัดระวัง ภายใต้กรอบของกฎหมาย จริยธรรมทางธุรกิจเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัท และให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
2. คณะกรรมการจะจัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการในการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกรรมการในฐานะที่เป็นกรรมการแยกจากบทบาทของความเป็นผู้ถือหุ้นและฝ่ายจัดการตลอดจนดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ต่างๆ
3. คณะกรรมการจะคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ โดยจะปฏิบัติและสื่อสารต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย รวมถึงสนับสนุนให้มีความเข้าใจและร่วมมืออันดีต่อบริษัท
4. คณะกรรมการจะดำเนินการตามความเหมาะสมภายใต้ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในเพื่อสร้างความมั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและรายงานของบริษัทอย่างถูกต้อง ตรงเวลา โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับกฎระเบียบของทางราชการ
5. คณะกรรมการมีหน้าที่ควบคุมดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสมกับการดำเนินกิจการของบริษัท คณะกรรมการกำหนดนโยบายและส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
6. คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนด วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน รวมทั้งการจัดโครงสร้างการบริหารงานที่สอดคล้องสัมพันธ์กันระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้น และมีการวางแผนทางการบริหารจัดการ และดำเนินธุรกิจที่เหมาะสม





7. กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการสรรหาและพัฒนากรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
8. กำหนดให้คณะกรรมการบริษัททบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เหมาะสมกับสถานการณ์ และประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
9. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์จรรยาบรรณในการทำธุรกิจสำหรับ กรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานทั่วไป เพื่อให้ถือปฏิบัติและใช้เป็นแนวในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติในธุรกิจที่เป็นที่ยอมรับ

ซึ่งแนวทางในการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับกิจการของบริษัท และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจมีรายละเอียดดังนี้

### หมวดที่ 1: สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งกำไรของกิจการ การได้รับข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน การอนุมัติรายการพิเศษ สิทธิในการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าประชุม สิทธิในความเป็นเจ้าของผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท เป็นต้น

#### 1.1 การประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2561 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง คือ

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 เวลา 10.00 น. ณ ห้องสัมมนา 4-6 อาคารเฉลิมพระบารมี 50 ปี เลขที่ 2 ซอยศูนย์วิจัย ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร เพื่อพิจารณาวาระตามที่กฎหมายกำหนด และตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ เพิ่มทุนแบบ General Mandate ออกและเสนอขายในสำคัญแสดงสิทธิ (SST-W2) มีกรรมการเข้าร่วมประชุม 9 ท่าน รวมผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุม รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 84 ท่าน และนับหุ้นรวมกันได้จำนวนทั้งสิ้น 243,578,662 หุ้น หรือร้อยละ 53.43 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

#### การดำเนินการก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า ระหว่างเดือนตุลาคมถึงเดือนธันวาคม 2560 สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมประกาศหลักเกณฑ์และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.subsritai.co.th](http://www.subsritai.co.th)



- 2) การเชิญประชุมผู้ถือหุ้นนั้นบริษัทมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมให้แก่ ผู้ถือหุ้นก่อนหน้าวันประชุม 21 วัน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.subsritai.co.th](http://www.subsritai.co.th) ล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุม และได้ทำการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผ่านทางหนังสือพิมพ์รายวันเป็นเวลา 3 วัน ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 27 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ
- 3) หนังสือเชิญประชุมของบริษัทมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมแก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. และ ข. ซึ่งเป็นแบบมาตรฐานตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด ข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น หลักเกณฑ์และวิธีการในการลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัท และรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นนำมาอย่างครบถ้วนในวันประชุม นอกจากนี้ยังได้ระบุนายชื่อและประวัติกรรมการอิสระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้
- 4) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในแต่ละวาระมีการระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบหรือพิจารณา รวมทั้งข้อเท็จจริง วัตถุประสงค์ และเหตุผล ความเห็นคณะกรรมการ ตลอดจนจำนวนคะแนนเสียงในการผ่านมติอนุมัติ เช่น มติพิเศษที่ต้องการคะแนนเสียง 3 ใน 4 เป็นต้น
- 5) วาระแต่งตั้งกรรมการ มีการระบุชื่อพร้อมประวัติของกรรมการผู้ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในปี 2561 มีการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ จึงได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทด้วยรวมถึงสัดส่วนการถือหลักทรัพย์ของบริษัท
- 6) สำหรับวาระการเลือกตั้งกรรมการอิสระนั้น บริษัทได้เพิ่มข้อมูลกรรมการผู้ได้รับการเสนอชื่อเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการทำหน้าที่ของกรรมการ เช่น การมีส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อยหรือนิติบุคคลที่อาจจะมี ความขัดแย้ง เป็นต้น
- 7) กำหนดให้มีวาระเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการเป็นประจำทุกปีและบริษัทได้มีการชี้แจงอย่างละเอียดไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมถึงนโยบายและหลักเกณฑ์ในการพิจารณา
- 8) วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี มีการระบุชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ ความสามารถ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการของผู้สอบบัญชี
- 9) วาระอนุมัติจ่ายเงินปันผล ได้มีการแจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผล พร้อมเหตุผลและข้อมูลประกอบ



### การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ประธานที่ประชุมได้แจ้งเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม วิธีการออกเสียงลงมติและนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบ และให้มีการใช้บัตรลงคะแนน
- 2) ประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้นเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นได้ และได้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ
- 3) ในวาระแต่งตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล
- 4) มีการใช้บัตรลงคะแนนให้ผู้ถือหุ้นกรอกในกรณีที่ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงเพื่อคำนวณหักออกจากผู้ที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด
- 5) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการเข้าร่วมประชุม และบริษัทได้มีการเชิญผู้สอบบัญชีและคณะเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทที่มีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ข้อมูลหรือตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่
- 6) ในแต่ละวาระของการประชุม บริษัทได้จัดให้มีการลงมติและบันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระอย่างชัดเจนว่าเห็นชอบ ไม่เห็นชอบ หรืองดออกเสียงเป็นจำนวนเท่าใด
- 7) บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมไปแล้ว โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- 8) บริษัทไม่เพิ่มวาระการประชุมและไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกะทันหัน หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ

### การดำเนินการหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

หลังการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประกอบด้วยรายละเอียดต่างๆ ได้แก่ การแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน การลงมติคะแนน และบันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระอย่างชัดเจนว่าเห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง หรือบัตรเสียเป็นจำนวนเท่าใด รวมถึงมีคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ มีคำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุป และบริษัทได้จัดส่งรายงานการประชุมให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันตามกำหนด และนำขึ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 30 วันจากวันประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่สนใจสามารถเข้าไปศึกษาได้

จากการดำเนินโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย บริษัทได้รับคะแนนร้อยละ 100 ซึ่งจัดอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก”

#### 1.2 ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิและออกเสียงอย่างเต็มที่

- 1) แยกการปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาอนุมัติจัดสรรเงินกำไรและการจ่ายเงินปันผลประจำปี ก่อนที่จะมีการปิดสมุดพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลอีกครั้ง เพื่อเป็นการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเลือกที่จะถือหุ้นเพื่อรับเงินปันผลหรือไม่



- 2) การกำหนดสถานที่ประชุมให้สะดวกต่อผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ณ อาคารเฉลิมพระบารมี 50 ปี ซอยศูนย์วิจัย ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง ซึ่งอยู่บริเวณใกล้เคียงสำนักงานใหญ่ของบริษัท และสะดวกในการเดินทาง ขนาดห้องเหมาะสม สามารถรองรับผู้เข้าร่วมประชุมได้อย่างเพียงพอ และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 1 ชั่วโมงก่อนเริ่มการประชุม
- 3) ในกรณีผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองให้สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่น หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ โดยอำนวยความสะดวกให้สามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะ และข้อมูลต่างๆ ของบริษัท เช่น ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลการประชุม ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท

### 1.3 สิทธิของผู้ถือหุ้นในการรับรู้สารสนเทศของบริษัท

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทั่วถึงทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ดังกล่าวเพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ ทั้งโดยผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัท

#### หมวดที่ 2: การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทต้องสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นที่จะมาลงทุนกับบริษัท ดังนั้นคณะกรรมการจึงควรต้องดูแลการใช้เงินของบริษัทให้เหมาะสมเพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น และกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับการปฏิบัติและปกป้องการใช้สิทธิขั้นพื้นฐานตามที่ได้กำหนดนโยบายไว้แล้วข้างต้น

### 2.1 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นรายย่อย

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี พร้อมชี้แจงขั้นตอนและวิธีการที่ชัดเจนและโปร่งใสให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบ เช่น การกำหนดคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะนำเสนอระเบียบวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อกรรมการ ขั้นตอนการเสนอระเบียบวาระการประชุม และ/หรือการเสนอชื่อกรรมการ การกำหนดคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการ และกรรมการอิสระ การให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อการจัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องในการนำเสนอ และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการ เป็นต้น โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 3-4 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งเรื่องที่ผ่านมาเห็นชอบจากคณะกรรมการจะได้บรรจุเป็นระเบียบวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีต่อไป
- 2) กำหนดให้กรรมการอิสระ (Independent Directors) เป็นผู้ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะแสดงความคิดเห็นข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระผ่านอีเมล sompoch@subsrihai.co.th ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้ตามความเหมาะสมในแต่ละเรื่อง และกรณีเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมหรือมีผลต่อการดำเนินกิจการของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป



## 2.2 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีนโยบายและมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องคือ คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานบริษัทที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้ชัดเจน โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทแจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องดังกล่าวได้ทราบถึงแนวทางปฏิบัติภาระหน้าที่และบทกำหนดโทษ และให้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามที่ได้กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ พร้อมสรุปรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบและพิจารณาต่อไป

หากมีการใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อประชาชนในการซื้อขายหลักทรัพย์โดยเป็นการเอาเปรียบบุคคลภายนอก ( Insider Trading ) บุคคลที่กระทำการดังกล่าวยังคงต้องรับผิดชอบตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

- 2) กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการและผู้บริหาร ที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ต้องจัดทำสำเนาแจ้งให้บริษัททราบด้วยโดยผ่านเลขานุการบริษัทภายในวันเดียวกันหรือภายในวันทำการถัดไป นับแต่มีการรายงานดังกล่าว เพื่อนำเสนอให้ประธานกรรมการบริษัท/ประธานกรรมการตรวจสอบทราบ และจัดเก็บต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการได้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว โดยให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ต้องจัดทำสรุปรายงานการซื้อขายหุ้น/การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารหากมีการเปลี่ยนแปลงให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง และมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรายงานประจำปี

## 2.3 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- 1) จัดโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง และเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปี
- 2) กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขข้อกำหนด พ.ร.บ. มหาชน และ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้บริษัททราบโดยผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น และเพื่อทำการเก็บรักษาต่อไป ทั้งนี้ให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ต้องจัดทำสรุปรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารหากมีการเปลี่ยนแปลงให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง
- 3) กำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการพิจารณาในวาระหรือธุรกรรมใด ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียก่อนการพิจารณาในวาระหรือการทำธุรกรรมนั้นๆ และหากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียอย่างเป็นนัยสำคัญ กรรมการรายดังกล่าวต้องงดการร่วมพิจารณาหรืองดออกเสียงในวาระหรือการทำธุรกรรมนั้นด้วย



### หมวดที่ 3: บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น หรือนักลงทุน พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ และชุมชนที่บริษัท ตั้งอยู่ สังคม หรือภาครัฐ รวมถึงคู่แข่ง และผู้สอบบัญชีอิสระ ควรได้รับการปฏิบัติและการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มี ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท คณะกรรมการจึงส่งเสริมให้เกิดมีความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการ และควรเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นได้รับทราบอย่างเพียงพอ จึงให้กำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติโดยจัดทำเป็นเอกสาร “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ” เพื่อให้เกิดความชัดเจนและสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง และเพื่อส่งเสริมพฤติกรรมและวัฒนธรรมองค์กรในเรื่อง จรรยาบรรณธุรกิจ จึงเห็นควรกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติให้ชัดเจน ซึ่งคณะกรรมการจะได้ติดตามให้มีการนำไปปฏิบัติอย่างจริงจังต่อไปดังนี้

1. แยกกลุ่มของผู้มีส่วนได้เสียว่ามีกลุ่มใดบ้างตามสิทธิและความรับผิดชอบที่บริษัทต้องปฏิบัติและดูแล เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น รวมถึงพัฒนากระบวนการภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด
2. กำหนดให้มีการเข้มงวดในการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมอันมีผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ โดยตรงอย่างครบถ้วน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมั่นใจว่าการประกอบธุรกิจของบริษัทได้คำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน พร้อมจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม ตามหลักเกณฑ์ที่ทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ พร้อมเผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปีหรือเอกสารเผยแพร่ขององค์กร หรือในเว็บไซต์ รวมทั้งช่องทางต่างๆ
3. กำหนดให้มีนโยบายในการยกระดับคุณภาพชีวิตในสถานประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นและมีความปลอดภัยในการทำงาน
4. กำหนดให้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน
5. กำหนดให้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงาน โดยเปิดเผยตัวเลขจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปี
6. กำหนดให้มีนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องและการละเมิดสิทธิมนุษยชนและเปิดเผยวิธีการปฏิบัติให้เป็นที่ทราบทั่วกัน
7. กำหนดให้มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ดีและเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ คู่แข่ง ไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและให้เปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบทั่วกัน
8. กำหนดให้มีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามให้หรือรับสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติและแนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบาย
9. กำหนดให้มีนโยบายหรือแนวทางป้องกันพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำผิด และกำหนดช่องทางในการแจ้งเบาะแส และกำหนดผู้รับผิดชอบเพื่อสั่งการให้มีการตรวจสอบข้อมูลอย่างชัดเจนไว้ใน “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน (Whistleblower Policy)”





10. กำหนดให้มีกลไกการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ใน “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ” เพื่อสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการ และเปิดโอกาสให้พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องมีช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่อกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการอิสระ

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2561 ที่มีการดำเนินการวิเคราะห์ผลกระทบ ความเชื่อมโยงกับผู้มีส่วนได้เสียที่มีบทบาทสำคัญต่อการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัทให้เติบโตตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ นอกจากนี้ยังได้รายงานโครงการและกิจกรรมต่างๆ ที่บริษัทได้จัดทำขึ้นในปี 2561 ซึ่งบริษัทได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

#### การแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ

บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องมีช่องทางการร้องเรียน การแสดงความเห็น หรือซักถามข้อสงสัย และรายงานในกรณีที่สงสัยว่าจะมีการกระทำผิดจรรยาบรรณ หรือร้องเรียนการกระทำผิดจรรยาบรรณได้โดยตรงต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับสำหรับพนักงานบริษัท หรือโดยจัดส่งคำร้องเรียนถึงเลขานุการบริษัท เพื่อนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หรือแจ้งโดยตรงต่อกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

1. ช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559

##### 1.1 กรรมการอิสระที่ e-mail

- 1) นายสมโภชน์ อินทรานุกูล อีเมลที่ sompoch@subsritai.co.th หรือ
- 2) นางจิตรา ถาวรระ อีเมลที่ chitra\_t@subsritai.co.th

##### 1.2 เลขานุการบริษัท

- 1) นายปิณฑุชัย ประดับพงศ์ อีเมลที่ pilanchai@subsritai.co.th

##### 1.3 ส่งผ่านไปรษณีย์ถึง

- 1) นายสุรพงษ์ โพธิ์พัฒน์พงษ์ ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล กรรมการอิสระ
- 2) นางจิตรา ถาวรระ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล กรรมการอิสระ
- 3) นายปิณฑุชัย ประดับพงศ์ เลขานุการบริษัท

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 2044/25-27 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310



2. กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน  
บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการร้องเรียนและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ เพื่อเป็นแนวทางการพัฒนาและสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กร ดังนี้
  - 2.1 ผู้รับข้อร้องเรียนรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม
  - 2.2 ผู้รับข้อร้องเรียนรายงานข้อเท็จจริงต่อกรรมการอิสระ โดยกรรมการอิสระมีหน้าที่สอบสวนข้อเท็จจริง เพื่อพิจารณาการร้องเรียนและกำหนดมาตรการดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย
3. มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน
  - 3.1 ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะไม่ปลอดภัย
  - 3.2 ผู้รับข้อร้องเรียนจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ/คำนึงถึงความปลอดภัย โดยผู้ร้องเรียนจะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม เช่น การเปลี่ยนตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สัมผัสงาน ชุมชน ครอบคลุมการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน

#### หมวดที่ 4: การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส รวมถึงการเข้าถึงข้อมูลที่ทันต่อสถานการณ์อย่างเท่าเทียมกันนั้นเป็นหลักที่บริษัทต้องถือปฏิบัติ ด้วยเชื่อมั่นว่าการได้รับความไว้วางใจจากผู้ถือหุ้น นักลงทุน รวมถึงทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเป็นปัจจัยสนับสนุนมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว คณะกรรมการจึงต้องดูแลและกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อให้สื่อสารและนำเสนอข่าวและข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือดังนี้

1. นอกจากการให้เผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (56-2) แล้ว ยังกำหนดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลทั้งภาษาไทยและอังกฤษผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท และต้องปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
2. จัดให้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน แสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งมีเนื้อหารับรองการปฏิบัติตามหลักการบัญชี และมีรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วนเป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี โดยให้ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการเป็นผู้ลงนามรับรอง
3. ให้จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
4. ให้จัดทำผลการปฏิบัติการตามนโยบายของบริษัทในเรื่อง การกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ การบริหารความเสี่ยง การดูแลและรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวได้พร้อมด้วยเหตุผล เผยแพร่ให้ผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบโดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น



5. ให้เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และความเห็นจากการทำหน้าที่
6. ให้รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย รวมถึงนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติตามนโยบายด้วย โดยให้ทำการเปิดเผยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ในรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และเว็บไซต์ของบริษัท
7. ให้เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่สะท้อนภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทน รวมถึงค่าตอบแทนที่ได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทด้วย และนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี หากปีใดไม่มี ควรระบุว่าไม่มี
8. กำหนดให้มีบุคคลในการประสานงานให้ข้อมูลในการเปิดเผยข้อมูลกับตลาดหลักทรัพย์ (Contact Person) ดังนี้
  - (1) การเปิดเผยสารสนเทศตามรอบบัญชี ได้แก่ งบการเงินประจำปี และงบการเงินรายไตรมาส แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) โดยผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
  - (2) การเปิดเผยสารสนเทศตามเหตุการณ์ ได้แก่ รายการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รายการที่เกี่ยวข้อง กำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้น การเปลี่ยนแปลงกรรมการและผู้สอบบัญชี มติที่ประชุม คณะกรรมการหรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โครงการลงทุน เป็นต้น โดยผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการหรือผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
9. บริษัทได้ให้ความสำคัญกับนักลงทุนทุกกลุ่มทั้งรายย่อยและสถาบัน โดยได้จัดให้มีผู้ดูแลในการให้ข้อมูลต่อนักลงทุน และจัดช่องทางให้ติดต่อผ่านทาง e-mail address: ir-sst@subsritai.co.th และบริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายบัญชีและการเงินและฝ่ายปฏิบัติการเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับ “นักลงทุนสัมพันธ์” และ “การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัท” โดยสามารถติดต่อได้ที่

ชื่อ	ตำแหน่ง	โทรศัพท์	Email Address
คุณสมศักดิ์ แต่งประกอบ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	02-318-5514-5	somsak@subsritai.co.th
คุณอรนุช คงกัน	รองผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ	02-318-5514-5	oinnajit@subsritai.co.th



### หมวดที่ 5: ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ขับเคลื่อนองค์กรมีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย และตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบาย และกลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัท ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ที่วางไว้ โดยคณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบรอบคอบ และซื่อสัตย์สุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการจึงประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่หลากหลายซึ่งสามารถนำประสบการณ์มาพัฒนาและกำหนดนโยบายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการจึงได้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการทุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง ทั้งนี้ โครงสร้างคณะกรรมการ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำรายละเอียดไว้ในข้อที่ 9 โครงสร้างการจัดการข้างต้น และบริษัทได้เผยแพร่กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

## 10.2 กรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติและความรู้ความเชี่ยวชาญที่เหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการย่อยที่คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งขึ้น เพื่อให้ทำหน้าที่กลั่นกรองและตรวจสอบในเรื่องสำคัญและเกิดขึ้นเป็นประจำ ซึ่งต้องดูแลอย่างใกล้ชิด สม่าเสมอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการติดตามและควบคุมการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัท อันได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

### 10.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง	
1.	นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการที่เป็นอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน
2.	นางจิตรา ถาวระ	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการที่เป็นอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน
3.	นายทศพร ชิมตระการ	กรรมการตรวจสอบฯ	-



## องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

- 1) กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ด้านบัญชี/การเงินและมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ไม่น้อยกว่า 1 คน
- 3) กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลต้องเป็นกรรมการบริษัท ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามที่บริษัทประกาศ และภายใต้ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 4) ให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลเลือกกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

## วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ารับดำรงตำแหน่งอีกได้ หากคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

## อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระ และผลการปฏิบัติงาน ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ใน รายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของบริษัท



- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 7) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ซึ่งได้แก่ รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท หากคณะกรรมการของบริษัทไม่ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  - 8) สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้าน และรับทราบความคืบหน้าในการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง รวมถึงการสื่อสารกับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงการควบคุมภายใน
  - 9) สอบทานสรุปผลตรวจสอบทุจริตคอร์รัปชัน และสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน และร่วมกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กรกับฝ่ายจัดการ รวมถึงการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมพิจารณาแก้ไขปัญหาหรือลงโทษ
  - 10) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เริ่มตั้งแต่ พิจารณานโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ วัฒนธรรมองค์กร การส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) การประเมินความเสี่ยง การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน และการตรวจสอบ จนถึง การสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันตามที่กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบต่าง ๆ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - 11) ศึกษาและติดตามความเคลื่อนไหว แนวโน้ม การปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมในการนำมาเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัท
  - 12) พัฒนาและเสนอแนะนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท พร้อมทั้งจรรยาบรรณธุรกิจต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงทบทวนและปรับปรุงนโยบายให้มีความเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
  - 13) ติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและหลักปฏิบัติตามกรอบจริยธรรม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท พร้อมทั้งรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ





- 14) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

## 10.2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสมโภชน์ อินทรานุกูล	ประธานกรรมการสรรหาฯ
2.	นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	กรรมการสรรหาฯ
3.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนิษฐ์	กรรมการสรรหาฯ

### องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

- 1) เป็นกรรมการของบริษัท และได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการอิสระ 2 ใน 3
- 3) ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการสรรหาฯ
- 4) ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการต้องเป็นกรรมการอิสระ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นได้โดยอิสระ

### วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ หากคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

- 1) พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหา รวมทั้งคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชดเชย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำชื่อเสนอต่อที่ประชุมถือหุ้น หรือนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- 2) พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- 3) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการประเมินผล และหัวข้อในการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัท คณะกรรมการชดเชย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความเสี่ยงที่เกิดขึ้น



- 4) เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ พร้อมทั้งพิจารณาทบทวนอัตราค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ให้เหมาะสมและสอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ สำหรับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริษัทจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาอนุมัติต่อไป
- 5) ภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### 10.2.3 คณะกรรมการบริหาร

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสุภสิทธิ์ สุขะนิทร์	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายปิณัฐชัย ประดับพงศ์	รองประธานกรรมการบริหาร

#### องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร

- 1) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งและอาจประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่ง
- 2) คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารไม่น้อยกว่า 1 คน
- 3) ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารที่เป็นกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร
- 4) กรรมการบริหารจะต้องมีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสม สามารถอุทิศเวลา มีความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

- 1) กรรมการบริหารที่เป็นกรรมการบริษัทหรือที่เป็นผู้บริหารของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท หรือดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัท เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
- 2) กรรมการที่เป็นบุคคลภายนอก ซึ่งมีได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งตามที่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นสมควรกำหนดไว้ และอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร



## อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจหน้าที่ ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายดังนี้

- 1) กำหนดแนวทางการพัฒนาและการขยายงานของกิจการให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท พร้อมประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากผลิตภัณฑ์ใหม่ หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นสำหรับธุรกรรมที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ รวมถึงกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกรรม
- 2) กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 3) ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินงานตามนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทตามที่กำหนดให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ
- 4) พิจารณาโครงการการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท โดยทำการวิเคราะห์โครงการลงทุน ความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 5) พิจารณาลั่นกรองข้อมูลหรือข้อเท็จจริงในเรื่องที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการพิจารณาอย่างละเอียดและถูกต้อง
- 6) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของบริษัท และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงเรื่องที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด โดยจัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในแต่ละฝ่าย และเชื่อมโยงรวมเป็นความเสี่ยงขององค์กร เพื่อกำหนดวิธีการจัดการหรือแนวทางการป้องกันกับความเสี่ยงที่ระบุไว้ พร้อมติดตามและประเมินผลต่อไปอย่างต่อเนื่อง
- 7) อนุมัติจัดการอันเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัทดังนี้
 

- อนุมัติรายจ่ายที่ถือเป็นค่าใช้จ่ายไม่เกินมูลค่า	10.00	ล้านบาท
- อนุมัติรายจ่ายที่ถือเป็นสินทรัพย์ไม่เกินมูลค่า	50.00	ล้านบาท
- อนุมัติการรับจำนำสินค้าต่อรายไม่เกินมูลค่า	100.00	ล้านบาท
- 8) มีอำนาจแต่งตั้ง ถอดถอน เจ้าหน้าที่ระดับบริหารที่ต่ำกว่าตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
- 9) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารได้จัดให้มีการประชุมเพื่อติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการของบริษัทรวม 5 ครั้ง โดยได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบและอนุมัติแล้ว

นอกจากการประชุมอย่างเป็นทางการดังกล่าวข้างต้นแล้วนั้น ผู้บริหารฝ่ายจัดทำรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริหารทราบอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน และคณะกรรมการบริหารได้เข้าร่วมประชุมหารือพร้อมให้คำแนะนำในการทำงานกับเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ด้วย



## คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่าย รองผู้จัดการฝ่าย และผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายเพื่อพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในแต่ละฝ่าย จากนั้นให้พิจารณาถึงการเชื่อมโยงกันระหว่างความเสี่ยงของแต่ละฝ่ายเพื่อกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมขององค์กรและให้สอดคล้องกับนโยบายและเป้าประสงค์ของบริษัท พร้อมติดตามรายงานต่อคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุก ไตรมาส และให้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงที่มีองค์ประกอบครบถ้วน สามารถเผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับได้รับทราบและนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติได้

## 10.3 การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร

### 10.3.1 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

- 1) การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การคัดเลือกจะต้องมีความโปร่งใส ชัดเจน และดำเนินการโดยผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
- 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ มีหน้าที่ในการสรรหา คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง เสนอขออนุมัติแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับของบริษัท
- 3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการจะพิจารณาบทพจน์ทักษะและคุณลักษณะของกรรมการ (Skill and Characteristic) และองค์ประกอบโดยรวมของคณะกรรมการบริษัทเทียบกับทิศทางในการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์ในปัจจุบันและอนาคต รวมถึงการพิจารณาถึงความหลากหลาย ทั้งในด้านของทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ความเป็นอิสระ อายุและเพศของกรรมการ
- 4) ในการพิจารณาเสนอแต่งตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีกวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการจะพิจารณาปัจจัยต่างๆ ซึ่งรวมถึง ผลการปฏิบัติงาน ประวัติการเข้าร่วมและการมีส่วนร่วมในการประชุม และการสนับสนุนในกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท

### 10.3.2 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระ

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระบริษัทมีนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี หรือ 3 วาระติดต่อกัน นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจจะแต่งตั้งกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งต่อไปหากพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นแล้ว กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้



## กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย และกำหนดคุณสมบัติอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
- 2) ไม่มีส่วนร่วมบริหารงาน ไม่เป็นพนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันและช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 3) ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันและช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งในลักษณะดังนี้
  - ก) ไม่มีความสัมพันธ์ในลักษณะของการให้บริการทางวิชาชีพ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่นซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาการเงิน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน เป็นต้น
  - ข) ไม่มีความสัมพันธ์ทางการค้า/ทางธุรกิจซึ่งมีมูลค่ารายการตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปหรือตั้งแต่วินิจฉัยมูลค่าสินทรัพย์รวมที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ในการพิจารณามูลค่ารายการให้รวมรายการที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการทำรายการในครั้งล่าสุด
- 5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 6) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วน กรรมการที่มีส่วนบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 7) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
- 8) ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระของบริษัทแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับการมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้ โดยไม่ถือว่ากรรมการอิสระนั้นเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน
- 9) คณะกรรมการบริษัทกำหนดเป็นนโยบายว่ากรรมการอิสระอาจขาดความเป็นอิสระเมื่อปฏิบัติงานเป็นระยะเวลา 9 ปี หรือ 3 วาระติดต่อกัน ทั้งนี้ หากคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว



ทั้งนี้คุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” อยู่ในเกณฑ์ที่เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการถือหุ้นของบริษัทซึ่งได้กำหนดไว้ไม่เกิน 1%

### 10.3.3 การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารระดับสูงโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยดำเนินการคัดเลือกตามระเบียบเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล โดยจะพิจารณาสรรหาจากพนักงานภายในองค์กรที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมก่อน เพื่อเป็นการสร้างขวัญกำลังใจให้แก่พนักงานภายในองค์กร เมื่อผ่านการพิจารณาสรรหาแล้ว กรณีผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้แต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัทบรรจุเข้าเป็นพนักงานในระดับต่างๆ

สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงซึ่งสำคัญต่อการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งเพื่อสรรหาและเตรียมความพร้อมของผู้บริหารระดับสูงและพัฒนาผู้มีศักยภาพที่จะสืบทอดตำแหน่งสำคัญในการบริหารและดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

#### นโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) มีนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง ซึ่งได้รับการอนุมัติเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 โดยคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และขั้นตอนในการคัดเลือกบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัท รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งเป็นประจำทุกปี เพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัทมีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งที่สำคัญ ได้แก่ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่าย ในกรณีที่มีเหตุการณ์ฉุกเฉิน หรือการเกษียณอายุ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการขาดการดำเนินธุรกิจ และเพื่อเป็นการพัฒนาบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานที่ดีและมีศักยภาพได้เติบโตในตำแหน่งที่สูงขึ้นตามลำดับขั้น ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้อย่างชัดเจนและเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการได้รับทราบรายงานความคืบหน้าของแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับปี 2562 จากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562

## 10.4 การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการพัฒนาความรู้

### 10.4.1 การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และเพื่อทบทวนว่าได้มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนดและ/หรือ ดำเนินการต่างๆ ได้อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุง/พัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นโดยนำแบบประเมินของศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นเกณฑ์ ซึ่งมีรายละเอียดของหัวข้อการประเมินและผลการประเมินได้ดังนี้





การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 6 หัวข้อ คือ

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

คณะกรรมการได้ประเมินการปฏิบัติงานกรรมการทั้งคณะแล้วมีความเห็นว่าอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 96.75 ในปี 2561

	ปี 2559		ปี 2560		ปี 2561	
	คะแนนเฉลี่ย	%	คะแนนเฉลี่ย	%	คะแนนเฉลี่ย	%
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการ	3.71	92.75	3.78	94.50	3.87	96.75

#### 10.4.2 การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ

ประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติหน้าที่อย่างเพียงพอ

	ปี 2560		ปี 2561	
	คะแนนเฉลี่ย	%	คะแนนเฉลี่ย	%
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ	3.97	99.25	3.97	99.25

	ปี 2560		ปี 2561	
	คะแนนเฉลี่ย	%	คะแนนเฉลี่ย	%
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาฯ	3.88	97.00	3.96	99.08

	ปี 2560		ปี 2561	
	คะแนนเฉลี่ย	%	คะแนนเฉลี่ย	%
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหาร	4.00	100	3.74	93.58



#### 10.4.3 การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล

ประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

	ปี 2560		ปี 2561	
	คะแนนเฉลี่ย	%	คะแนนเฉลี่ย	%
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการและ คณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล	3.81	95.25	3.86	96.58

#### 10.4.4 การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการของบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เนื่องจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท โดยให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมิน โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จของแผนยุทธศาสตร์ของบริษัท เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนและเงินรางวัลจูงใจที่เหมาะสม โดยนำแบบประเมินของศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นเกณฑ์ ซึ่งมีรายละเอียดของหัวข้อการประเมินและผลการประเมินได้ดังนี้

การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 10 หัวข้อ คือ

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว



คณะกรรมการได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการแล้ว มีความเห็นว่าอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 98.03 ในปี 2561

	ปี 2559		ปี 2560		ปี 2561	
	คะแนนเฉลี่ย	%	คะแนนเฉลี่ย	%	คะแนนเฉลี่ย	%
ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ	3.88	97	3.92	98	3.92	98

หมายเหตุ	การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ มีเกณฑ์การประเมินดังนี้					
	90-100 %	=	“ดีเลิศ”			
	80-89 %	=	“ดีมาก”			
	70-79 %	=	“ดี”			
	60-69 %	=	“ค่อนข้างดี”			
	50-59%	=	“ผ่าน หรือ พอใช้”			
	ต่ำกว่า 50 %	=	“ควรปรับปรุง”			

#### 10.4.5 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

##### การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

ในการเข้ารับตำแหน่งกรรมการบริษัทและ/หรือกรรมการอิสระ กรรมการแต่ละคนจะได้รับข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับบริษัท ข้อบังคับที่ระบุถึงขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท การได้รับคำแนะนำด้านกฎหมาย กฎระเบียบและเงื่อนไขต่างๆ ในการเป็นกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ รวมไปถึงการได้รับการทำความเข้าใจถึงธุรกิจของบริษัท

บริษัทจะจัดให้กรรมการใหม่มีการปฐมนิเทศโดยการเข้าอบรมในหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยเพื่อให้ได้รับทราบข้อมูล โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- (1) ความสำคัญของคณะกรรมการ
- (2) บทบาทหน้าที่ของกรรมการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (3) หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการตามกฎหมาย
- (4) แนวทางสำหรับกรรมการในการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อพึงปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สำหรับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ในคณะกรรมการของบริษัท บริษัทได้จัดเตรียมเอกสารให้กรรมการใหม่ได้รับทราบนโยบายธุรกิจ รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น โครงสร้างทุน ผู้ถือหุ้น ผลการดำเนินงาน รวมทั้งกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ พร้อมทั้งส่งมอบคู่มือสำหรับกรรมการซึ่งเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับการเป็นกรรมการบริษัทให้กับกรรมการ ทั้งนี้คู่มือกรรมการประกอบด้วย



1. พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2551 (ฉบับปรับปรุง)
2. ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับการกรรมการบริษัทจดทะเบียน
3. จรรยาบรรณธุรกิจ
4. หนังสือรับรองบริษัท วัตถุประสงค์และข้อบังคับ
5. คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนของ ก.ล.ต.
6. หนังสือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน
7. หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน
8. รายงานการเปิดเผยข้อมูลประจำปีของบริษัทฉบับล่าสุด (แบบ 56-1)

ในกรณีกรรมการที่ยังไม่ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการบริษัท บริษัทจะดำเนินการส่งเข้ารับการอบรมโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

หมายเหตุ ในปี 2561 บริษัทไม่มีกรรมการเข้าใหม่

### การพัฒนาความรู้

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้ารับการอบรมสัมมนาจากหลักสูตรต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. หรือองค์กรอิสระต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ ปรับปรุงการปฏิบัติงาน และประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ปัจจุบันกรรมการทุกท่านได้เข้าอบรมในหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และ/หรือหลักสูตร Director Certification Program (DCP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

## 10.5 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีศักยภาพและสามารถสร้างผลกำไรให้แก่บริษัทในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทกำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยเพื่อรักษาผลประโยชน์จากการลงทุนของบริษัทโดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงาน รวมถึงกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

## 10.6 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนที่อาจส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งได้จัดทำรายละเอียดไว้ในข้อที่ 10.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หมวดที่ 2: การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และบริษัทได้เผยแพร่ไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3 บนเว็บไซต์ของบริษัท

ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2561 คณะกรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ดังนี้



รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

ชื่อ - นามสกุล	หุ้นสามัญ						ใบสำคัญแสดงสิทธิ		
	31 ธ.ค. 2561 ทุนชำระแล้ว 455,807,823	ร้อยละ	31 ธ.ค. 2560 ทุนชำระแล้ว 455,807,823	ร้อยละ	ซื้อ ระหว่าง ปี	ขาย ระหว่าง ปี	ณ วันที่ 10 ตุลาคม 2561	ซื้อ ระหว่าง ปี	ขาย ระหว่างปี
1. นายสมโภชน์ อินทรานุกูล	286,360	0.06	231,148	0.05	-	-	16,689	-	5,041
2. นางจิตรา ถาวร	230,929	0.05	175,717	0.04	-	-	12,993	-	-
3. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒน์พงษ์	279,301	0.06	224,089	0.05	-	-	16,219	-	-
4. นายทศพร ชิมตระกูล	168,173	0.04	141,061	0.03	-	28,100	10,684	-	-
5. นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	89,559,745	19.65	89,504,533	19.64	-	-	5,968,248	-	-
6. นายปิติชัย ประดับพงศ์	112,995	0.02	57,783	0.01	-	-	5,131	-	-
7. นางอินทิรา สุขะนินทร์	47,358,165	10.39	47,302,953	10.38	-	-	3,154,809	-	-
8. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	25,056,576	5.50	25,001,364	5.49	-	-	1,668,037	-	117,135
9. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	25,576,450	5.61	25,521,238	5.60	-	-	1,702,695	-	1,428,343
10. นายกษิดิศ ทวีสิน	35,359	0.01	17,525	0.00	-	-	1,579	-	-
11. นางพัชรี บุญนาค	40,811	0.01	23,601	0.01	-	-	1,968	-	-
12. นางสาวมนัสวี ปกรณ์ชัยกุล	29,629	0.01	15,056	0.00	-	-	1,341	-	-
13. นายปัญญา สุนทรทรัพย์	30,300	0.01	14,744	0.00	-	-	1,336	-	-

หมายเหตุ - จำนวนหุ้นข้างต้นได้รวมจำนวนหุ้นที่กรรมการและผู้บริหารได้รับจากโครงการ EJIP  
- การคำนวณสัดส่วนของการถือหุ้น คำนวณจากจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว



## 10.7 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้งให้บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2561 และบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบและ/หรือสอบทานงบการเงินให้แก่ผู้สอบบัญชี ดังนี้

1. ค่าตอบแทนการสอบทานและตรวจสอบงบการเงิน (Audit Fee) จำนวน 1,580,000 บาท
2. ค่าตอบแทนอื่น (Non Audit Fee) จำนวน 300,000 บาท (ค่ารายงานข้อเท็จจริงที่พบจากการปฏิบัติงานตามมาตรฐานงานบริการเกี่ยวเนื่องสำหรับการรายงานผลการดำเนินงานของสินทรัพย์ที่เช่าจากกองทุนอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย)

## 10.8 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ไปปรับใช้

คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ได้ประกาศใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2561 มีมติเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3 และให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2561 เป็นต้นไป

## 10.9 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

นอกเหนือจากนโยบายการกำกับดูแลกิจการแล้ว บริษัทได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2) พ.ศ. 2556 ซึ่งกำหนดให้มีความสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2) พ.ศ. 2556 และยังคงสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3) พ.ศ. 2561 คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจนี้ใช้กับบุคลากรของบริษัททุกกลุ่ม ปัจจุบันบริษัทได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท





## 11. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นการสร้างคุณภาพ 3 ด้านให้เกิดความสมดุล ได้แก่ ด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวิสัยทัศน์และพันธกิจสู่การเป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจคลังสินค้า คลังเอกสาร และธุรกิจด้าน Logistics ที่มีบริการหลากหลายครบวงจร ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคม โดยแสดงถึงกรอบการดำเนินงานความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างมีแบบแผน ตามนโยบายที่ว่า “ธุรกิจก้าวหน้า ได้มาตรฐานสากล ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม”

การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) เริ่มต้นจากภายในองค์กร และขยายออกสู่ภายนอกองค์กร บริษัทเชื่อว่าความพึงพอใจของลูกค้ามาจากพนักงานที่มีความสามารถ มีความเชี่ยวชาญ พร้อมให้บริการ รวมถึงนวัตกรรมใหม่ในกระบวนการให้บริการที่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างหลากหลาย นอกจากนี้พนักงานยังเป็นส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ซึ่งจะส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้มีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนได้ในระยะยาว

### กลยุทธ์หลักในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

1. พัฒนาธุรกิจควบคู่กับการพัฒนาพนักงาน สร้างคนของบริษัทตามค่านิยมขององค์กร

<b>Smart</b>	มีทักษะและมีความเชี่ยวชาญในงาน ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ และได้มาตรฐานสูงด้วยวิทยาการและเทคโนโลยีทันสมัย
<b>Service mind</b>	มีความรักและเต็มใจในการให้บริการที่ดี มุ่งสู่ความเป็นเลิศตามนโยบายบริษัท คือ บริการด้วยความรวดเร็ว ทันเวลา ถูกต้อง สุภาพ มีน้ำใจ และมุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจสูงสุด
<b>Together</b>	องค์กร พนักงาน พร้อมที่จะพัฒนาไปด้วยกันกับสังคมและผู้มีส่วนได้เสียเพื่อให้เกิดเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกัน อันจะนำไปสู่ความยั่งยืนได้ในที่สุด

2. พัฒนาคุณภาพของกระบวนการทำงาน, ผลิตภัณฑ์และบริการควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนการทำงาน (In-Process)
3. เสริมสร้างความสามารถ และคุณภาพชีวิตของบุคลากร การมีส่วนร่วมของพนักงาน เพื่อให้อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พร้อมที่จะพัฒนาไปด้วยกันอย่างยั่งยืน
4. ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งเสริมการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยรวม
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและการทำดีต่อสังคม สนับสนุนการมีส่วนร่วมในกิจกรรมที่เป็นไปเพื่อสาธารณะประโยชน์

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำรายงานความยั่งยืน (Sustainability Report) ประจำปี 2561 ของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) เพื่อสื่อสารข้อมูลให้แก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนของบริษัทให้ได้รับทราบถึงแนวคิด นโยบาย ด้านความยั่งยืน การดำเนินงานด้านความยั่งยืนและแนวทางในการบริหารจัดการด้านต่างๆ เพื่อนำไปสู่ความยั่งยืนของบริษัทในอนาคต ซึ่งบริษัทได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท



สำหรับในรายงานประจำปีฉบับนี้บริษัทได้รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมตามกรอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ใน 8 หัวข้อ ได้แก่ การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

## 1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาที่เป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมาย และจรรยาบรรณบริษัท โดยไม่มีการกระทำในทางทุจริตอันเป็นผลร้ายต่อกัน และไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่งโดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมายหรือละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะเป็นได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติและรับผิดชอบต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่ทุกรายอย่างเท่าเทียม เสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย

## 2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มโนนโยบายว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต โดยกำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ดังนี้

1. ห้ามมิให้พนักงานให้หรือเสนอที่จะให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก อาทิ เจ้าหน้าที่ของรัฐ นายหน้า ตัวแทน คู่ค้า ฯลฯ ที่มีเจตนาชักนำให้บุคคลนั้นกระทำการหรือละเว้นการกระทำใด อันเป็นการผิดต่อกฎหมาย
2. ห้ามมิให้รับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดสำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางมิชอบ
3. ดำเนินธุรกิจร่วมกับหน่วยงานต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นหน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ หรือเอกชน ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ต้องดำเนินไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และถูกต้องตามกฎหมายของประเทศไทย และกฎหมายของต่างประเทศที่บริษัทติดต่อธุรกิจด้วย

ในการประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2558 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัตินโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และได้ประกาศใช้นโยบายเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2559 ซึ่งได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท และในปี 2560 บริษัทได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition : CAC) ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทอยู่ในระหว่างกระบวนการยื่นขอการรับรอง

## 3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและถือเป็นนโยบายบริษัทในเรื่องของการเคารพสิทธิมนุษยชนและเคารพในศักดิ์ศรีส่วนบุคคล ความเป็นส่วนตัว และสิทธิของแต่ละบุคคลที่ได้มีปฏิสัมพันธ์ด้วยในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ และไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดหรือล่วงเกินสิทธิมนุษยชนใดๆ

นอกจากนี้บริษัทให้ความสำคัญในการเป็นกลางทางการเมือง ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมและไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่ง หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่ง ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้พนักงานใช้สิทธิเลือกตั้งตามรัฐธรรมนูญ โดยบริษัทได้กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท



#### 4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักดีว่า “พนักงาน” เป็นทรัพยากรที่สำคัญยิ่งที่จะนำไปสู่ความสำเร็จในการประกอบกิจการของบริษัทและบรรลุผลตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะให้พนักงานทุกคนมีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร รวมถึงค่าตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน โดยได้กำหนดเป็นนโยบายไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจดังนี้

1. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่สนับสนุนการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรง หรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นเชื้อชาติ สีผิว เพศ ความโน้มเอียงทางเพศ อายุ ความทุพพลภาพ ศาสนา การแสดงความคิดเห็นด้านการเมืองที่ไม่ผิดกฎหมาย หรือการแสดงความเห็นอื่นใด
2. จัดให้มีสิทธิประโยชน์ และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับ เช่น วันหยุดพักผ่อน การจ่ายค่าล่วงเวลา ค่ารักษาพยาบาล เป็นต้น
3. จัดให้มีขั้นตอน วิธีการ และกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณาข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม
4. กรณีมีการทำผิดระเบียบหรือวินัยและต้องดำเนินการเพื่อให้มีการพิจารณาสอบสวนเพื่อลงโทษอย่างเป็นธรรมแล้วแต่กรณี
5. สนับสนุนด้านสุขอนามัยและความปลอดภัยของพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้เกิดสุขอนามัยที่ดี และสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย มีการควบคุมภัยอันตรายต่างๆ และดำเนินการเพื่อป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคจากการทำงานต่างๆ
6. เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม สามารถแจ้งข้อร้องเรียนหรือแสดงความคิดเห็นหรือซักถามข้อสงสัยผ่าน E-mail ของเลขานุการบริษัท กรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการอิสระ

#### 5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องความพึงพอใจของลูกค้าต่อการให้บริการด้านธุรกิจของบริษัท จึงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระบบการให้บริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มขึ้นตลอดเวลาโดยบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้าไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ

ที่ผ่านมาลูกค้าเก่าของบริษัทส่วนใหญ่ยังคงใช้บริการต่อเนื่องมาจนถึงปัจจุบัน เนื่องจากบริษัทส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพ และมีประสิทธิภาพ สะดวก รวดเร็ว เชื่อถือได้ มีความยืดหยุ่นในการให้บริการ ภายใต้เงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรม และปฏิบัติตามข้อตกลงที่ได้ทำไว้กับลูกค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน ภายใต้ข้อบังคับและกฎหมายอันเกี่ยวกับการประกอบวิชาชีพของบริษัท และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือผิดสัญญาต่อกับลูกค้าของบริษัท นอกจากสิทธิของลูกค้าตามสัญญาที่ได้ทำข้อตกลงกันแล้ว บริษัทยังคำนึงถึงความพึงพอใจของลูกค้าด้วย โดยได้จัดให้มีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี ปรับปรุงบริการ และพัฒนาบริการต่างๆ เพื่อให้เชื่อมโยงสอดคล้องกับมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001:2015 ที่บริษัทได้รับ รวมทั้งได้จัดให้มีระบบและกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ



## 6. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทมีนโยบายที่จะทำให้บริษัทเป็นองค์กรที่มี “บรรษัทภิบาล” (Corporate Social Responsibility – CSR) ด้วยการดำเนินกิจกรรมภายในและภายนอกองค์กรที่มีการคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคม โดยการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ในองค์กรหรือทรัพยากรจากภายนอกองค์กร ในอันที่จะทำให้อยู่ร่วมกันในสังคมได้อย่างเป็นปกติสุข

ในปี 2561 ที่ผ่านมามีบริษัทได้จัดทำโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชน ได้แก่ การมอบทุนการศึกษาให้กับโรงเรียนต่างๆ ในเขตอำเภอพระประแดงและอำเภอพระสมุทรเจดีย์ ซึ่งเป็นพื้นที่ที่บริษัทตั้งอยู่ รวมถึงโครงการบริจาคโลหิตที่บริษัทได้จัดให้มีเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ บริษัทส่งเสริมการศึกษาโดยการให้ความรู้แก่สถาบันการศึกษาต่างๆ รวมถึงหน่วยงานของภาครัฐและเอกชนที่สนใจระบบคลังสินค้าอัตโนมัติ AS/RS โดยได้ให้เข้าเยี่ยมชมดูงานกิจการด้านคลังเอกสารอัตโนมัติของบริษัท

## 7. การดูแลรักษาสสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและยึดมั่นในการดูแลรักษาสสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยอาชีวอนามัย ในการประกอบกิจกรรมต่างๆ อันเป็นธุรกิจของบริษัท รวมถึงการดำเนินกิจกรรมที่ร่วมสร้างสรรค์สังคมชุมชน เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม โดยกำหนดเป็นนโยบายไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ

จากนโยบายดังกล่าว บริษัทจึงได้ดูแลการปล่อยน้ำเสียลงในแม่น้ำของธุรกิจท่าเทียบเรือและคลังสินค้า ที่ตั้งอยู่ริมแม่น้ำเจ้าพระยา และในธุรกิจคลังเอกสารบริษัทได้สั่งทำกล่องกระดาษที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ได้แก่ จัดหาผลิตภัณฑ์กล่องกระดาษที่ใช้เยื่อกระดาษน้อยลงแต่ความแข็งแรงทนทานยังคงเดิม หรือ กล่องที่ใช้เยื่อกระดาษมาจากป่าปลูก เพื่อเป็นการช่วยลดการตัดไม้ทำลายป่าไม้ และรักษาสสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้บริษัทยังได้จัดกิจกรรมปลูกป่าเพื่อให้พนักงานได้ตระหนักถึงความสำคัญของการอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรป่าไม้ เพื่อลดภาวะวิกฤติการณ์ด้านทรัพยากรป่าไม้ ทรัพยากรน้ำ ภาวะโลกร้อน และภัยพิบัติทางธรรมชาติ

## 8. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์องค์กรให้บริษัท “เป็นผู้นำในธุรกิจคลังสินค้า คลังเอกสาร มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจด้าน Logistics ไปสู่ระดับมาตรฐานสากล ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของธุรกิจแก่บริษัทในกลุ่ม และลงทุนในกิจการที่มีโอกาสเจริญก้าวหน้า เพิ่มอัตราการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน พร้อมยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม” และเพื่อนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรในระยะยาว ด้วยการพัฒนาและต่อยอดความรู้ใหม่ๆ เพื่อนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต กระบวนการทำงานให้เจริญก้าวหน้า ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า มีต้นทุนที่เหมาะสม และสร้างความสามารถในการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

บริษัทยังคงศึกษาระบบ Automation ทั้งภายในและภายนอกประเทศ ที่ทันสมัยเพื่อนำมาประยุกต์ใช้ และขยายงานเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ความรวดเร็ว และแม่นยำ และช่วยให้พนักงานทำงานได้สะดวกลดปัญหาการเจ็บป่วยของพนักงานจากการเคลื่อนย้ายกล่องเอกสาร



## 12 การควบคุมภายในและการบริหารการจัดการความเสี่ยง

### 12.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล สอบทานให้บริษัทมีรายงานการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และแจ้งให้ฝ่ายจัดการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

บริษัทจึงจัดให้มีผู้ตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงและดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ซึ่งกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม มีจรรยาบรรณ และมีความเชี่ยวชาญเยี่ยงมืออาชีพตามมาตรฐานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายในจะทำการตรวจสอบและติดตามระบบการควบคุมภายในของบริษัทเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อปรับปรุงมาตรการการควบคุมต่างๆ ให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ และความเสี่ยงที่แปรเปลี่ยนไป ดังนั้นเพื่อให้ระบบการควบคุมบรรลุเป้าหมายจึงกำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

1. ผู้บริหารควรตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน และควรสร้างให้มีการควบคุมภายในขึ้นในงานทุกระดับชั้นของบริษัท
2. กำหนดมาตรการ รูปแบบ และวิธีการควบคุมภายในให้ครอบคลุมทุกด้าน ตามมาตรฐานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ของงานและสภาพแวดล้อมต่างๆ ของงาน ระดับความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงของงานอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง ป้องกันการกระทำที่ผิดกฎหมาย
3. กำหนดให้ “คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” รับผิดชอบโดยตรงในเรื่องประเมินและการบริหารความเสี่ยง การประเมินผลการควบคุมภายใน และการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบ และนำผลไปปรับปรุงมาตรการควบคุมให้เหมาะสมกับสถานการณ์ สิ่งแวดล้อม และปัจจัยความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป โดยผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหารระดับกลางต้องให้ความร่วมมือ
4. คณะกรรมการตรวจสอบ ต้องสอบทานให้มียระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบตรวจสอบภายในที่เพียงพอ และรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นทราบ
5. การรายงานทางการเงิน ผู้บริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ ทันเวลา ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



6. มีระบบรับข้อร้องเรียน และระบบตรวจสอบข้อเท็จจริงสำหรับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ เพื่อเป็นช่องทางถามข้อสงสัย หรือรายงานเรื่องที่เห็นว่าไม่ถูกต้อง ตลอดจนกลไกคุ้มครองผู้ที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความเป็นธรรมให้กับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นๆ ทุกคนตามแนวทาง Whistleblowing Policy
7. พนักงานทุกระดับจะต้องให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในทุกมาตรการที่บริษัทกำหนดขึ้นอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง
8. พนักงานทุกคนมีหน้าที่สนับสนุนการทำงาน และให้ข้อมูลที่ถูกต้องตามความเป็นจริงต่อหน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอก

#### **ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับควบคุมภายใน :**

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทซึ่งครอบคลุมองค์ประกอบทั้ง 5 ด้าน ได้แก่

1. การควบคุมภายในองค์กร
2. การบริหารความเสี่ยง
3. การควบคุมการปฏิบัติงาน
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
5. ระบบติดตาม

โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในของบริษัทในการกำกับดูแลและปฏิบัติงานมีความเพียงพอและเหมาะสม และได้นำเสนอในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2562

นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัทคือ นางสาววิมลพร บุญยัธเสียร (บริษัท ดีลรอยท์ หูซ โธมัทสு ไซยค สอบบัญชี จำกัด) ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2561 ได้แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### **หัวหน้างานตรวจสอบภายใน :**

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท สอบบัญชี โอ วีแอล จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึง 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งบริษัท สอบบัญชี โอ วีแอล จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาววัลติ สืบบุญเรือง เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคูณสมบัติของบริษัท สอบบัญชี โอ วีแอล จำกัด และนางสาววัลติ สืบบุญเรือง แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในในธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทมาเป็นระยะเวลานาน

ทั้งนี้การพิจารณาและการอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ





## 12.2 การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการองค์กรที่ดี เพื่อให้องค์กรมีการพัฒนาและก้าวหน้าอย่างมั่นคง ขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคง หักด้อยและลดความเสียหายจากสภาวะแวดล้อมและภัยคุกคามต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น อันจะส่งผลกระทบต่อบุคลากร ทรัพย์สิน การดำเนินธุรกิจ รวมทั้งภาพลักษณ์ขององค์กร

บริษัทจึงเห็นควรนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติ โดยมีกรอบการดำเนินงานและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission (COSO) ซึ่งเป็นมาตรฐานสากล เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความเข้าใจหลักการบริหารความเสี่ยงและนำไปประยุกต์ใช้ได้อย่างเหมาะสม

### นโยบายการบริหารความเสี่ยง

1. ให้มีการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร โดยให้มีความสอดคล้องและรวมอยู่ในแผนกลยุทธ์ และกระบวนการดำเนินงานขององค์กร ทั้งนี้รวมถึงกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นขั้นตอนหนึ่งในการจัดทำแผนธุรกิจ การกำหนดงบประมาณ การตัดสินใจลงทุน และการบริหารโครงการ สามารถบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนด
2. การบริหารความเสี่ยงต้องครอบคลุมถึงความเสี่ยงทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน รวมทั้งความเสี่ยงที่เป็นความเสียหาย ความไม่แน่นอน และการเสียโอกาส
3. ให้มีกระบวนการบ่งชี้ วิเคราะห์ จัดการ ติดตาม และรายงานความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
4. ส่งเสริมและพัฒนาให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการดำเนินงาน ตามหลักของการกำกับดูแลกิจการที่ดี
5. ให้มีกระบวนการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการฝึกอบรมและสัมมนาเพื่อกระตุ้นให้ทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มีการดูแลบริหารความเสี่ยงขององค์กรโดยจะมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร

### คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่าย รองผู้จัดการฝ่าย และผู้ช่วยผู้จัดการฝ่าย เพื่อพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในแต่ละฝ่าย จากนั้นให้พิจารณาถึงการเชื่อมโยงกันระหว่างความเสี่ยงของแต่ละฝ่าย เพื่อกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมขององค์กร และให้สอดคล้องกับนโยบายและเป้าประสงค์ของบริษัท พร้อมติดตามรายงานต่อคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกไตรมาส และให้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงที่มีองค์ประกอบครบถ้วน สามารถเผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับได้รับทราบและนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติได้



## การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ ขอบเขตของการดำเนินงาน ระยะเวลา และกิจกรรมในการดำเนินการ รวมถึงการกำหนดผู้รับผิดชอบในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง
2. ระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาว่ามีความเสี่ยงใดบ้างที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการขององค์กร เช่น ด้านการเงิน ด้านการดำเนินงาน ด้านการจัดการ ด้านการตลาด รวมถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น
3. ระบุถึงระดับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้จากความเสี่ยงแต่ละประเภท (ระดับความเสี่ยง = ระดับของความรุนแรง x โอกาสของการเกิดความเสี่ยง) และมีการจัดลำดับความเสี่ยงจากผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงข้างต้น
4. กำหนดมาตรการหรือวิธีการจัดการต่อความเสี่ยงที่ระบุไว้
5. การทำรายงานการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง
6. ติดตามทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิผลของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง



## 13 รายการระหว่างกัน

ในระหว่างปีที่ผ่านมา บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน มีรายการระหว่างกัน ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามปกติธุรกิจของบริษัท ลักษณะของรายการส่วนใหญ่เป็นรายการซื้อขายสินค้า ค่าบริการ เงินกู้ยืมและเงินให้กู้ยืมระหว่างกัน โดยเงินกู้ยืมจะคิดดอกเบี้ยในอัตราที่อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยของธนาคารพาณิชย์ ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่เกิดรายการนั้น

1. รายการระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีรายการทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกันตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 5
2. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัท กับ บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นกรณีที่มีความจำเป็นเนื่องมาจากในการดำเนินธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง การมีพันธมิตรหรือเครือข่ายทางธุรกิจจะช่วยให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจมากกว่าการที่ต้องพึ่งพิงบุคคลภายนอก โดยบริษัทจะคำนึงถึงผลตอบแทนและประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ

3. ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกันที่มีใช้การซื้อขายหรือให้บริการตามปกติทั่วไปจะต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารก่อน และหากขนาดของธุรกรรมที่เกิดขึ้นไม่อยู่ในอำนาจที่คณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติได้ คณะกรรมการบริหารจะสรุปมติของที่ประชุมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายที่ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ นอกจากนี้ ในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ผู้บริหาร กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการ คณะอนุกรรมการอื่นๆ ที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันในเรื่องนั้นๆ จะไม่ร่วมออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหากขนาดของรายการระหว่างกันเกินเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติได้นั้นจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น และอาจจะต้องให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามกรณี ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

4. นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย เป็นรายการตามปกติของธุรกิจทั่วไป ดังนั้นในอนาคต รายการซื้อขาย หรือให้บริการต่างๆ ระหว่างกันจะยังคงมีอยู่ โดยบริษัทจะดำเนินการโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญและราคาที่คิดจะต้องเป็นไปตามราคาตลาด ส่วนเงินกู้ยืมหรือเงินให้กู้ยืมระหว่างกันนั้น บริษัทจะกระทำเท่าที่มีเหตุจำเป็นและเหมาะสม โดยจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญเช่นกัน



## 14. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อหน้าที่ และความรับผิดชอบในการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้มีการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระเป็นผู้กำกับดูแลคุณภาพของรายงานทางการเงิน ประเมินระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการต่างๆ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ซึ่งได้รายงานความเห็นเกี่ยวกับเรื่องนี้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561



(นายสมโภชน์ อินทรานุกูล)  
ประธานกรรมการบริษัท



(นายสุกสิทธิ์ สุขะนิทร์)  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
และกรรมการผู้จัดการ



## 15. รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนด ดังนี้

- |                             |                      |
|-----------------------------|----------------------|
| 1. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางจิตรา ถาวรระ          | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายทศพร ชิมตระการ        | กรรมการตรวจสอบ       |

ในรอบปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวม 4 ครั้ง ซึ่งสรุปผลได้ดังนี้

#### 1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ

- สอบทานงบการเงินระหว่างกาลและงบการเงินประจำปี 2561 ของบริษัทร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการของบริษัท รวมทั้งประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการด้วย โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงตลอดจนให้คำแนะนำและ/หรือข้อคิดเห็นในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการรายงานทางการเงินของบริษัทก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติให้เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

**ความเห็น :** คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท ประจำปี 2561 มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปเป็นที่เชื่อถือได้

#### 2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม รวมทั้งพิจารณา ความเป็นอิสระของสำนักงานตรวจสอบภายใน

- ให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบ พิจารณาผลการตรวจสอบ และติดตามให้ฝ่ายบริหารเร่งปรับปรุงการปฏิบัติงานตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ

- สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปี 2561 ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบกับผลการประเมินตนเองของกรรมการตรวจสอบ และของกรรมการบริษัทตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- พิจารณาคัดเลือกผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก รวมถึงประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2561

**ความเห็น :** คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสมแล้ว และสำนักงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ



### 3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกฎ/ระเบียบ/ประกาศ/คำสั่ง ที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามกฎหมายดังกล่าว

- รับทราบรายงานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและติดตามความคืบหน้าในเรื่องดังกล่าว
- รับทราบจากผู้สอบบัญชีว่าไม่มีประเด็นและข้อสังเกตที่ต้องแจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบตามบทบัญญัติในมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

**ความเห็น :** คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทได้มีการติดตามดูแลการถือปฏิบัติตามกฎหมายที่เหมาะสม และได้รับทราบการรายงานเกี่ยวกับการถือปฏิบัติตามกฎหมายทุกไตรมาส

### 4. สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

- สอบทานการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยงของบริษัทและรับทราบความคืบหน้าในการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

**ความเห็น :** คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยงของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และจะติดตามผลความคืบหน้าในการดำเนินการต่อไป

### 5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

- พิจารณาคัดเลือกและเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ให้แต่งตั้ง นางสาววิมลพร บุญยัษฐีร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4067 หรือ นางสาวจันทิรา จันทราชัยโชติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6326 หรือ นายชูพงษ์ สุรชติกาล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4325 หรือ นายยงยุทธ เลิศสุรพิบูล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6770 แห่งบริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัส ไซยงค์ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2562 รวมทั้งเสนอแนะจำนวนเงินค่าสอบบัญชีสำหรับปี 2562 เป็นจำนวน 1,610,000 บาท (ไม่รวมค่าบริการอื่น)

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึง 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งบริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาววัลดี สีบุญเรือง เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด และ นางสาววัลดี สีบุญเรือง แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในในธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทมาเป็นระยะเวลานาน

**ความเห็น :** คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ผู้สอบบัญชีของบริษัทที่เสนอแต่งตั้ง เป็นสำนักงานสอบบัญชีที่อยู่ในระดับแนวหน้า และมีมาตรฐานการตรวจสอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์การตรวจสอบบัญชีที่ยอมรับทั่วไป และสามารถให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน รวมทั้งความเหมาะสมของค่าตอบแทนในการสอบบัญชี จึงเห็นสมควรให้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป





6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกฎ/ระเบียบ/ประกาศ/คำสั่ง ที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามคำสั่งตามกฎหมายดังกล่าว

- รับทราบรายการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้สำหรับการทำรายการระหว่างกันในอนาคตของบริษัทว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าปกติ

- รับทราบการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทว่าด้วยเรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการ

**ความเห็น :** คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องแล้ว

7. อื่นๆ


- ติดตามความคืบหน้าในการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการตรวจสอบ

- ประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2561 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัท

- สอบทานข้อมูลที่เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในรายงานประจำปี 2561 (แบบ 56-2) และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ของบริษัท (แบบ 56-1)

- รายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2561 ต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดด้วยความเป็นอิสระ การแสดงความเห็นได้ยึดหลักความโปร่งใส สามารถอธิบายและตรวจสอบได้โดยคำนึงถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



(นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562

## 16. คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

### 1. ภาพรวม

ในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 3,655 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 338 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 10 เมื่อเทียบกับปีก่อน ประกอบด้วยรายได้หลักๆ ได้แก่ รายได้ของธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือเพิ่มขึ้น 66 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 20 ปัจจัยสำคัญคือ ปริมาณเอกสารที่รับฝากมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น มีการปรับราคาค่าบริการสำหรับลูกค้าบางส่วน และเพิ่มการให้บริการขนถ่ายสินค้าบริเวณท่าเทียบเรือ, รายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม เพิ่มขึ้น 249 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 9 ปัจจัยสำคัญคือ การรับรู้รายได้ของร้านอาหาร เลอ กรองด์ เวฟู (Le Grand Véfour) ในกรุงปารีส ประเทศฝรั่งเศส และร้านแกรฮาวด์ คาเฟ่ สาขากรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ ตลอดจนการเปิดร้านอาหาร กิน-เฮ (Kin Hey by Greyhound) และ Greyhound Coffee รายได้จากธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป เพิ่มขึ้น 10 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 7 ปัจจัยสำคัญคือ การปรับปรุงแบบของสินค้า รวมถึงเพิ่มช่องทางการจำหน่าย และรายได้อื่น เพิ่มขึ้น 13 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 8 ส่วนใหญ่จะเพิ่มจากรายได้จากการขายบัตรสมาชิก, รายได้จากการขายสินค้า Premium รายได้จากการขายแฟชั่นไนส์ และ รายได้เงินปันผล บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรก่อนหักดอกเบี้ยจ่าย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) จำนวน 382 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 60 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 19 เมื่อเทียบกับปี 2560 ซึ่งมีกำไรก่อนหักดอกเบี้ยจ่าย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) จำนวน 322 ล้านบาท และมีผลกำไรสุทธิ 40 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลกำไรสุทธิจากธุรกิจคลังสินค้า จำนวน 52 ล้านบาท และธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป มีผลกำไรสุทธิ จำนวน 2 ล้านบาท ขณะที่ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม มีผลขาดทุนสุทธิ 14 ล้านบาท

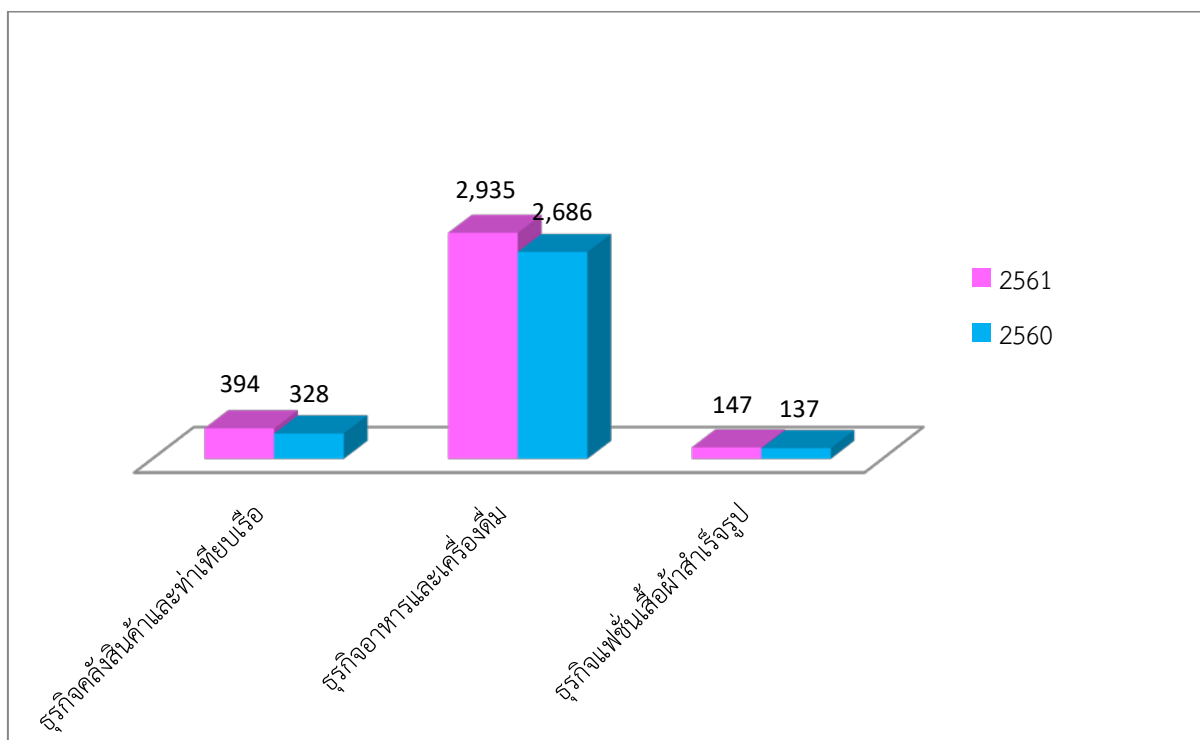
### 2. ผลการดำเนินงาน

พิจารณาผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ 2560 จากข้อมูลงบการเงินสรุปได้ดังนี้

#### 2.1 ส่วนของรายได้

ในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและให้บริการรวม 3,655 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 10 จากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีรายได้จากการขายและให้บริการรวม 3,317 ล้านบาท โดยแยกพิจารณาตามกลุ่มธุรกิจได้ดังนี้





รายได้จากการให้บริการ (ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ) มีรายได้จากการให้บริการ 394 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 66 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 20 จากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการให้บริการ 328 ล้านบาท เนื่องมาจากปริมาณสินค้าและเอกสารที่รับฝากมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น รวมถึงมีการปรับราคาค่าบริการสำหรับลูกค้าบางส่วน

รายได้จากการขาย (ธุรกิจอาหาร, เครื่องดื่ม และ เสื้อผ้าสำเร็จรูป) มีรายได้จากการขาย 3,082 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 259 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 9 จากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขาย 2,823 ล้านบาท ทั้งนี้ ปี 2561 และ 2560 ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มมีรายได้จากการขาย 2,935 ล้านบาท และ 2,686 ล้านบาท ตามลำดับ และ ธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูปมีรายได้จากการขาย 147 ล้านบาท และ 137 ล้านบาท ตามลำดับ ยอดขายที่เติบโตขึ้นนี้ เนื่องมาจากการขยายสาขาอย่างต่อเนื่องทั้งในประเทศและต่างประเทศ แม้จะมีการแข่งขันที่สูงขึ้นจากผู้ค้ารายใหม่ๆ จำนวนมาก รวมถึงพฤติกรรมของผู้บริโภคที่มีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิมอย่างรวดเร็ว

## 2.2 ค่าใช้จ่าย

ในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวม 1,541 ล้านบาท เทียบกับปี 2560 ซึ่งมีต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวม 1,401 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 140 ล้านบาท ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการเพิ่มขึ้นเนื่องมาจากรายได้จากการขายสินค้าและบริการที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้สัดส่วนต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวมต่อรายได้รวมในปี 2561 และปี 2560 ใกล้เคียงของเดิม เท่ากับ 42.16% และ 42.24% ตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารปี 2561 ของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 2,009 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 136 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2560 ซึ่งมีจำนวน 1,873 ล้านบาท ทั้งนี้สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้รวมในปี 2561 และปี 2560 ลดลงเล็กน้อย เท่ากับ 54.97% และ 56.48% ตามลำดับ



## 2.3 กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี

ในปี 2561 บริษัทมีผลกำไรสุทธิจำนวน 40 ล้านบาท กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 77 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้น ร้อยละ 208.11 เมื่อเทียบกับปี 2560 ซึ่งมีผลขาดทุนสุทธิ 37 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องมาจากปี 2561 บริษัทมีรายได้รวมเพิ่มขึ้น 338 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 261 ล้านบาท

สรุปผลการดำเนินงานแยกตามธุรกิจได้ดังนี้

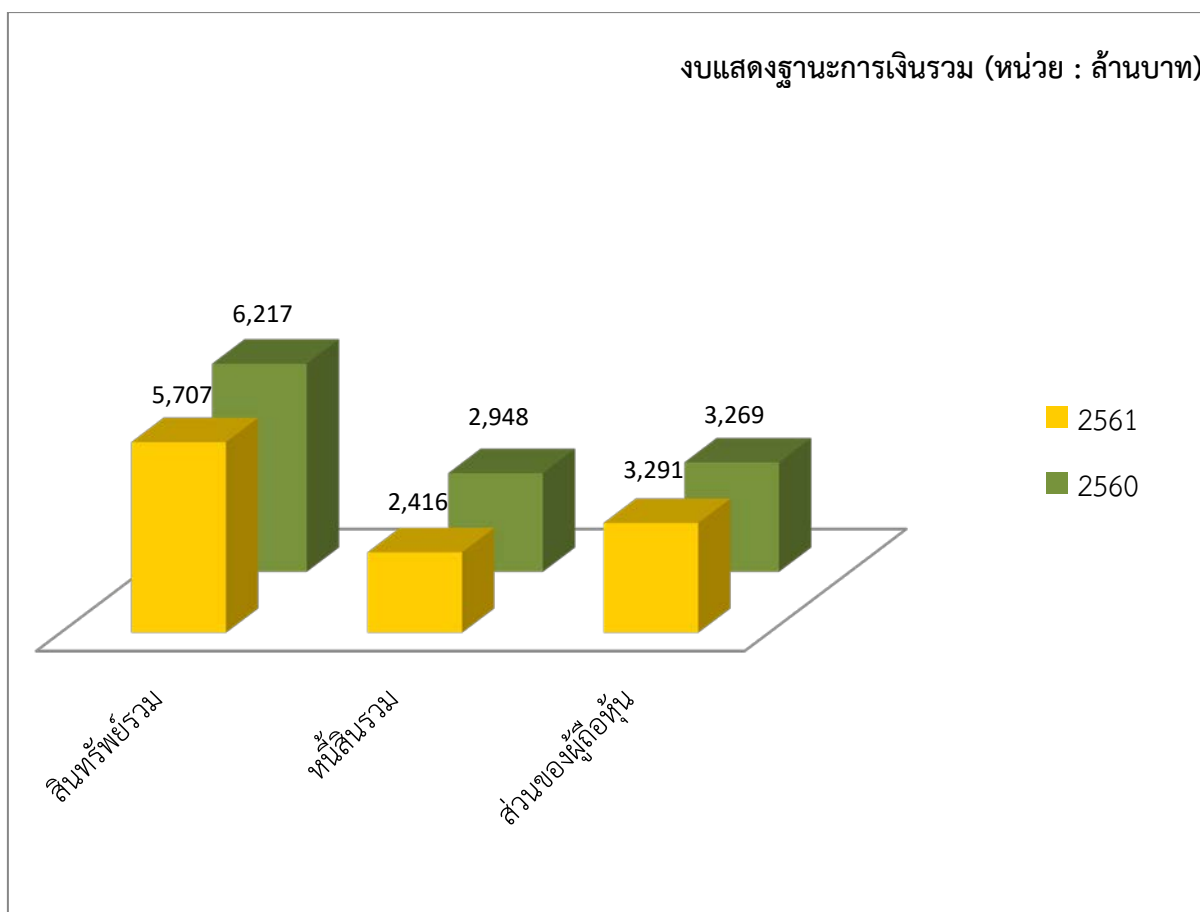
- ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ มีรายได้จากการให้บริการรวม 394 ล้านบาท เทียบกับปี 2560 ซึ่งมีรายได้จากการให้บริการรวม 328 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 66 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 20 และมีกำไรตามส่วนงานก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้ จำนวน 49 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 24 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 96 เมื่อเทียบกับปี 2560 ซึ่งมีจำนวน 25 ล้านบาท
- ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม มีรายได้จากการขายรวม 2,935 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 249 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 9 เมื่อเทียบกับปี 2560 ซึ่งมียอดขายรวม 2,686 ล้านบาท และมีขาดทุนตามส่วนงานก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้ จำนวน 84 ล้านบาท ขาดทุนลดลง 22 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 21 เมื่อเทียบกับปี 2560 ที่มีขาดทุนจำนวน 106 ล้านบาท
- ธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป มีรายได้จากการขายรวม 147 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 7 เมื่อเทียบกับปี 2560 ซึ่งมียอดขายรวม จำนวน 137 ล้านบาท และมีผลขาดทุนตามส่วนงานก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้ จำนวน 40 ล้านบาท ขาดทุนลดลง 2 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับปี 2560 ที่มีขาดทุน จำนวน 42 ล้านบาท

## 3. ฐานะการเงิน

พิจารณาจากฐานะการเงินของบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงของข้อมูลในงบการเงินรวมจากด้านต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

**3.1 งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 เปรียบเทียบกับงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560**





1) สินทรัพย์รวม จำนวน 5,707 ล้านบาท ลดลง 510 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่มีจำนวน 6,217 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นและลดลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 17 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8
- เงินลงทุนชั่วคราว ลดลง 485 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 98 จากการขายเงินลงทุนชั่วคราวที่ใช้พักเงินที่ได้จากการออกหุ้นกู้ช่วงปลายปี 2560 เพื่อจ่ายคืนหุ้นกู้ที่ครบกำหนดในเดือน ม.ค. 2561
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เพิ่มขึ้น 37 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3 จากการซื้ออุปกรณ์และส่วนปรับปรุงอาคาร
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ลดลง 68 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7 เนื่องจากการปรับปรุงใหม่ของงบการเงินปี 2560 ในเรื่องต้นทุนการซื้อธุรกิจที่ยังไม่ได้ปันส่วน 310 ล้านบาท จากการที่บริษัทได้เข้าซื้อหุ้นของ บริษัท Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS (“SLVH”) ซึ่งประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มภายใต้เครื่องหมายการค้า Le Grand Vefour ทำให้เกิดผลต่างของต้นทุนการซื้อเงินลงทุนกับมูลค่าสุทธิของบริษัทย่อย, ในปี 2561 เมื่อมีข้อมูลในเรื่องดังกล่าว (PPA) จึงมีการปรับปรุงงบปี 2560 โดยการปันส่วนต้นทุนการซื้อธุรกิจที่ยังไม่ได้ปันส่วน จำนวน 310 ล้านบาทนี้ ไปเป็น ค่าความนิยม 244 ล้านบาท และเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน จำนวน 66 ล้านบาท



2) หนี้สินรวม จำนวน 2,416 ล้านบาท ลดลง 532 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18 เมื่อเทียบกับหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่มีจำนวน 2,948 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นและลดลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ลดลง 337 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 74 จากการออกหุ้นกู้เพื่อปรับโครงสร้างเงินกู้ให้เป็นระยะยาวมากขึ้น
- เจ้าหนี้การค้า และ เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย ลดลง 87 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ลดลง 38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 44 เนื่องจากบริษัทได้ชำระคืนเงินกู้ยืมบางส่วนแก่สถาบันการเงิน ภายหลังที่ได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปครั้งแรก (IPO)
- ส่วนของหุ้นกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี ลดลง 500 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 100 จากการคืนหุ้นกู้ที่ครบกำหนดในปี 2561
- เงินกู้ยืมระยะยาว ลดลง 96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 41 เนื่องจากบริษัทได้ชำระคืนเงินกู้ยืมบางส่วนแก่สถาบันการเงิน ภายหลังที่ได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปครั้งแรก (IPO)
- หุ้นกู้ระยะยาวเพิ่มขึ้น 500 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 84 จากการออกหุ้นกู้ปี 2561 เพื่อชำระคืนเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

3) ส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 3,290 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 21 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1 จากกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2561 เพิ่มขึ้น 41 ล้านบาท และส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย ลดลง 20 ล้านบาท

### 3.2 คุณภาพของสินทรัพย์

#### 1) สินทรัพย์

ปี 2561 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ร้อยละ 0.71 เพิ่มขึ้นจากปี 2560 ที่มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ร้อยละ (0.59) เนื่องจากผลประกอบการของบริษัทดีขึ้นอย่างมาก เปลี่ยนจากขาดทุนสุทธิในปี 2560 จำนวน 37 ล้านบาท เป็น กำไรสุทธิในปี 2561 จำนวน 40 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 77 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 208





## 2) ลูกหนี้การค้า

หากพิจารณาจากงบการเงินรวมจะเห็นว่า อัตราส่วนการหมุนเวียนของลูกหนี้การค้าลดลงเล็กน้อย ปี 2560 จำนวน 29.75 เท่า เป็น 27.52 เท่า ในปี 2561 และระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเพิ่มขึ้นจากเดิม โดยระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยในปี 2561 และ 2560 เท่ากับ 13.26 วัน และ 12.27 วัน ตามลำดับ สาเหตุหลักมาจากลูกค้าบางรายขอขยายระยะเวลาเครดิตและมีการให้เครดิตกับลูกค้าบางรายในต่างประเทศ (บริษัท Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS “SLVH” ดำเนินธุรกิจขายอาหารและเครื่องดื่มในประเทศฝรั่งเศส)

### 3.3 สภาพคล่อง

#### 1) กระแสเงินสด

ในปี 2561 บริษัทมีเงินสดเพิ่มขึ้น 17 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากกิจกรรมดำเนินงาน 52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากกิจกรรมลงทุน 1,291 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากเงินสดต้นงวดและอัตราแลกเปลี่ยน 120 ล้านบาท ขณะที่ลดลงจากกิจกรรมจัดหาเงิน 1,446 ล้านบาท เงินที่เพิ่มขึ้นและลดลงเกิดจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย, จากเงินลงทุนในบริษัทย่อย, จากการออกหุ้นกู้ระยะยาว, จากการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทและประชาชนทั่วไปเมื่อเดือน มีนาคม และ เมษายน. 2560 ในขณะที่มีการจ่ายชำระเงินกู้ยืมทั้งระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน การคืนหุ้นกู้ระยะยาวที่ครบกำหนด

#### 2) อัตราส่วนสภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2561 เป็นจำนวน 0.86 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2560 ซึ่งมีจำนวน 0.66 เท่า เนื่องจากหนี้สินหมุนเวียน ได้แก่ เงินกู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้การค้า และ ส่วนของหุ้นกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ลดลงอย่างมาก สำหรับเงินที่นำมาชำระหนี้ได้จากการนำหุ้นเข้าตลาดหลักทรัพย์ IPO และ การออกหุ้นกู้ระยะยาว

#### 3) แหล่งที่มาของเงินทุน

##### - ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

เมื่อพิจารณาจากอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2561 มีอัตราส่วน 0.73 ต่ำกว่าปี 2560 ซึ่งมีอัตราส่วน 0.90 เนื่องจากบริษัทมีความสามารถในการหาแหล่งทุนมาชำระหนี้ได้มากขึ้น ส่วนโครงสร้างเงินทุนของบริษัทยังคงอยู่ในข้อกำหนดตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ยืม (Covenant)

##### - หนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินในปี 2561 จำนวน 2,416 ล้านบาท ลดลง 532 ล้านบาท จากปี 2560 ซึ่งมีจำนวน 2,948 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18 จากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 337 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย ส่วนของหนี้สินที่ถึงกำหนดในหนึ่งปี ลดลง 125 ล้านบาท และเงินกู้ยืมระยะยาว ลดลง 96 ล้านบาท เมื่อดูอัตราการเติบโตของหนี้สินรวม ปี 2561 จะมีอัตราส่วน (18.04) ต่ำกว่าปี 2560 ที่มีอัตราส่วน (1.43) หมายถึงการเติบโตของหนี้สินรวมของบริษัทเติบโตเป็นติดลบ คือมีการคืนหนี้สินมากกว่าการก่อเพิ่มหนี้สิน



## 17. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

โดยมิได้เป็นการแสดงความเห็นแบบเปลี่ยนแปลงไป ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทได้เข้าซื้อหุ้นใน Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS (“SLVH”) และต่อมาในปี 2561 บริษัทย่อยดังกล่าวได้วัดมูลค่ายุติธรรมใหม่สำหรับสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาและปันส่วนมูลค่ายุติธรรมของรายการ ณ วันที่ซื้อกิจการตามรายงานการประเมินที่เสร็จสมบูรณ์ของผู้ประเมินราคาอิสระ ลงวันที่ 10 กันยายน 2561 และข้อมูลที่จำเป็นอื่นๆ ที่ได้รับนับจากวันที่ซื้อกิจการ ตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง “การรวมธุรกิจ” ดังนั้น งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ ได้มีการปรับปรุงใหม่แล้ว เพื่อให้สะท้อนผลของข้อมูลเพิ่มเติมที่ได้รับที่เกี่ยวข้องกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อกิจการ



## เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ก่อนการปรับปรุงใหม่และการจัดประเภทรายการใหม่ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 และข้อ 38) ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยมีวรรณคดีเรื่องการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย ตามรายงานลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
<p><b>การรวมธุรกิจ</b></p> <p>ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทได้เข้าซื้อบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่ง โดยมีมูลค่าเงินลงทุนจำนวน 301 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยดังกล่าวได้บันทึกการบัญชีเกี่ยวกับการซื้อธุรกิจในเบื้องต้นโดยใช้ประมาณการมูลค่าที่ดีที่สุดสำหรับสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาจากการวัดมูลค่าตามวิธีซื้อ ต่อมาในปี 2561 บริษัทย่อยดังกล่าวได้วัดมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาและปันส่วนมูลค่ายุติธรรมของรายการ ณ วันซื้อกิจการตามรายงานการประเมินที่เสร็จสมบูรณ์ลงวันที่ 10 กันยายน 2561 ของผู้ประเมินราคาอิสระ และข้อมูลที่เป็นอื่นๆ ที่ได้รับนับจากวันที่ซื้อกิจการ ตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง “การรวมธุรกิจ”</p> <p>ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับรายการซื้อธุรกิจนี้ เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินโดยรวมและฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้รับมาและหนี้สินที่รับมารวมถึงค่าความนิยม</p> <p>ทั้งนี้ รายละเอียดการซื้อธุรกิจดังกล่าว ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจสอบข้อตกลงและเงื่อนไขในสัญญาซื้อขายธุรกิจ และสอบถามฝ่ายบริหารถึงลักษณะและวัตถุประสงค์ในการเข้าทำรายการซื้อดังกล่าว</li> <li>- สอบทานรายงานการประเมินมูลค่ายุติธรรมที่เสร็จสมบูรณ์ของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาที่ระบุในเอกสารการวัดมูลค่าตามวิธีซื้อ ซึ่งจัดทำโดยผู้ประเมินอิสระ โดยพิจารณาวิธีการและข้อสมมติต่างๆ ที่สำคัญที่ผู้ประเมินราคาอิสระใช้ในการคำนวณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน พิจารณาความรู้ความสามารถและความเที่ยงธรรมของผู้ประเมินราคาอิสระ</li> <li>- ใช้ผลงานของผู้เชี่ยวชาญด้านการประเมินมูลค่าของสำนักงานข้าพเจ้า ในการประเมินความเหมาะสมของค่าตัวแปรทางการเงินที่เป็นตัวกำหนดอัตราคิดลด การระบุสินทรัพย์ไม่มีตัวตน วิธีการประเมินมูลค่า และความถูกต้องในการคำนวณทางคณิตศาสตร์</li> <li>- พิจารณาเหตุผลสนับสนุนค่าความนิยมที่กลุ่มบริษัทบันทึกไว้</li> <li>- พิจารณาการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>



เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
<p>ค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้า</p> <p>กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวน 2,140 ล้านบาท และ 378 ล้านบาท ตามลำดับ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าดังกล่าว เนื่องจากการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งการประเมินการด้อยค่าดังกล่าวมีผลกระทบโดยตรงต่อมูลค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าที่แสดงอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน</p> <p>ทั้งนี้ นโยบายการบัญชีสำหรับค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าและรายละเอียดค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.7 ข้อ 3.8 ข้อ 16 และ ข้อ 17 ตามลำดับ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของกลุ่มบริษัท รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสด ที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว</li> <li>- พิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้ โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของกลุ่มบริษัทและของอุตสาหกรรม รวมถึงปรึกษาผู้เชี่ยวชาญภายในสำนักงานข้าพเจ้าเพื่อช่วยประเมินข้อมูลดังกล่าวโดยการเทียบเคียงกับแหล่งข้อมูลภายนอกตามฐานความรู้และประสบการณ์ในอดีตของผู้เชี่ยวชาญ ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน</li> <li>- พิจารณาการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลและผู้บริหารของกลุ่มบริษัท



## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า
- ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า
- ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ





- จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มียุทธศาสตร์สำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

**วิมลพร บุญยัษฐี**

วิมลพร บุญยัษฐี

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4067

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

## 18. งบการเงินรวมและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
			“ปรับปรุงใหม่”		
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6.1	228,763,506	211,548,724	17,658,659	10,206,933
เงินลงทุนชั่วคราว	7	11,762,592	496,652,874	-	494,139,094
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	165,998,300	175,975,732	69,159,667	68,300,682
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	5	-	-	20,000,000	-
สินค้าคงเหลือ	9	181,292,917	200,578,587	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		36,700,906	26,547,448	1,617,071	1,553,803
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		624,518,221	1,111,303,365	108,435,397	574,200,512
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	10	2,427,980	2,675,804	-	-
เงินลงทุนเพื่อขาย	11	75,030,000	86,715,000	75,030,000	86,715,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	12	225,538,144	224,784,079	220,275,000	220,275,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	1,500,885,388	1,500,885,388
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	377,525,277	366,351,298	377,525,277	366,351,298
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	1,119,359,660	1,081,999,318	519,831,063	526,258,441
ค่าความนิยม	16	2,139,883,533	2,139,883,533	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	17	933,211,398	1,001,051,142	14,216,286	15,948,153
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	81,903	10,143,950	-	3,891,542
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	209,209,061	192,505,061	66,347,454	65,143,432
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		5,082,266,956	5,106,109,185	2,774,110,468	2,785,468,254
รวมสินทรัพย์		5,706,785,177	6,217,412,550	2,882,545,865	3,359,668,766

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
			“ปรับปรุงใหม่”		
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	19	120,000,000	457,500,000	50,000,000	100,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	20	502,039,624	550,861,660	109,945,302	114,846,527
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	4, 5	-	39,393,800	-	-
ส่วนของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23	11,023,784	11,443,505	248,128	234,477
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	21	49,470,580	87,164,222	-	-
ส่วนของหุ้นกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	22	-	499,964,612	-	499,964,612
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		6,652,912	10,034,467	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		34,308,381	36,561,417	6,000,480	5,396,989
รวมหนี้สินหมุนเวียน		723,495,281	1,692,923,683	166,193,910	720,442,605
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	23	10,900,930	13,450,711	810,052	1,058,180
เงินกู้ยืมระยะยาว	21	141,752,141	237,625,741	-	-
หุ้นกู้ระยะยาว	22	1,094,985,985	596,559,750	597,767,123	596,559,750
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	315,769,417	340,340,534	119,713,930	124,786,366
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน	25	36,815,385	38,592,741	8,978,666	12,432,417
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	26	67,495,650	-	15,591,650	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		25,161,580	28,690,182	-	5,000,000
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,692,881,088	1,255,259,659	742,861,421	739,836,713
รวมหนี้สิน		2,416,376,369	2,948,183,342	909,055,331	1,460,279,318



บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
		“ปรับปรุงใหม่”			
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน	27				
หุ้นสามัญ 759,679,703 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		759,679,703		759,679,703	
หุ้นสามัญ 704,431,290 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			704,431,290		704,431,290
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 455,807,823 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
ชำระครบแล้ว		455,807,823	455,807,823	455,807,823	455,807,823
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	27	337,773,202	337,773,202	337,773,202	337,773,202
ส่วนเกินทุนหุ้นสามัญซื้อคืน	27	37,006,907	37,006,907	37,006,907	37,006,907
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น					
ในบริษัทย่อย		690,258,290	690,258,290	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	28	46,876,429	42,780,450	46,876,429	42,780,450
ยังไม่ได้จัดสรร		531,517,850	488,151,355	902,775,476	824,951,883
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		194,867,707	200,858,895	193,250,697	201,069,183
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่		2,294,108,208	2,252,636,922	1,973,490,534	1,899,389,448
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		996,300,600	1,016,592,286	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		3,290,408,808	3,269,229,208	1,973,490,534	1,899,389,448
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		5,706,785,177	6,217,412,550	2,882,545,865	3,359,668,766
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้					



บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
รายได้					
รายได้จากการขาย		3,082,037,025	2,823,267,608	-	-
รายได้จากการให้บริการ		393,549,326	327,771,573	386,751,536	324,552,394
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	5	3,408,330	13,108,110	44,715,585	36,188,880
อื่นๆ		176,219,677	153,237,622	25,743,112	15,096,486
รวมรายได้		3,655,214,358	3,317,384,913	457,210,233	375,837,760
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		1,258,209,588	1,152,916,762	-	-
ต้นทุนการให้บริการ		282,684,452	247,775,141	280,028,058	247,028,883
ค่าใช้จ่ายในการขาย		1,589,619,766	1,470,946,681	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		419,187,992	402,494,011	61,575,384	52,404,936
รวมค่าใช้จ่าย		3,549,701,798	3,274,132,595	341,603,442	299,433,819
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		105,512,560	43,252,318	115,606,791	76,403,941
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	12.2	11,554,065	5,084,244	-	-
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและ (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้		117,066,625	48,336,562	115,606,791	76,403,941
ต้นทุนทางการเงิน		(69,756,713)	(80,032,602)	(36,252,875)	(46,261,543)
กำไร (ขาดทุน) ก่อน (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้		47,309,912	(31,696,040)	79,353,916	30,142,398
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	24	(6,882,277)	(5,174,180)	(117,647)	974,361
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		40,427,635	(36,870,220)	79,236,269	31,116,759
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่อาจได้รับการจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้					
ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน					
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		1,827,298	(288,221)	-	-
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(7,818,486)	(2,047,612)	(7,818,486)	(2,047,612)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		2,683,303	15,139,685	2,683,303	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(3,307,885)	12,803,852	(5,135,183)	-2,047,612
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		37,119,750	(24,066,368)	74,101,086	29,069,147



บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน):				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	44,779,171	(21,369,411)	79,236,269	31,116,759
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(4,351,536)	(15,500,809)		
	40,427,635	(36,870,220)		
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม:				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	40,455,226	(13,897,720)	74,101,086	29,069,147
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(3,335,476)	(10,168,648)		
	37,119,750	(24,066,368)		
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	30	0.10	0.17	0.07
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	30	455,807,823	455,807,823	455,807,823





บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท													
หมายเหตุ	ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ ซื้อคืน	ส่วนเกินทุนจาก การเปลี่ยนแปลง สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัทย่อย	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัท	ส่วนของผู้มี ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
					จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			รวม องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น			
							ผลต่างจากการ แปลงค่า งบการเงิน ที่เป็นเงินตรา ต่างประเทศ	ขาดทุนจากการ วัดมูลค่าเงินลงทุน ในหลักทรัพย์เพื่อขาย	ส่วนเกินทุนจาก การตีราคาที่ดิน				
ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	414,371,348	337,773,202	37,006,907	294,766,438	41,224,612	547,388,221	-	(3,444,000)	206,560,795	203,116,795	1,875,647,523	357,000,998	2,232,648,521
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	(11,639,819)	(210,288)	(2,047,612)	-	(2,257,900)	(13,897,719)	(10,168,649)	(24,066,368)
การเปลี่ยนสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	13.1	-	-	-	395,491,852	-	-	-	-	-	395,491,852	(395,491,852)	-
บริษัทย่อยออกหุ้นสามัญจำหน่ายแก่ประชาชนทั่วไป	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,065,251,789	1,065,251,789
เงินปันผลจ่าย	28	-	-	-	-	(4,604,734)	-	-	-	-	(4,604,734)	-	(4,604,734)
หุ้นปันผลจ่าย	28	41,436,475	-	-	-	(41,436,475)	-	-	-	-	-	-	-
โอนกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรรไป													
ทุนสำรองตามกฎหมาย	28	-	-	-	-	1,555,838	(1,555,838)	-	-	-	-	-	-
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	455,807,823	337,773,202	37,006,907	690,258,290	42,780,450	488,151,355	(210,288)	(5,491,612)	206,560,795	200,858,895	2,252,636,922	1,016,592,286	3,269,229,208
ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	455,807,823	337,773,202	37,006,907	690,258,290	42,780,450	488,151,355	(210,288)	(5,491,612)	206,560,795	200,858,895	2,252,636,922	1,016,592,286	3,269,229,208
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	47,462,474	1,827,298	(7,818,486)	-	(5,991,188)	41,471,286	(3,335,476)	38,135,810
เงินปันผลของบริษัทย่อยจ่ายให้แก่ส่วนได้เสีย													
ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,956,210)	(16,956,210)
โอนกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรรไป													
ทุนสำรองตามกฎหมาย	28	-	-	-	-	4,095,979	(4,095,979)	-	-	-	-	-	-
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	455,807,823	337,773,202	37,006,907	690,258,290	46,876,429	531,517,850	1,617,010	(13,310,098)	206,560,795	194,867,707	2,294,108,208	996,300,600	3,290,408,808
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้													



บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท											
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญซื้อคืน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น	
					จัดสรรแล้ว  ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		รวม  องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น		
							ขาดทุนจากการ วัดมูลค่าเงินลงทุน ในหลักทรัพย์เพื่อขาย	ส่วนเกินทุนจาก การตีราคาที่ดิน			
ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		414,371,348	337,773,202	37,006,907	41,224,612	841,432,171	(3,444,000)	206,560,795	203,116,795	1,874,925,035	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	31,116,759	(2,047,612)	-	(2,047,612)	29,069,147	
เงินปันผลจ่าย	28	-	-	-	-	(4,604,734)	-	-	-	(4,604,734)	
หุ้นปันผลจ่าย	28	41,436,475	-	-	-	(41,436,475)	-	-	-	-	
โอนกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรรไป											
ทุนสำรองตามกฎหมาย	28	-	-	-	1,555,838	(1,555,838)	-	-	-	-	
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		455,807,823	337,773,202	37,006,907	42,780,450	824,951,883	(5,491,612)	206,560,795	201,069,183	1,899,389,448	
ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		455,807,823	337,773,202	37,006,907	42,780,450	824,951,883	(5,491,612)	206,560,795	201,069,183	1,899,389,448	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	81,919,572	(7,818,486)	-	(7,818,486)	74,101,086	
โอนกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรรไป											
ทุนสำรองตามกฎหมาย	28	-	-	-	4,095,979	(4,095,979)	-	-	-	-	
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		455,807,823	337,773,202	37,006,907	46,876,429	902,775,476	(13,310,098)	206,560,795	193,250,697	1,973,490,534	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไร (ขาดทุน) ก่อน (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	47,309,912	(31,696,040)	79,353,916	30,142,398
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อน (ค่าใช้จ่าย) รายได้				
ภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	249,182,628	273,306,991	24,195,057	24,900,615
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	20,534,713	11,227,414	157,184	(553,038)
หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(54,330)	(307,316)	(24,330)	(307,316)
ขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	3,739,487	4,375,726	-	-
กำไรจากการปรับมูลค่าสิทธิของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(11,173,979)	-	(11,173,979)	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับ)	-	(1,493,884)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(11,554,065)	(5,084,244)	(1,362,991)	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	8,102,559	4,682,933	1,644,528	1,580,164
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	(1,362,991)	-	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	(48,812)	-	-	-
รายได้เงินปันผล	(3,408,330)	(13,108,110)	(44,715,585)	(36,188,880)
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้รอดัดบัญชี	1,711,624	1,241,727	1,242,762	1,241,727
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	68,513,951	76,023,875	35,010,113	45,019,816
ค่าธรรมเนียมการกู้ยืม	-	2,767,000	-	-
รายได้ดอกเบี้ยรับ	(926,038)	(1,517,518)	(274,645)	(561,435)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	370,566,329	320,418,554	84,052,030	65,274,051
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	9,942,055	(16,086,171)	(909,572)	(12,266,346)
สินค้าคงเหลือ	15,546,183	24,354,785	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(10,153,747)	(9,825,145)	(63,268)	2,351,677
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	247,824	340,306	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(27,383,892)	13,363,318	(11,883,913)	128,436
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(47,283,158)	(27,225,683)	(58,683)	3,318,527
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(2,252,996)	4,394,097	603,491	2,011,198
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(6,525,786)	(2,812,706)	(1,744,150)	(240,400)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	15,591,650	-	15,591,650	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(3,528,602)	3,189,292	(5,000,000)	-
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	314,765,860	283,384,011	80,587,585	60,577,143
จ่ายดอกเบี้ย	(69,537,199)	(75,095,524)	(40,891,635)	(44,148,896)
จ่ายภาษีเงินได้	(23,773,878)	(37,348,766)	(299,518)	(9,852,852)
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	10,679,891	9,545,242	10,679,891	9,298,533
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	232,134,674	180,484,963	50,076,323	15,873,928



บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง	485,162,991	9,697,094	494,362,991	-
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(20,000,000)	-
เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	-	(493,000,000)	-	(493,000,000)
เงินสดรับจากเงินลงทุนเพื่อขาย	3,335,760	28,281,390	3,335,760	28,281,390
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(39,393,800)	(256,155,981)	-	(9,999,700)
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นแก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทย่อย	-	(49,618,022)	-	-
เงินสดจ่ายซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(180,841,983)	(247,425,309)	(14,950,809)	(14,700,865)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	2,776,315	3,233,241	507,955	629,799
เงินสดรับจากการยกเลิกแฟรนไชส์	1,727,000	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและสิทธิการเช่าเพิ่มขึ้น	(8,374,127)	(33,517,895)	(711,163)	(175,029)
เงินปันผลรับ	14,208,330	24,189,360	44,715,585	164,997,290
ดอกเบี้ยรับ	1,016,034	1,946,157	349,561	1,005,901
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	279,616,520	(1,012,369,965)	507,609,880	(322,961,214)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (ลดลง) เพิ่มขึ้น	6.3 (337,500,000)	48,700,000	(50,000,000)	(284,000,000)
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	6.3 (317,567,243)	(720,298,462)	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	6.3 184,000,000	-	-	-
ชำระคืนหุ้นกู้ระยะยาว	6.3 (500,000,000)	-	(500,000,000)	-
เงินสดรับจากหุ้นกู้ระยะยาว	6.3 500,000,000	600,000,000	-	600,000,000
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมการกู้ยืม	-	(2,767,000)	-	-
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายทางตรงในการเสนอขายหุ้น	6.3 (3250,000)	(3,770,000)	-	(3,770,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	6.3 (11,712,003)	(8,106,783)	(234,477)	-
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	(4,604,734)	-	(4,604,734)
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(16,947,033)	(31,536,960)	-	-
เงินสดรับจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
จากการออกหุ้นสามัญของบริษัทย่อย	-	1,107,648,937	-	-
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายทางตรงในการเสนอขายหุ้นของบริษัทย่อย	-	(42,397,148)	-	-
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(502,976,279)	942,867,850	(550,234,477)	307,625,266
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	8,439,867	120,637	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	17,214,782	111,103,485	7,451,726	537,980
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	211,548,724	100,445,239	10,206,933	9,668,953
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>228,763,506</b>	<b>211,548,724</b>	<b>17,658,659</b>	<b>10,206,933</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

### 1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทมหาชนและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการให้เช่าคลังสินค้า รับฝากเอกสารและสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บริการท่าเทียบเรือ โดยมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนอยู่ที่ 2044/25-27 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร และมีคลังสินค้า คลังเอกสาร และท่าเทียบเรืออยู่ที่จังหวัดสมุทรปราการ

### 2 เกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

2.1 งบการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง “การนำเสนองบการเงิน” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่อง “การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560” และตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง “กำหนดรายการย่อที่ต้องมี ในงบการเงิน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2559” ลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.2 งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัท”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละของการถือ หุ้น	
			ณ วันที่	ณ วันที่
			31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
			2561	2560
			ร้อยละ	ร้อยละ
<b><u>บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรง</u></b>				
บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	คลังสินค้า	ไทย	100	100
บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน)	ลงทุนในหุ้นของบริษัทอื่น	ไทย	64	64
บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด	บริหารกองทรัสต์	ไทย	100	100



ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			ณ วันที่	ณ วันที่
			31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
			2561	2560
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยอ้อม				
ถือหุ้นโดยบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน)				
บริษัท โกลเด้น โดนท์ (ประเทศไทย) จำกัด	จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	100	100
บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด	จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	100	100
บริษัท โกลเด้น สกู๊ป จำกัด	จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	100	100
บริษัท เกรฮาร์ด จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป และเครื่องหนัง	ไทย	100	100
บริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด	กิจการร้านอาหาร	ไทย	100	100
Mudman International Limited	ลงทุนในหุ้นของบริษัทอื่น	สาธารณรัฐมอริเชียส	100	100
ถือหุ้นโดยบริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด				
GHC CAFÉ (UK) Co., Ltd.	กิจการร้านอาหาร	สหราชอาณาจักร	100	100
ถือหุ้นโดย Mudman International Limited				
Societe Langonnaise des Vinset Hotelleries SAS	กิจการร้านอาหาร	ฝรั่งเศส	100	100

บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท

สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ยอดคงค้างและรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนยอดเงินลงทุนในบริษัทย่อยในบัญชีของบริษัท และทุนเรือนหุ้นของบริษัทย่อยได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว



## 2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่หรือปรับปรุงใหม่

### 2.3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงานและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างงวด กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง งบกระแสเงินสด

มาตรฐานการบัญชีที่ปรับปรุงใหม่นี้ กำหนดเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมจัดหาเงิน ทั้งที่เป็นรายการที่เป็นเงินสดและรายการที่ไม่ใช่เงินสดโดยมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้กำหนดให้ใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปสำหรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว (ดูหมายเหตุข้อ 6.3)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชีที่ปรับปรุงใหม่นี้ อธิบายให้ชัดเจนสำหรับประเด็นเรื่องการรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีในกรณีที่กิจการมีผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงโดยอธิบายให้ชัดเจนว่าการประเมินกำไรทางภาษีในงวดอนาคตเพียงพอที่จะนำมาใช้สำหรับการกลั่นรายการของ ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีหรือไม่ (เช่น ขาดทุนสะสมยกไป 5 ปี) กำไรทางภาษีในงวดอนาคตที่ต้องนำมาเปรียบเทียบกับนั้นจะไม่รวมรายการหักทางภาษี นอกจากนี้ การประเมินกำไรทางภาษีในงวดอนาคต ให้รวมถึงกำไรที่อาจเกิดขึ้นจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์ของกิจการในอนาคต โดยมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้กำหนดให้ใช้วิธีปรับย้อนหลังสำหรับ การเปลี่ยนแปลงดังกล่าว







สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วและจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ประกอบด้วยมาตรฐานดังต่อไปนี้

## ฉบับที่ 32                      การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

## ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

## ฉบับที่ 16                      การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19                      การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของกลุ่มบริษัท เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

### 3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายความว่ารวมถึง เงินสด เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ กระแสรายวันและประจำไม่เกิน 3 เดือน และเงินลงทุนระยะสั้นซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน ซึ่งปราศจากการผูกพัน

### 3.2 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ โดยบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุน โดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

### 3.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และปรับด้วยค่าเผื่อนี้สำหรับเสื่อมสภาพหรือล้าสมัยและค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ โดยราคาทุนของสินค้าคงเหลือของบริษัทใช้วิธีเข้าก่อน-ออกก่อน

### 3.4 เงินลงทุน

3.4.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วม ในงบการเงินรวมบันทึกบัญชีตามวิธีส่วนได้เสียและในงบการเงินเฉพาะกิจการบันทึกบัญชีตามวิธีราคาทุนสุทธิด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าและจะบันทึกการรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อจำหน่ายเงินลงทุนหรือเงินลงทุนเกิดการด้อยค่า

3.4.2 เงินลงทุนในบริษัทย่อย ในงบการเงินเฉพาะกิจการบันทึกบัญชีตามวิธีราคาทุนสุทธิด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าและจะบันทึกการรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อจำหน่ายเงินลงทุนหรือเงินลงทุนเกิดการด้อยค่า

3.4.3 เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนในความต้องการของตลาด ซึ่งบันทึกเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย เป็นเงินลงทุนที่ไม่ระบุช่วงเวลาที่จะถือไว้ซึ่งอาจขายเมื่อต้องการเสริมสภาพคล่องและแสดงรวมอยู่ในสินทรัพย์หมุนเวียน เว้นแต่ผู้บริหารจะแสดงเจตจำนงเพื่อถือหลักทรัพย์ไว้น้อยกว่า 12 เดือนนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน หรือผู้บริหารต้องการขายเพื่อเพิ่มเงินทุนในการประกอบกิจการซึ่งจะจัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน ผู้บริหารกำหนดการจัดประเภทที่เหมาะสมสำหรับเงินลงทุน ณ เวลาที่ลงทุนและทบทวนการจัดประเภทเป็นปกติอย่างสม่ำเสมอ โดยเงินลงทุนนี้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณจากราคาเสนอซื้อครั้งสุดท้าย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุนหรือเงินลงทุนเกิดการด้อยค่า

### 3.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย อาคารและโกดังให้เช่า ที่ถือครองไว้เพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง และไม่ได้มีไว้ใช้งานโดยกิจการในกลุ่มบริษัท



อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงรายการด้วยมูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรมอ้างอิงราคาในตลาดที่มีการซื้อขายคล่อง ปรับปรุงตามความแตกต่างของลักษณะทำเลที่ตั้ง หรือ สภาพของสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะ กรณีที่ไม่สามารถหาข้อมูลเหล่านี้ได้ กลุ่มบริษัทจะใช้วิธีอื่นในการวัดมูลค่า เช่น ราคาล่าสุดของตลาดที่มีระดับการซื้อขายคล่องรองลงมา มูลค่าทดแทน หรือประมาณการกระแสเงินสดคิดลด การวัดมูลค่าจะกระทำ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานโดยใช้การประเมินมูลค่าจากผู้ประเมินราคาอิสระ

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเมื่อกิจการจำหน่ายหรือเลิกใช้สินทรัพย์เพื่อการลงทุนนั้นอย่างถาวร และคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการจำหน่าย

### 3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่หักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ราคาที่ตีใหม่ หมายถึง มูลค่ายุติธรรมซึ่งกำหนดจากราคาตลาด ณ วันที่มีการตีราคาใหม่ อาคารและอุปกรณ์ แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

การตีราคาใหม่ดำเนินการโดยผู้ประเมินราคาอิสระ ซึ่งมีนโยบายที่จะให้ผู้ประเมินราคาอิสระประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราว เพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ ส่วนที่เพิ่มขึ้นของราคาที่ประเมินใหม่จะถูกบันทึกตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นภายใต้บัญชีผลกำไรจากการตีราคาสินทรัพย์ สำหรับส่วนที่ลดลงของราคาที่ประเมินใหม่จากราคาทุนจะถือเป็นรายการขาดทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ลดลงในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

อาคารคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	30 ปี
อาคารโรงงาน	7 - 20 ปี
อาคารสำนักงาน	10, 20 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	5, 10 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	5 - 15 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	3 - 10 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี



ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

การรื้อ การขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของบริษัทที่เกิดขึ้นเมื่อบริษัทได้สินทรัพย์มา จะถูกบันทึกเป็นต้นทุนของสินทรัพย์และคิดค่าเสื่อมราคา

### 3.7 ค่าความนิยม

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

บริษัทและบริษัทย่อยแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

### 3.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น



บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

แฟรนไชส์	7 - 28 ปี
เครื่องหมายการค้า	40 ปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3 - 5 ปี

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนแต่จะใช้วิธีการทดสอบการด้อยค่าทุกปีทั้งในระดับของแต่ละสินทรัพย์นั้นและในระดับของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนทุกปีว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวยังคงมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสิทธิการเช่า โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 3.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทและบริษัทย่อย หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเป็นรายปี บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทและบริษัทย่อยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่



สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทและบริษัทย่อยใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็น หากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกกลับ รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้น แสดงด้วยราคาที่ดีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์ เพิ่ม

### 3.10 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมและโครงการสะสมหุ้น สำหรับพนักงานบริษัทจดทะเบียนเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและบริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ





## โครงการผลประโยชน์หลังออกจางาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจางานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานสำหรับพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 3.11 ประเมินการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากคาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก แต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง และแสดงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับประมาณการหนี้สินในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยแสดงสุทธิจากจำนวนรายจ่ายที่จะได้รับคืนที่รับรู้ไว้

### 3.12 สัญญาเช่า

#### สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่จากการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่าบันทึกเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่เกิดขึ้นจากสัญญาเช่าดังกล่าวรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า



### สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้รับโอนผลตอบแทนและความเสี่ยงส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ ยกเว้นกรรมสิทธิ์ทางกฎหมายถือเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกสินทรัพย์และหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินของผู้เช่าด้วยจำนวนเงินเท่ากับมูลค่ายุติธรรม ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่าหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่จะต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ ดอกเบี้ยหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดระยะเวลาของสัญญา ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าเสื่อมราคารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

#### 3.13 ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงิน ได้แก่ ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดหา ก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย

#### 3.14 รายการที่มีมูลค่าเป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่มีมูลค่าเป็นเงินตราต่างประเทศ บันทึกโดยแปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ผลกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าดังกล่าวทั้งที่เกิดขึ้นจริงและยังไม่เกิดขึ้นจริงแสดงรวมไว้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี

การแปลงค่าทางการเงินของบริษัทย่อยในต่างประเทศเป็นเงินบาทเพื่อทำทางการเงินรวมใช้อัตราแลกเปลี่ยนดังต่อไปนี้

ก. สินทรัพย์และหนี้สิน แปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ข. ส่วนของผู้ถือหุ้น แปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ค. รายได้และค่าใช้จ่าย แปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยระหว่างปี

กำไร (ขาดทุน) จากการแปลงค่าทางการเงินที่ใช้เงินตราต่างประเทศ แสดงไว้เป็นรายการองค์ประกอบอื่นส่วนของผู้ถือหุ้นภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น



### 3.15 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทและบริษัทย่อย หมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทและบริษัทย่อย หรือถูกควบคุมโดยบริษัทและบริษัทย่อยไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทและบริษัทย่อย นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารที่สำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวซึ่งมีอำนาจชักจูงหรืออาจชักจูงให้ปฏิบัติตามบุคคลดังกล่าว และกิจการที่บุคคลดังกล่าวมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

### 3.16 การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้ว

เงินปันผลรับรู้รายได้เมื่อมีสิทธิได้รับเงินปันผล

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.17 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.18 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ประกอบด้วยจำนวนรวมของภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ที่ต้องชำระในงวดปัจจุบันคำนวณจากกำไรทางภาษีสำหรับปี กำไรทางภาษีแตกต่างจากกำไรที่แสดงในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เนื่องจากกำไรทางภาษีไม่ได้รวมรายการที่สามารถถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษีในปีอื่นๆ และไม่ได้รวมรายการที่ไม่สามารถถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี หนี้สินภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันคำนวณโดยใช้อัตราภาษีที่บังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน



### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นการรับรู้ผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินกับมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินที่ใช้ในการคำนวณกำไรทางภาษี (ฐานภาษี) บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวทุกรายการ และรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรทางภาษีจะมีจำนวนเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์ได้ โดยมีการทบทวนมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกปรับลดลง เมื่อกำไรทางภาษีที่จะนำมาใช้ประโยชน์ลดลง การกลักรายการจะทำเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบางส่วนหรือทั้งหมดมาใช้ประโยชน์ได้

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีด้วยอัตราภาษีที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือในงวดที่คาดว่าจะจ่ายชำระหนี้สินภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสั้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ในงบการเงินรวม สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแยกพิจารณาของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท และบริษัทจะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของบริษัทหนึ่งในกลุ่มบริษัทมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของอีกบริษัทหนึ่งในกลุ่มบริษัทได้ก็ต่อเมื่อบริษัททั้งสองมีสิทธิตามกฎหมายที่จะจ่ายชำระหรือรับคืนภาษีด้วยจำนวนสุทธิจำนวนเดียวได้ และบริษัททั้งสองตั้งใจที่จะจ่ายชำระหรือรับคืนภาษีเงินได้ด้วยจำนวนสุทธิจำนวนเดียว และบริษัททั้งสองตั้งใจจะรับชำระสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

#### 3.19 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปีสุทธิจากหุ้นทุนซื้อคืน และกำไรต่อหุ้นปรับลด (ถ้ามี) คำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด



### 3.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่ง บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณา ในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่าโดยการวัดมูลค่ายุติธรรมและ/หรือการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมนี้ใช้ตามเกณฑ์ตามที่กล่าว

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดลำดับชั้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามลำดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรมซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

### 3.21 การใช้ประมาณการทางบัญชี

การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยต้องอาศัยดุลยพินิจในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการและการตั้งข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ในงบการเงิน รวมทั้งการแสดงรายได้และค่าใช้จ่ายของรอบระยะเวลารายงาน ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหาร ได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการดังกล่าว

#### ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น



ในเดือนพฤษภาคม 2561 ผู้บริหารของบริษัทย่อยได้มีการทบทวนประมาณการอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของส่วนปรับปรุงอาคารและพิจารณาเปลี่ยนแปลงประมาณการอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของส่วนปรับปรุงอาคารจาก 5 ปีเป็น 10 ปี เพื่อสะท้อนถึงสภาพการใช้งานจริงในปัจจุบันและประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่จะได้รับในอนาคต โดยบริษัทย่อยได้รับการอนุมัติจากอธิบดีกรมสรรพากรเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2561 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 บริษัทย่อยปรับปรุงการเปลี่ยนประมาณการดังกล่าวโดยใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวมีผลทำให้ค่าเสื่อมราคาในอนาคตที่ต้องรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี เปลี่ยนไปดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

	2562	2563	2564	หลังจากนั้น
<b>งบการเงินรวม</b>				
ค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(16,055)	(9,085)	(5,894)	49,064

#### ค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

ในเดือนมกราคม 2561 ผู้บริหารของบริษัทย่อยได้มีการทบทวนประมาณการอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของแฟรนไชส์และพิจารณาเปลี่ยนแปลงประมาณการอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของแฟรนไชส์บางส่วนจาก 10 ปี เป็น 20 ปี เพื่อสะท้อนถึงสภาพการใช้งานจริงในปัจจุบันและประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่จะได้รับในอนาคต เนื่องจากมีการขยายอายุสัญญาแฟรนไชส์เพิ่มเติม บริษัทย่อยปรับปรุงการเปลี่ยนแปลงประมาณการดังกล่าวโดยใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวมีผลทำให้ค่าตัดจำหน่ายในอนาคตที่ต้องรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี เปลี่ยนไปดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

	2562	2563	2564	หลังจากนั้น
<b>งบการเงินรวม</b>				
ค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(12,722)	(12,722)	(12,722)	50,888



### สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

### ผลประโยชน์หลังออกจากราชการของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

ต้นทุนบริการในอดีตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

## 4 การซื้อธุรกิจและการได้มาซึ่งสินทรัพย์

เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้มีมติอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นของบริษัท Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS (“SLVH”) ซึ่งประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มภายใต้เครื่องหมายการค้า Le Grand Vefour ต่อมา เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560 Mudman International Limited (บริษัทย่อยของบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน)) ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ SLVH จำนวน 28,298 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 16 ยูโร) จากผู้ถือหุ้นเดิมในมูลค่ารวมทั้งสิ้น 7,812,247 ยูโร โดยแบ่งการชำระเป็น 2 งวด ได้แก่ งวดที่หนึ่งชำระเป็นเงินสดจำนวน 6,812,247 ยูโร เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560 และงวดที่สองจะชำระเป็นเงินสดจำนวน 1,000,000 ยูโร หรือเทียบเท่า 39,393,800 บาท ในวันที่ 21 ธันวาคม 2561





ต่อมาในระหว่างปี 2561 บริษัทย่อยได้แจ้งผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้ และหนี้สินที่รับมา และการปันส่วนมูลค่ายุติธรรมของรายการ ณ วันที่รวมธุรกิจ ซึ่งบริษัทย่อยได้รับรายงานการประเมินที่เสร็จสมบูรณ์ลงวันที่ 10 กันยายน 2561 จากผู้ประเมินราคาอิสระดังกล่าวแล้ว บริษัทย่อยได้ปฏิบัติและรับรู้รายการการรวมธุรกิจครั้งนี้ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรวมธุรกิจ ซึ่งข้อมูลของสิ่งตอบแทนที่โอนให้และมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ ณ วันที่ซื้อ สำหรับสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาแต่ละประเภทที่สำคัญ ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ประกอบด้วยรายการต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

	(ปรับปรุงใหม่)
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	5,265
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	22,853
สินค้าคงเหลือ	24,961
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,272
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	7,148
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	98,792
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,039
เงินกู้ยืมระยะสั้น	(49,618)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(23,520)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(8,331)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(26,966)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(1,924)
<b>สินทรัพย์และหนี้สินสุทธิที่ระบุได้</b>	<b>56,971</b>
สิ่งตอบแทนที่โอนให้	300,815
<b>ค่าความนิยม</b>	<b>243,844</b>

จากข้อมูลในรายงานการประเมินที่เสร็จสมบูรณ์ของผู้ประเมินราคาอิสระลงวันที่ 10 กันยายน 2561 และข้อมูลที่จำเป็นอื่นๆ ที่ได้รับนับจากวันที่ซื้อกิจการ กลุ่มบริษัทได้พิจารณามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาจากการรวมธุรกิจครั้งนี้ และบันทึกผลต่างระหว่างราคาซื้อกับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้รับจากการรวมธุรกิจดังกล่าวไว้ในบัญชี “ค่าความนิยม” เป็นจำนวนเงิน 243.84 ล้านบาท กลุ่มบริษัทได้ปรับปรุงงบการเงินย้อนหลังสำหรับประมาณการที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อ เพื่อสะท้อนผลของข้อมูลเพิ่มเติมที่ได้รับเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อกิจการ ซึ่งข้อมูลดังกล่าวมีผลต่อการวัดมูลค่าของจำนวนต่างๆที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อ ดังนั้น งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จึงได้มีการปรับปรุงใหม่เรียบร้อยแล้ว



ผลกระทบของการปรับปรุงการเงินย้อนหลังต้องบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 สรุปได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	ยอดตาม ที่รายงานไว้เดิม	ผลกระทบของ รายการปรับปรุง	ยอด หลังปรับปรุง
<b>งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560</b>			
<b>สินทรัพย์</b>			
สินค้ำคงเหลือ	192,954	7,625	200,579
ค่าความนิยม	1,896,039	243,844	2,139,883
ต้นทุนการซื้อธุรกิจที่ยังไม่ได้ปันส่วน	309,502	(309,502)	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	916,053	84,999	1,001,052
รวมสินทรัพย์	6,190,446	26,966	6,217,412
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	313,375	26,966	340,341
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	6,190,446	26,966	6,217,412

## 5 รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ

รายการค้าที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	2561	2560	
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</b>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
เงินปันผลรับ	-	-	30,507	12,000	อัตราตามที่ประกาศจ่าย
รายได้จากการบริหารจัดการ	-	-	14,588	14,143	อัตราตามสัญญาต่างตอบแทน
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</b>					
ค่าเช่าอาคารโกดังจ่าย	49,400	49,400	49,400	49,400	อัตราตามสัญญา
เงินปันผลรับ	-	-	10,800	11,081	อัตราตามที่ประกาศจ่าย
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>					
ค่าเช่าอาคารโกดังจ่าย	66,897	65,614	66,897	65,614	อัตราตามสัญญา
ค่าเช่าจ่าย	-	1,200	-	-	อัตราตามสัญญา
เงินปันผลรับ	3,408	13,108	3,408	13,108	อัตราตามที่ประกาศจ่าย



ยอดคงค้างที่สำคัญระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>ลูกหนี้การค้า</b> (ดูหมายเหตุข้อ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	16	151
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,956	139	-	-
	<u>1,956</u>	<u>139</u>	<u>16</u>	<u>151</u>
<b>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</b> (ดูหมายเหตุข้อ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	137	851
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	113	3,394	-	-
	<u>113</u>	<u>3,394</u>	<u>137</u>	<u>851</u>
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b>				
บริษัทย่อย	-	-	20,000	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,000</u>	<u>-</u>
<b>เงินมัดจำค่าเช่า</b>				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	32,500	32,500	32,500	32,500
	<u>32,500</u>	<u>32,500</u>	<u>32,500</u>	<u>32,500</u>
<b>เจ้าหนี้การค้า</b> (ดูหมายเหตุข้อ 20)				
บริษัทรวม	-	24,700	-	24,700
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	66,795	36,543	66,795	36,543
กรรมการ	-	1,114	-	1,114
	<u>66,795</u>	<u>62,357</u>	<u>66,795</u>	<u>62,357</u>
<b>เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b> (ดูหมายเหตุข้อ 20)				
บริษัทย่อย	-	-	6,042	6,049
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	12,960	-	12,960
กรรมการ	5,480	-	5,480	-
	<u>5,480</u>	<u>12,960</u>	<u>11,522</u>	<u>19,009</u>
<b>เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย</b>				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (กรรมการของบริษัทย่อย)				
(ดูหมายเหตุข้อ 13.4)	-	39,394	-	-
	<u>-</u>	<u>39,394</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

### เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นเป็นการให้กู้ยืมเงินในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงินในสกุลเงินบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักประกันและมีอายุ 1 เดือนกำหนดชำระคืนวันที่ 21 มกราคม 2562 (2560 : ไม่มี)



การเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ของเงินให้กู้ยืมระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

		หน่วย : พันบาท			
		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
เงินให้กู้ยืม	ลักษณะ	ยอด ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ณ วันที่
	ความสัมพันธ์	31 ธันวาคม	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม
		2560			2561
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</u>					
	บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด บริษัทย่อย	-	20,000	-	20,000
	รวม	-	20,000	-	20,000

#### สัญญาต่างตอบแทน

ในเดือนกันยายน 2552 บริษัทได้เข้าทำสัญญาต่างตอบแทนกับบริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด (บริษัทย่อย) เพื่อให้เช่าพื้นที่คลังสินค้าและให้บริการบริหารสต็อกสินค้าพร้อมทั้งบริการที่เกี่ยวข้องอื่น โดยคิดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเท่ากับร้อยละ 80 ของรายได้ค่ารับฝากสินค้าของบริษัทย่อยดังกล่าว โดยสัญญาสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 ซึ่งเมื่อวันที่ 4 กันยายน 2561 บริษัทได้ลงนามต่ออายุสัญญาดังกล่าวออกไปอีกเป็นระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564

#### ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
	ผลประโยชน์ระยะสั้น	124,015	125,523	30,109	33,662
	ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,560	3,122	256	378
	รวม	126,575	128,645	30,365	34,040

#### การระค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีการระค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 34.6.1



## 5 ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

### 6.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	หน่วย : พันบาท			
เงินสดในมือ	24,954	24,649	841	560
เงินฝากสถาบันการเงิน				
- บัญชีกระแสรายวัน	54,945	47,948	127	58
- บัญชีออมทรัพย์	115,558	116,846	13,713	7,483
ตัวแลกเงิน	30,009	20,000	-	-
เช็ครับ	3,298	2,106	2,978	2,106
รวม	228,764	211,549	17,659	10,207

### 6.2 รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	หน่วย : พันบาท			
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	23,264	25,240	1,061	22
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	67,496	-	15,592	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	8,743	21,592	-	1,293
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้รอดัดบัญชี	1,711	1,242	1,243	1,242

### 6.3 การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมจัดหาเงิน

	งบการเงินรวม			
	ยอด ณ วันที่	กระแสเงินสด	การเปลี่ยนแปลง	ยอด ณ วันที่
	1 มกราคม	จากกิจกรรม	ที่ไม่ใช่เงินสด	31 ธันวาคม
	2561	จัดหาเงิน		2561
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	457,500	(337,500)	-	120,000
เงินกู้ยืมระยะยาว	324,790	(133,567)	-	191,223
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	24,894	(11,712)	8,743	21,925
หุ้นกู้	1,096,524	-	-	1,096,524
ต้นทุนการออกหุ้นกู้	-	(3,250)	1,711	(1,539)
รวม	1,903,708	(486,029)	10,454	1,428,133



หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอด ณ วันที่	กระแสเงินสด	การ	ยอด ณ วันที่
	1 มกราคม	จากกิจกรรม	ที่ไม่ใช่เงินสด	31 ธันวาคม
	2561	จัดหาเงิน		2561
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	100,000	(50,000)	-	50,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,292	(234)	-	1,058
หุ้นกู้	1,096,524	(500,000)	1,243	597,767
รวม	1,197,816	(550,234)	1,243	648,825

## 7 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - มูลค่ายุติธรรม	-	2,514	-	-
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - ราคาทุน	11,700	493,000	-	493,000
บวก: ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	63	1,139	-	1,139
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - มูลค่ายุติธรรม	11,763	494,139	-	494,139
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	11,763	496,653	-	494,139

## 8 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,956	139	7	145
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	9	6
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุข้อ 5)	1,956	139	16	151



หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้การค้า - อื่นๆ</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	87,715	104,076	28,476	27,096
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	38,920	29,287	26,859	21,557
3 - 6 เดือน	3,315	6,186	3,316	5,605
6 - 12 เดือน	1,012	1,592	991	1,007
มากกว่า 12 เดือน	6,320	5,718	136	161
รวม	137,282	146,859	59,778	55,426
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5,590)	(5,643)	(136)	(161)
รวมลูกหนี้การค้า - อื่นๆ	131,692	141,216	59,642	55,265
รวมลูกหนี้การค้า	133,648	141,355	59,658	55,416
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุข้อ 5)	113	3,394	137	851
ลูกหนี้อื่น - อื่นๆ	11,231	7,538	371	781
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	21,006	23,689	8,994	11,253
รวมลูกหนี้อื่น	32,350	34,621	9,502	12,885
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	165,998	175,976	69,160	68,301

## 9 สินค้าคงเหลือ

สินค้านคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
	“ปรับปรุงใหม่”	
สินค้าสำเร็จรูป	68,065	79,601
งานระหว่างทำ	1,679	1,382
วัตถุดิบ	95,805	97,392
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	16,397	12,635
สินค้านระหว่างทาง	130	5,233
อื่นๆ	16,885	18,264
รวม	198,961	214,507
หัก: ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่า	(17,668)	(13,928)
รวมสินค้านคงเหลือ	181,293	200,579





มูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีจำนวน 1,254.47 ล้านบาท และ 1,148.56 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทรับรู้ค่าใช้จ่ายจากการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ เพื่อให้เห็นตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับใน งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 จำนวน 3.74 ล้านบาท และ 4.36 ล้านบาท ตามลำดับ

## 10 เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน

เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน เป็นเงินฝากธนาคารของบริษัทย่อยซึ่งได้นำไปวางเป็นหลักประกันสำหรับหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร (ดูหมายเหตุข้อ 34.6.2)

## 11 เงินลงทุนเพื่อขาย

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเป็น เงินลงทุนในทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“กองทรัสต์”)

บริษัทยังคงถือหน่วยลงทุนในกองทรัสต์คิดเป็นร้อยละ 15 ของจำนวนหน่วยทรัสต์ทั้งหมด

มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม แสดงได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
ราคาทุน	94,719	123,000
หัก: เงินคืนทุน	(3,336)	(28,281)
หัก: การปรับมูลค่าหลักทรัพย์เพื่อขาย	(16,353)	(8,004)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	75,030	86,715



## 12 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

12.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

กองทุน	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		งบการเงินรวม มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ ราคาทุน	
			2561	2560	2561	2560	2561	2560
กองทุนรวม	ระดมเงินไปลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ไทย	33.33	33.33	225,538	224,784	220,275	220,275
อสังหาริมทรัพย์	เชิงพาณิชย์ โดยการซื้อและจัดหา							
ทรัพย์ศรีไทย	ผลประโยชน์จากการให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว							

12.2 ส่วนแบ่งกำไรและเงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ดังนี้

หน่วย : พันบาท

กองทุน	งบการเงินรวม ส่วนแบ่งกำไรจาก เงินลงทุนในบริษัทร่วม		งบการเงินเฉพาะกิจการ เงินปันผลรับ	
	2561	2560	2561	2560
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย	11,554	5,084	10,800	11,081

12.3 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทยซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีจำนวนเงิน 142 ล้านบาท และ 161 ล้านบาท ตามลำดับ

12.4 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วม

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

กองทุนรวม	ทุนที่เรียกชำระ		สินทรัพย์รวม		หนี้สินรวม		รายได้รวมสำหรับปี		กำไรสำหรับปี	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์										
ทรัพย์ศรีไทย	661	661	679	678	2	4	47	47	35	15



### 13 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

ชื่อบริษัท	ทุนที่ชำระแล้ว		สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)		ราคาทุน	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	5,000	5,000	100	100	5,000	5,000
บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน)	1,054,904	1,054,904	64	64	1,485,886	1,485,886
บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด	10,000	10,000	100	100	10,000	10,000
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					1,500,886	1,500,886

บริษัทรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ดังนี้

หน่วย : พันบาท

บริษัท	2561	2560
บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	-	12,000
บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน)	30,507	-
รวม	30,507	12,000

- 13.1 ในระหว่างวันที่ 29 - 31 มีนาคม 2560 บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทจำนวน 41 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 5.25 บาท คิดเป็นเงินจำนวน 217 ล้านบาท และในระหว่างวันที่ 3 - 5 เมษายน 2560 บริษัทย่อยได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไปจำนวน 170 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 5.25 บาท คิดเป็นเงินจำนวน 890 ล้านบาท บริษัทย่อยได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วทั้งจำนวนและได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วจากจำนวน 844 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 844 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) เป็นจำนวน 1,055 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 1,055 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2560

ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ได้รับหุ้นสามัญของบริษัทย่อยจำนวน 1,055 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2560



ผลจากการขายหุ้นเพิ่มทุนใหม่ให้แก่ประชาชนทั่วไปของบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นทำให้บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวเปลี่ยนไปจากร้อยละ 80 เป็นร้อยละ 64 อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมีอำนาจในการควบคุมการกำหนดนโยบายการดำเนินงานในบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) และถือว่าบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) ยังคงเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยบริษัทได้บันทึกผลต่างระหว่างราคาหุ้นและมูลค่าตามบัญชีตามส่วนได้เสียของบริษัทในบริษัทย่อยอันเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวจำนวน 395 ล้านบาท ไว้ภายใต้รายการ “ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย” ซึ่งแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

- 13.2 ในเดือนกันยายน 2560 บริษัทได้ลงทุนในบริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งใหม่โดยมีวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งเพื่อบริหารกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ บริษัทดังกล่าวมีทุนจดทะเบียนจำนวน 10 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) โดยบริษัทถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 100 และได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2560 ทั้งนี้บริษัทได้จ่ายชำระเงินลงทุนเป็นจำนวน 10 ล้านบาทแล้วเมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2560
- 13.3 เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560 บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทได้ลงทุนใน Mudman International Limited ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่ในสาธารณรัฐมอริเชียส โดยมีวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งเพื่อลงทุนในหุ้นของบริษัทอื่นในต่างประเทศ บริษัทดังกล่าวมีทุนจดทะเบียนจำนวน 30,000 ดอลลาร์สหรัฐ (หุ้นสามัญ 30,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 ดอลลาร์สหรัฐ) โดยบริษัทย่อยถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 100 ทั้งนี้บริษัทย่อยได้จ่ายชำระค่าหุ้นเป็นจำนวน 0.8 ล้านบาทแล้ว
- 13.4 เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2560 ที่ประชุมกรรมการบริษัทของบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทได้มีมติอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นของบริษัท Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS (“SLVH”) ซึ่งประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มภายใต้เครื่องหมายการค้า Le Grand Vefour ต่อมา เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560 Mudman International Limited (บริษัทย่อย) ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ SLVH จำนวน 28,298 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 16 ยูโร) จากผู้ถือหุ้นเดิมในมูลค่ารวมทั้งสิ้น 7,812,247 ยูโร โดยแบ่งการชำระเป็น 2 งวด ได้แก่ งวดที่หนึ่ง ชำระเป็นเงินสดจำนวน 6,812,247 ยูโร เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560 และงวดที่สองชำระเป็นเงินสดจำนวน 1,000,000 ยูโร หรือเทียบเท่า 39,393,800 บาท เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2561 (ดูหมายเหตุข้อ 4 และข้อ 5)



## 14 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	366,351	366,351
กำไรจากการตีราคาเป็นมูลค่ายุติธรรม	11,174	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	377,525	366,351

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทเป็นอาคารและโกดังให้เช่า บริษัทแสดงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach)

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ		ผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรม เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
	2561	2560	
อัตราการใช้พื้นที่ (ร้อยละ)	50 - 92	50 - 92	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	10.5 - 18.0	10.5 - 16.0	มูลค่ายุติธรรมลดลง
อัตราค่าเช่าต่อพื้นที่ (บาท/ตารางเมตร/เดือน)	120 - 160	105 - 160	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น



## 15 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

2561

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม							รวม
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารคลังสินค้า โรงงาน ท่าเทียบเรือและ ส่วนปรับปรุง	อาคารสำนักงาน และส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	
<b>ราคาทุน</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	401,276	184,983	667,721	372,977	273,860	31,123	18,795	1,950,735
ซื้อเพิ่ม	-	-	148,779	45,234	34,419	-	16,090	244,522
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(38,435)	(12,984)	(7,259)	(787)	-	(59,465)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	3,875	130	626	-	(4,631)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน-	-	-	(3,028)	(193)	(793)	-	-	(4,014)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	401,276	184,983	778,912	405,164	300,853	30,336	30,254	2,131,778
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	(140,002)	(335,136)	(212,554)	(166,222)	(13,349)	-	(867,263)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(9,643)	(77,789)	(41,587)	(42,696)	(4,636)	-	(176,351)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	17,316	9,048	6,164	141	-	32,669
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	(149,645)	(395,609)	(245,093)	(202,754)	(17,844)	-	(1,010,945)
<b>ผลต่างจากการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	6,203	-	-	-	-	-	-	6,203
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	6,203	-	-	-	-	-	-	6,203
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	-	(7,668)	(8)	-	-	-	(7,676)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	-	(7,668)	(8)	-	-	-	(7,676)
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	407,479	35,338	375,635	160,063	98,099	12,492	30,254	1,119,360



2560

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม							รวม
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารคลังสินค้า โรงงาน ท่าเทียบเรือและ ส่วนปรับปรุง	อาคารสำนักงาน และส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	
<b>ราคาทุน</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	401,276	182,359	531,033	335,028	234,023	23,043	16,791	1,723,553
ซื้อเพิ่ม	-	1,767	80,548	29,084	41,753	15,196	102,471	270,819
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(17,470)	(3,636)	(16,307)	(7,116)	(6,472)	(51,001)
โอนเข้า (โอนออก)	-	1,225	66,926	11,579	14,266	-	(93,996)	-
ซื้อบริษัทย่อยระหว่างปี	-	-	5,991	959	198	-	-	7,148
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน-	-	-	(219)	(36)	(73)	-	-	(328)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	401,276	185,351	666,809	372,978	273,860	31,123	18,794	1,950,191
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	(129,820)	(256,967)	(174,475)	(142,315)	(17,251)	-	(720,828)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(10,336)	(89,895)	(40,949)	(38,189)	(3,213)	-	(182,582)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	12,422	2,869	14,280	7,116	-	36,687
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน-	-	-	1	1	1	-	-	3
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	(140,156)	(334,439)	(212,554)	(166,223)	(13,348)	-	(866,720)
<b>ผลต่างจากการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	6,203	-	-	-	-	-	-	6,203
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	6,203	-	-	-	-	-	-	6,203
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	-	(9,161)	(8)	-	-	-	(9,169)
(เพิ่มขึ้น) ลดลง	-	-	1,494	-	-	-	-	1,494
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	-	(7,667)	(8)	-	-	-	(7,675)
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	407,479	45,195	324,703	160,416	107,637	17,775	18,794	1,081,999
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b>								
2561							พันบาท	176,351
2560							พันบาท	182,582





2561

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							รวม
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารคลังสินค้า โรงงาน ท่าเทียบเรือและ ส่วนปรับปรุง	อาคารสำนักงาน และส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	
<b>ราคาทุน</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	399,478	184,983	16,731	115,283	21,416	19,777	13,453	771,121
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	2,770	1,427	-	11,792	15,989
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(1,128)	(705)	(787)	-	(2,620)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	-	36	-	-	(36)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	399,478	184,983	16,731	116,961	22,138	18,990	25,209	784,490
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	(140,002)	(16,277)	(65,658)	(18,518)	(10,611)	-	(251,066)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(9,643)	(409)	(7,839)	(1,232)	(2,629)	-	(21,752)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	1,128	687	141	-	1,956
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	(149,645)	(16,686)	(72,369)	(19,063)	(13,099)	-	(270,862)
<b>ผลต่างจากการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	6,203	-	-	-	-	-	-	6,203
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	6,203	-	-	-	-	-	-	6,203
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี:</b>								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	405,681	35,338	45	44,592	3,075	5,891	25,209	519,831

2560

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							รวม
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารคลังสินค้า โรงงาน ท่าเทียบเรือและ ส่วนปรับปรุง	อาคารสำนักงาน และส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	
<b>ราคาทุน:</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	399,478	181,991	16,731	110,790	23,187	15,523	-	747,700
ซื้อเพิ่ม	-	1,767	-	4,732	1,041	6,513	14,678	28,731
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(239)	(2,812)	(2,259)	-	(5,310)
โอนเข้า (โอนออก)	-	1,225	-	-	-	-	(1,225)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	399,478	184,983	16,731	115,283	21,416	19,777	13,453	771,121
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม:</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	(129,684)	(15,868)	(57,631)	(19,760)	(11,013)	-	(233,956)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(10,318)	(409)	(8,248)	(1,545)	(1,856)	-	(22,376)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	221	2,787	2,258	-	5,266
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	(140,002)	(16,277)	(65,658)	(18,518)	(10,611)	-	(251,066)
<b>ผลต่างจากการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม:</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	6,203	-	-	-	-	-	-	6,203
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	6,203	-	-	-	-	-	-	6,203
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี:</b>								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	405,681	44,981	454	49,625	2,898	9,166	13,453	526,258

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2561

พันบาท

21,752

2560

พันบาท

22,376



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์ซึ่งได้ตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 356 ล้านบาท และ 360 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะกิจการ 2561: จำนวน 200 ล้านบาท และ 2560: จำนวน 178 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 26 ล้านบาท และ 23 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะกิจการ 2561: จำนวน 1 ล้านบาท และ 2560: จำนวน 2 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ที่ดินบันทึกด้วยราคาที่ตีใหม่มีมูลค่าสุทธิในงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 407.48 ล้านบาท มูลค่ายุติธรรมของที่ดินซึ่งมีการประเมินโดย ผู้ประเมินราคาอิสระ และเกณฑ์ที่ใช้ประเมินราคาที่ดินคือ วิธีเทียบเคียงกับข้อมูลตลาด (Comparative Method of Valuation) ซึ่งเป็นลำดับขั้นระดับที่ 3 และมูลค่าสุทธิตามบัญชีโดยวิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 401.28 ล้านบาท

## 16 ค่าความนิยม

ค่าความนิยม ที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	ธุรกิจร้านโดนัท		ธุรกิจร้านเบเกอรี่		ธุรกิจร้านอาหาร		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
						“ปรับปรุงใหม่”		“ปรับปรุงใหม่”
ราคาทุน ณ วันที่ 1 มกราคม	484,370	484,370	298,192	298,192	1,357,321	1,113,477	2,139,883	1,896,039
ได้มาจากการรวมธุรกิจ	-	-	-	-	-	243,844	-	243,844
ราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	484,370	484,370	298,192	298,192	1,357,321	1,357,321	2,139,883	2,139,883

## 17 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
		“ปรับปรุงใหม่”		
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	815,914	869,991	970	809
สิทธิการเช่า	117,297	131,060	13,246	15,139
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	933,211	1,001,051	14,216	15,948



## สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นรวมแฟรนไชส์ เครื่องหมายทางการค้า โปรแกรมคอมพิวเตอร์และอื่นๆ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม					หน่วย : พันบาท
						งบการเงินเฉพาะกิจการ
	เครื่องหมาย					โปรแกรมคอมพิวเตอร์
	แฟรนไชส์	การค้า	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	อื่น ๆ	รวม	
<b>2561</b>						
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม	469,974	380,469	15,623	3,926	869,992	809
ซื้อเพิ่ม	2,905	-	3,869	-	6,774	711
ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	(1,727)	(64)	-	(1,791)	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(49,294)	(479)	(6,255)	(2,480)	(58,508)	(550)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	-	(666)	113	-	(553)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	423,585	377,597	13,286	1,446	815,914	970
						หน่วย : พันบาท
						งบการเงินเฉพาะกิจการ
						โปรแกรมคอมพิวเตอร์
<b>2560</b>						
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม	534,404	325,298	20,190	6,406	886,298	1,299
ซื้อเพิ่ม	4,382	4,794	2,221	-	11,397	134
ได้มา/ปรับปรุงจากการรวมธุรกิจ	-	50,520	134	-	50,654	-
ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	(114)	-	(114)	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(68,812)	(143)	(6,808)	(2,480)	(78,243)	(624)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	469,974	380,469	15,623	3,926	869,992	809

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 8.34 ล้านบาท และ 8.16 ล้านบาท ตามลำดับ



## สิทธิการเช่า

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสิทธิการเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	“ปรับปรุงใหม่”			
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม	131,061	93,324	15,139	17,031
บวก: ชื้อเพิ่มระหว่างปี	1,600	2,070	-	-
ได้มา/ปรับปรุงจากการรวมธุรกิจ	-	48,137	-	-
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(14,324)	(12,471)	(1,893)	(1,892)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,040)	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	117,297	131,060	13,246	15,139

บริษัทย่อยได้จดจำนองสิทธิการเช่าซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 จำนวน 12.59 ล้านบาท และ 15.61 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุข้อ 21)

## 18 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินมัดจำค่าเช่า	160,256	148,113	32,553	32,500
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอขอคืน	48,736	34,187	33,577	22,438
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	217	10,205	217	10,205
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	209,209	192,505	66,347	65,143



## 19 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	120.00	457.50	50.00	100.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินที่ยังมิได้เบิกใช้ เป็นจำนวน 285 ล้านบาท และ 275 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะกิจการ 2561: จำนวน 157 ล้านบาท และ 2560: จำนวน 107 ล้านบาท) ซึ่งค้ำประกันโดยบริษัทและบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 34.6.1)

อัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะสั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3.50 - 3.85	3.50 - 3.75	3.55	3.53

## 20 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุข้อ 5)	66,795	62,357	66,795	62,357
เจ้าหนี้การค้า - อื่นๆ	160,384	174,654	473	1,772
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุข้อ 5)	5,480	12,960	11,522	19,009
เจ้าหนี้อื่น - อื่นๆ	67,944	74,570	10,149	4,367
รายได้รับล่วงหน้า	31,127	36,592	-	6,257
เงินมัดจำรับจากลูกค้า	14,295	12,848	14,295	12,848
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	23,264	25,240	1,061	22
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	132,751	151,641	5,650	8,215
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	502,040	550,862	109,945	114,847



## 21 เงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้ยืมระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

		หน่วย : พันบาท	
อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	การชำระคืน	2561	2560
<u>บริษัทย่อย</u>			
MLR-1.00 ถึง 1.50	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่เดือน กุมภาพันธ์ 2562 ถึงเดือนพฤศจิกายน 2565	184,000	-
MLR-1.75 ถึง 2.00	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน เมษายน 2556 ถึงเดือนมีนาคม 2564	7,223	10,549
MLR-1.50	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่เดือน ธันวาคม 2557 ถึงเดือนกันยายน 2564	-	314,241
รวมทั้งหมด		191,223	324,790
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		(49,471)	(87,164)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		141,752	237,626

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อย บางส่วนค้ำประกันโดยสิทธิการเช่าพื้นที่ในอาคารของบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 17)

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทและบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น



## 22 หุ้นกู้ระยะยาว

หุ้นกู้ระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
มูลค่าตามหน้าตราสาร	1,100,000	1,100,000	600,000	1,100,000
หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้รอดัดบัญชี	(5,014)	(3,475)	(2,233)	(3,475)
ยอดสุทธิ	1,094,986	1,096,525	595,767	1,096,525
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	(499,965)	-	(499,965)
หุ้นกู้ระยะยาว	1,094,986	596,560	595,767	596,560

บริษัทและบริษัทย่อยออกหุ้นกู้สกุลเงินบาทชนิดระบุชื่อผู้ถือประเภทไม่มีหลักประกันและไม่ด้อยสิทธิ มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท แก่ผู้ลงทุนในวงจำกัด ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อย่อ	จำนวน หน่วย	มูลค่ารวม (พันบาท)	วันที่ออก ตราสารหนี้	อายุของ ตราสารหนี้	วันครบกำหนด ไถ่ถอน	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน ดอกเบี้ย	มูลค่า ยุติธรรม (พันบาท)
SST209A	600,000	600,000	21 ก.ย. 60	3 ปี	21 ก.ย. 63	5.00	ทุก 3 เดือน	597,743
MM217A	500,000	500,000	26 ก.ค. 61	3 ปี	26 ก.ค. 64	5.00	ทุก 3 เดือน	501,176

จากการออกหุ้นกู้ดังกล่าวข้างต้น บริษัทและบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินที่กำหนดบางประการในสัญญาหุ้นกู้ เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน เป็นต้น

## 23 หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน

หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	23,255	26,712	1,184	1,486
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(1,330)	(1,817)	(126)	(194)
รวม	21,925	24,895	1,058	1,292
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(11,024)	(11,444)	(248)	(234)
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจาก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10,901	13,451	810	1,058





บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่าอุปกรณ์และยานพาหนะเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกิจการโดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาประมาณ 3 ปี

ภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	11,881	11,374	23,255
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อ/เช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(857)	(473)	(1,330)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	11,024	10,901	21,925

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	12,345	14,367	26,712
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อ/เช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(901)	(916)	(1,817)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	11,444	13,451	24,895

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	302	882	1,184
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อ/เช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(54)	(72)	(126)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	248	810	1,058

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	302	1,184	1,486
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อ/เช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(68)	(126)	(194)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	234	1,058	1,292



## 24 (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ สิ้นทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

### 24.1 (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้

(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน</b>				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	(20,392)	(21,911)	300	-
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีกับผลต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้น	13,510	16,737	(182)	974
<b>(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้</b>	<b>(6,882)</b>	<b>(5,174)</b>	<b>(118)</b>	<b>974</b>

รายการกระทบยอดระหว่างกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีกับ (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	47,310	(31,696)	79,354	30,142
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ก่อนผลกระทบทางภาษี	9,462	(6,339)	15,871	6,028
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ (รายได้) ค่าใช้จ่าย				
ที่ไม่สามารถหักเป็น (รายได้) ค่าใช้จ่ายในทางภาษี	(29,854)	(15,572)	(16,171)	(6,028)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13,510	16,737	182	974
<b>(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้</b>	<b>(6,882)</b>	<b>(5,174)</b>	<b>(118)</b>	<b>974</b>

### 24.2 สิ้นทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>สิ้นทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์				
พนักงาน	6	5,164	-	2,487
รายได้รับล่วงหน้า	-	3,416	-	-
ประมาณการค่ารื้อถอน	76	-	-	-
การปรับมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	1,373	-	1,373
อื่นๆ	-	191	-	32
<b>รวม</b>	<b>82</b>	<b>10,144</b>	<b>-</b>	<b>3,892</b>



รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

2561

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่	รายการที่	รายการที่
	1 มกราคม	รับรู้ใน	รับรู้ในกำไร
	2561	กำไรขาดทุน	ขาดทุนเบ็ดเสร็จ
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ</b>			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	5,164	(5,158)	-
รายได้รับล่วงหน้า	3,416	(3,416)	-
การปรับมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	1,373	(1,373)	-
ประมาณการค่าซื้อถอน	-	76	-
อื่นๆ	191	(191)	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	10,144	(10,062)	-

2560

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่	รายการที่	รายการที่
	1 มกราคม	รับรู้ใน	รับรู้ในกำไร
	2560	กำไรขาดทุน	ขาดทุนเบ็ดเสร็จ
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ</b>			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	7,092	-	(1,928)
รายได้รับล่วงหน้า	3,626	(210)	-
การปรับมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	861	512	-
อื่นๆ	363	(172)	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	11,942	130	(1,928)

2561

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่	รายการที่	รายการที่
	1 มกราคม	รับรู้ใน	รับรู้ในกำไร
	2561	กำไรขาดทุน	ขาดทุนเบ็ดเสร็จ
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ</b>			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	2,487	(2,487)	-
การปรับมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	1,373	(1,373)	-
อื่นๆ	32	(32)	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	3,892	(3,892)	-



2560

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่	รายการที่	รายการที่
	1 มกราคม	รับรู้ใน	รับรู้ในกำไร
	2560	กำไรขาดทุน	ขาดทุนเบ็ดเสร็จ
			31 ธันวาคม
			2560
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ</b>			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	2,219	268	-
การปรับมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	861	512	-
อื่นๆ	117	(85)	-
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	3,197	695	-

### 24.3 หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	“ปรับปรุงใหม่”			
<b>หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี</b>				
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(5,102)	-	(2,145)	-
การปรับมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(3,042)	-	(3,042)	-
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการซื้อกิจการ	197,415	206,835	-	-
มูลค่ายุติธรรมของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์				
ที่ได้มาจากการซื้อกิจการ	5,546	8,720	-	-
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	51,641	51,641	51,641	51,641
การปรับมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน				
ให้เป็นมูลค่ายุติธรรม	65,793	63,558	65,793	63,558
การปรับมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน				
ส่วนที่โอนไปเป็นอสังหาริมทรัพย์ที่ไว้ใช้งาน	7,345	9,002	7,345	9,002
อื่นๆ	(3,827)	585	122	585
รวม	315,769	340,341	119,714	124,786



รายการเคลื่อนไหวของหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

2561

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่	รายการที่	รายการที่
	1 มกราคม 2561	รับรู้ใน กำไรขาดทุน	รับรู้ในกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จ
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ</b>			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	-	(5,773)	671
การปรับมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	(3,042)	-
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการซื้อกิจการ	206,835	(9,420)	-
มูลค่ายุติธรรมของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์			
ที่ได้มาจากการซื้อกิจการ	8,720	(3,174)	-
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	51,641	-	-
การปรับมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน			
ให้เป็นมูลค่ายุติธรรม	63,558	2,235	-
การปรับมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน			
ส่วนที่โอนไปเป็นอสังหาริมทรัพย์ที่ไว้ใช้งาน	9,002	(1,657)	-
อื่นๆ	585	(4,412)	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	340,341	(25,243)	671

2560

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่	รายการที่	รายการที่
	1 มกราคม 2560	รับรู้ใน กำไรขาดทุน	รับรู้ในกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จ
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ</b>			
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการซื้อกิจการ	192,841	13,994	-
มูลค่ายุติธรรมของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์			
ที่ได้มาจากการซื้อกิจการ	11,980	(3,260)	-
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	51,641	-	-
การปรับมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน			
ให้เป็นมูลค่ายุติธรรม	63,361	197	-
การปรับมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน			
ส่วนที่โอนไปเป็นอสังหาริมทรัพย์ที่ไว้ใช้งาน	9,431	(429)	-
อื่นๆ	1,145	(560)	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	330,399	9,942	-

2561

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่	รายการที่	รายการที่
	1 มกราคม	รับรู้ใน	รับรู้ในกำไร
	2561	กำไรขาดทุน	ขาดทุนเบ็ดเสร็จ
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	-	(2,816)	671
การปรับมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	(3,042)	-
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	51,641	-	-
การปรับมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน			
ให้เป็นมูลค่ายุติธรรม	63,558	2,235	-
การปรับมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน			
ส่วนที่โอนไปเป็นอสังหาริมทรัพย์ที่ไว้ใช้งาน	9,002	(1,657)	-
อื่นๆ	585	(463)	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	124,786	(5,743)	671

2560

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่	รายการที่	รายการที่
	1 มกราคม	รับรู้ใน	รับรู้ในกำไร
	2560	กำไรขาดทุน	ขาดทุนเบ็ดเสร็จ
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ			
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	51,641	-	-
การปรับมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน			
ให้เป็นมูลค่ายุติธรรม	63,361	197	-
การปรับมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน			
ส่วนที่โอนไปเป็นอสังหาริมทรัพย์ที่ไว้ใช้งาน	9,431	(429)	-
อื่นๆ	1,145	(560)	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	125,578	(792)	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวนรวม 708 ล้านบาท และ 514 ล้านบาท ตามลำดับ และเฉพาะกิจการจำนวน 9 ล้านบาท และ 42 ล้านบาท ตามลำดับ ที่บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทและบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้

บริษัทย่อยมีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวนเงิน 451.64 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2565



## 25 ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานยกมา	38,593	51,988	12,432	11,093
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	7,116	3,639	1,350	1,280
ต้นทุนดอกเบี้ย	986	1,044	295	299
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(3,028)	(28,191)	(3,028)	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	74	15,626	74	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(400)	(4,624)	(400)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(6,526)	(2,813)	(1,744)	(240)
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 4)	-	1,924	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานยกไป	36,815	38,593	8,979	12,432

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม รับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ต้นทุนขาย	1,422	1,314	1,052	951
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	6,680	3,369	593	628
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	8,102	4,683	1,645	1,579

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 0.42 ล้านบาท และ 6.00 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะกิจการ 2561: จำนวน 0.1 ล้านบาท และ 2560: จำนวน 1.0 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยประมาณ 8 - 21 ปี (เฉพาะกิจการ 2561: 9 ปี และ 2560: 10 ปี)





สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

หน่วย : ร้อยละต่อปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
อัตราคิดลด	2.69 - 3.51	2.70 - 3.50	2.70	2.80
อัตราการขึ้นเงินเดือน	6.00 - 12.33	6.0 - 12.33	6.00	6.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 82	0 - 82	0 - 15	0 - 13

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	กลุ่มบริษัท มัดแมน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
<b>2561</b>				
อัตราคิดลด	(833)	893	(628)	1,882
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1,044	(980)	669	562
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(1,107)	1,192	(684)	1,616

หน่วย : พันบาท

	กลุ่มบริษัท มัดแมน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
<b>2560</b>				
อัตราคิดลด	(819)	879	(1,070)	1,275
อัตราการขึ้นเงินเดือน	922	(867)	1,383	(1,176)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(977)	1,050	(1,136)	502

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไป ให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราล่าสุด 400 วันสุดท้าย การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้



## 26 ประमाणการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

ประमाणการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเป็นประमाणการหนี้สินต้นทุนการรื้อถอนและบูรณะสถานที่

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีประमाणการหนี้สินต้นทุนการรื้อถอนและบูรณะสถานที่สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	-	-
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างปี	68,839	-	15,592	-
หัก: ตัดจำหน่ายระหว่างปี	(1,343)	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	67,496	-	15,592	-

## 27 ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ของบริษัทได้มีมติอนุมัติดังนี้

- 1) อนุมัติลดทุนจดทะเบียนจากเดิม 704,431,290 บาท เป็น 455,807,823 บาท โดยตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่คงเหลือจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการจ่ายเงินปันผลเป็นหุ้นสามัญจำนวน 660 หุ้น และลดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่รองรับการเพิ่มทุนจดทะเบียนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ซึ่งบริษัทยังมิได้จัดสรรเสนอขายทั้งจำนวน 248,622,807 หุ้น รวมเป็นจำนวน 248,623,467 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 248,623,467 บาท บริษัทได้จดทะเบียนลดทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2561
- 2) อนุมัติการออกไปสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งที่ 2” หรือ SST-W2) จำนวนไม่เกิน 30,387,188 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ในอัตราส่วน 15 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 ราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญมีมูลค่ามากกว่าราคาตลาดของหุ้นสามัญดังนั้นจึงยังไม่มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญดังกล่าว



- 3) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 455,807,823 บาท เป็น 759,679,703 บาท โดยการออกและจัดสรรหุ้นสามัญใหม่จำนวน 303,871,880 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ดังนี้
  - (1) เพื่อบริการเพิ่มทุนจดทะเบียนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 273,484,692 หุ้น
  - (2) เพื่อบริการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 2 (SST-W2) จำนวน 30,387,188 หุ้น

บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2561

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ของบริษัทได้มีมติอนุมัติรายการที่สำคัญดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 640,393,352 บาท คงเหลือเป็น 414,371,348 บาท รวมเป็นการลดทุนหุ้นสามัญจำนวน 226,022,004 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท การลดทุนหุ้นสามัญจดทะเบียนนี้เพื่อตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่คงเหลือจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อบริการจ่ายหุ้นปันผลประจำปี 2558 และลดทุนหุ้นสามัญจดทะเบียนที่ออกเพื่อบริการเพิ่มทุนจดทะเบียนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) สำหรับปี 2559 ที่บริษัทยังมิได้จัดสรรเสนอขายทั้งจำนวน บริษัทได้จดทะเบียนลดทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2560
- 2) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 414,371,348 บาท เพิ่มเป็น 704,431,290 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 290,059,942 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อบริการจ่ายหุ้นปันผลประจำปี 2559 จำนวน 41,437,135 หุ้น และบริการเพิ่มทุนจดทะเบียนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) สำหรับปี 2560 จำนวน 248,622,807 หุ้น บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2560



## 28 เงินปันผลจ่ายและทุนสำรองตามกฎหมาย

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

เงินปันผลจ่ายประจำปี 2560	อนุมัติโดย ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560	จำนวนเงินปันผล	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น
		หน่วย : พันบาท	หน่วย : บาท
- เงินสดปันผล		4,605	0.01
- หุ้นปันผล 41,436,475 หุ้น		41,437	0.10
รวมเงินปันผลจ่ายในปี 2560		46,042	0.11

## 29 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ได้แก่

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	1,106,276	927,388	122,626	106,112
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	249,183	273,307	24,195	24,901
ค่าเช่าและค่าบริการ	624,194	610,243	126,649	119,708
ค่าแฟรนไชส์	116,997	116,038	-	-
ค่าขนส่ง	65,009	55,474	12,553	6,123
ค่าสาธารณูปโภค	109,836	85,116	5,483	4,798
ค่าใช้จ่ายทางการตลาด	67,089	52,859	528	523
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	35,094	22,059	7,205	5,597
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	893,368	815,529	10,365	9,215
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(19,286)	17,886	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	69,757	80,033	36,253	46,262
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่น	301,942	312,442	31,999	22,456
รวม	3,619,459	3,368,374	377,856	345,695



### 30 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี (พันบาท)	44,779	(21,369)	79,236	31,117
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	455,808	455,808	455,808	455,808
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.10	(0.05)	0.17	0.07

เนื่องจากราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญมีมูลค่ามากกว่าราคาตลาดของหุ้นสามัญ (ดูหมายเหตุข้อ 27) จึงไม่ได้แสดงกำไรต่อหุ้นปรับลด

### 31 ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- 1) ส่วนงานอาหารและเครื่องดื่ม เป็นส่วนงานที่ผลิตและจัดจำหน่ายอาหารว่าง เครื่องดื่ม ไอศกรีม และกิจการร้านอาหาร
- 2) ส่วนงานคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ เป็นส่วนงานที่ให้บริการเช่าคลังสินค้า บริการรับฝากเอกสารและสื่ออิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงบริการท่าเทียบเรือ
- 3) ส่วนงานเสื้อผ้าสำเร็จรูป เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปและเครื่องหนัง



บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในประเทศไทย สหราชอาณาจักรและประเทศฝรั่งเศส อย่างไรก็ตาม รายได้และสินทรัพย์ในสหราชอาณาจักรและประเทศฝรั่งเศสมีจำนวนที่ไม่เป็นสาระสำคัญในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ในปี 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่า ร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	หน่วย : ล้านบาท							
	อาหารและเครื่องดื่ม		คลังสินค้าและ ท่าเทียบเรือ		เสื้อผ้าสำเร็จรูป		งบการเงินรวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
<b>รายได้</b>								
รายได้จากการขายและให้บริการ	2,935	2,686	394	328	147	137	3,476	3,151
<b>ผลการดำเนินงาน</b>								
กำไร (ขาดทุน) ของส่วนงาน	(84)	(106)	49	25	(40)	(42)	(75)	(123)
รายได้อื่น							180	166
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม							12	5
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน							(70)	(80)
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้</b>							47	(32)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้							(7)	(5)
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี</b>							40	(37)



## ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามเขตภูมิศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของบริษัทและบริษัทย่อย มีดังต่อไปนี้

	หน่วย : ล้านบาท					
	ในประเทศ		ต่างประเทศ		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากลูกค้าภายนอก	3,262	3,149	214	2	3,476	3,151

## 32 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทและบริษัทย่อย และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัดและบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทีเอสไอ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทและบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 10 ล้านบาท และ 9 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัท 2561 และ 2560 : จำนวน 2 ล้านบาท)

## 33 โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานบริษัทจดทะเบียน

รายละเอียดโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานบริษัท มีดังนี้

1) อนุมัติโดย	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ประจำปี 2559	ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ครั้งที่ 5/2560
2) ระยะเวลาของโครงการ	2 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2561	2 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึง วันที่ 30 เมษายน 2563
3) รูปแบบและการจ่ายเงินสมทบโครงการ	พนักงานจ่ายในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน และบริษัทและบริษัทย่อยสมทบให้ใน อัตราร้อยละ 7 ของเงินเดือน	พนักงานจ่ายในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน และบริษัทย่อยสมทบให้ในอัตราร้อยละ 7 ของเงินเดือน
4) ผู้บริหารโครงการ	บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานสำหรับปี 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบโครงการทั้งสิ้นเป็นจำนวน 6 ล้านบาท และ 4 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะกิจการ 2561 และ 2560 : จำนวน 2 ล้านบาท)





## 34 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

### 34.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 100 ล้านบาท และ 71 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัท 2561: จำนวน 87 ล้านบาท และ 2560: จำนวน 51 ล้านบาท) อันเกี่ยวเนื่องกับการปรับปรุงอาคารและซื้ออุปกรณ์

### 34.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อประกอบกิจการคลังเอกสาร

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดิน โกดังเก็บและชั้นเหล็กจัดเก็บเอกสารพร้อมอุปกรณ์กับบริษัทร่วมและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อใช้ประกอบกิจการคลังเอกสารเป็นระยะเวลา 10 ปี และ 14 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดังกล่าว ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	112	112
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	330	330
มากกว่า 5 ปี	285	285

### 34.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในจังหวัดภูเก็ตกับกรรมการผู้จัดการของบริษัทเพื่อใช้ก่อสร้างและดำเนินกิจการร้านอาหารและโรงแรมเป็นระยะเวลา 30 ปี

บริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	2	1
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	12	11
มากกว่า 5 ปี	117	121



#### 34.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและบริการ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าดำเนินงานเกี่ยวกับการเช่าพื้นที่ในอาคารและบริการอื่นๆ โดยอายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 6 เดือนถึง 28 ปี ค่าเช่าและค่าบริการบางส่วนคิดเป็นอัตราร้อยละของยอดขายที่เกิดขึ้นจริง โดยมีอัตราค่าเช่าและค่าบริการขั้นต่ำตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	324	276	10	6
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	400	423	8	8
มากกว่า 5 ปี	11	54	-	-

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายในอนาคตดังกล่าวข้างต้นไม่รวมสัญญาเช่าระยะยาวบางสัญญาที่คิดค่าเช่าจากอัตราร้อยละของยอดขาย

#### 34.5 สัญญาค่าแฟรนไชส์

34.5.1 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2524 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาค่าแฟรนไชส์กับบริษัท ดังกิ้น โดนัท ออฟ อเมริกา อิงค์ ต่อมาเมื่อวันที่ 9 มกราคม 2555 บริษัทย่อยได้ต่ออายุสัญญาเป็นระยะเวลา 20 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทดังกล่าวจะให้สิทธิในการดำเนินงานกิจการร้านเบเกอรี่ในประเทศไทยแก่บริษัทย่อย ซึ่งบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าแฟรนไชส์ให้กับคู่สัญญา โดยคำนวณเป็นร้อยละของยอดขายตามที่ระบุไว้ในสัญญา

34.5.2 เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2549 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาค่าแฟรนไชส์กับบริษัท เอบีพี คอร์ปอเรชั่น เป็นระยะเวลา 28 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทดังกล่าวจะให้สิทธิในการดำเนินงานกิจการร้านเบเกอรี่ในประเทศไทยแก่บริษัทย่อย ซึ่งบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าแฟรนไชส์ให้กับคู่สัญญา โดยคำนวณเป็นร้อยละของยอดขายตามที่ระบุไว้ในสัญญา



34.5.3 เมื่อวันที่ 2 กรกฎาคม 2555 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาค่าแฟรนไชส์กับบริษัท บาสกิน ร็อบบิ้นส์ แฟรนไชส์ซิงแอลแอลซี ประเทศสหรัฐอเมริกา ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทดังกล่าวจะให้สิทธิในการดำเนินงานกิจการร้านไอศกรีมในประเทศไทยแก่บริษัทย่อย

#### 34.6 การค้ำประกัน

34.6.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทย่อยในกลุ่มบริษัท มัดแมน ได้ร่วมกันค้ำประกันวงเงินสินเชื่อหมุนเวียนให้แก่กลุ่มบริษัท มัดแมน ในวงเงินรวมไม่เกิน 373 ล้านบาท และ 560 ล้านบาท ตามลำดับ (ดูหมายเหตุข้อ 19)

34.6.2 เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 60 ล้านบาท และ 54 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อใช้ค้ำประกันการชำระค่าเช่าและค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า โดยจำนวนดังกล่าวได้รวมหนังสือค้ำประกันจำนวน 33 ล้านบาท และ 27 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งได้ใช้เงินฝากธนาคารเป็นหลักประกัน (ดูหมายเหตุข้อ 10)

#### 34.7 คดีฟ้องร้อง

34.7.1 ในเดือนเมษายน 2558 อดีตพนักงานของบริษัทจำนวน 5 คนได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลแรงงานกลาง โดยกล่าวหาว่าบริษัทเลิกจ้างโดยไม่เป็นธรรมและเรียกร้องค่าเสียหายจากบริษัท ขณะนี้คดียังอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลแรงงานกลาง ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่าอดีตพนักงานเหล่านี้ได้ทำผิดระเบียบของบริษัทและฝ่าฝืนคำสั่งของนายจ้าง เป็นเหตุให้บริษัทมีสิทธิในการเลิกจ้างโดยไม่ต้องจ่ายเงินชดเชย ดังนั้น ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่าจะไม่เกิดผลเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญจากคดีความดังกล่าว

เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2561 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาให้บริษัทชำระเงินค่าชดเชย ค่าบอกกล่าวล่วงหน้า ค่าเลิกจ้างไม่เป็นธรรม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พร้อมด้วยดอกเบี้ยซึ่งประเมินค่าเสียหายจำนวน 14.77 ล้านบาท เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2561 บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาต่อศาลอุทธรณ์แล้ว แต่อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทได้ตั้งประมาณการหนี้สินค่าชดเชยแก่อดีตพนักงาน จำนวน 15.59 ล้านบาท ซึ่งรวมอยู่ในประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น



34.7.2 ในเดือนมีนาคม 2560 อดีตพนักงานของบริษัทย่อยบุคคลหนึ่งได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลแรงงานกลาง โดยกล่าวหาว่าบริษัทย่อยเลิกจ้างโดยไม่เป็นธรรมและเรียกร้องค่าเสียหายจากบริษัทย่อย

ณ วันที่ 19 เมษายน 2561 ศาลได้มีการนัดสืบพยานและตัดสินให้บริษัทย่อยจ่ายชำระเงินค่าเสียหายให้แก่ลูกจ้างรายนี้เป็นจำนวน 0.6 ล้านบาท ซึ่งค่าเสียหายนี้บริษัทย่อยได้มีการจ่ายชำระให้แก่ลูกจ้างในวันที่ 25 เมษายน 2561 และคดีดังกล่าวถือเป็นที่สุด

### 35 เครื่องมือทางการเงิน

#### นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมเงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน เงินมัดจำค่าเช่า เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาวและหุ้นกู้ระยะยาว บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

#### ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และเงินให้กู้ยืม ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และเงินให้กู้ยืมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

#### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาวและหุ้นกู้ระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน



สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	อัตราดอกเบี้ยคงที่		งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	รวม	
			ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	30	-	110	89	229	0.10 - 0.95
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	-	12	12	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	166	166	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	2	-	-	-	2	0.90 - 1.38
เงินลงทุนในตราสารทุน	-	-	-	75	75	-
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	120	-	-	-	120	3.55 - 3.70
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	502	502	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	191	-	191	MLR - 2 ถึง MLR - 1.50
หุ้นกู้ระยะยาว	-	1,095	-	-	1,095	5.00

หน่วย : ล้านบาท

	อัตราดอกเบี้ยคงที่		งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	รวม	
			ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	116	96	212	0.10 - 0.78
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	-	497	497	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	176	176	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	3	-	-	-	3	1.30 - 1.38
เงินลงทุนในตราสารทุน	-	-	-	87	87	-
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	438	-	20	-	458	3.50 - 3.75, MLR-2.5
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	551	551	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	325	-	325	MLR-2.0 ถึง MLR-1.5
หุ้นกู้ระยะยาว	500	597	-	-	1,097	5.00 - 5.50



หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	รวม	อัตราดอกเบี้ย
	ภายใน	มากกว่า	ปรับขึ้นลง	อัตราดอกเบี้ย		(ร้อยละต่อปี)
	1 ปี	1 ถึง 5 ปี	ตามราคาดตลาด			
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	14	4	18	0.70 - 0.95
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	69	69	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	20	-	-	-	20	4.00
เงินลงทุนในตราสารทุน	-	-	-	75	75	-
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	50	-	-	-	50	3.55
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	110	110	-
หุ้นกู้ระยะยาว	-	598	-	-	598	5.00

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาดตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
	ภายใน	มากกว่า				
	1 ปี	1 ถึง 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	7	3	10	0.10 - 0.38
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	-	494	494	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	68	68	-
เงินลงทุนในตราสารทุน	-	-	-	87	87	-
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	100	-	-	-	100	3.53
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	115	115	-
หุ้นกู้ระยะยาว	500	597	-	-	1,097	5.00 - 5.50

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนคือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาว่าความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีธุรกรรมที่เป็นเงินตราต่างประเทศเพียงเล็กน้อย และไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน



## มูลค่ายุติธรรม

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เงินกู้ยืมระยะสั้น ภาษีเงินได้ค้างจ่าย และหนี้สินหมุนเวียนอื่น มีมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณเท่ากับมูลค่าตามบัญชี เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวมีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

รายการที่เปิดเผยตามตารางต่อไปนี้ พิจารณามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่รับรู้ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีมูลค่าแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	-	497	-	-	-	497
เงินลงทุนในตราสารทุน	75	87	-	-	-	-	75	87
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	378	366	378	366
ที่ดิน	-	-	408	408	-	-	408	408
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	1,099	597	-	-	1,099	597

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	-	494	-	-	-	494
เงินลงทุนในตราสารทุน	75	87	-	-	-	-	75	87
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	378	366	378	366
ที่ดิน	-	-	406	406	-	-	406	406
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	598	597	-	-	598	597

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

## 36 การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น





### 37 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

37.1 เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยครั้งที่ 1/2562 มีมติในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติการจัดตั้งบริษัทย่อยที่ประเทศฝรั่งเศส เพื่อรองรับการขยายธุรกิจ โดยมีทุนจดทะเบียน 24,000 ยูโร และถือหุ้นโดยบริษัท Mudman International Limited โดยมีสัดส่วนการถือหุ้น 67%
- 2) อนุมัติการลงทุนในประเทศฝรั่งเศสตามเงื่อนไขสัญญา Share sale and purchase agreement (SPA) สำหรับ Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS ในกัตตาการ์ที่ฝรั่งเศส

37.2 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็น บริษัทย่อยครั้งที่ 2/2562 ได้มีมติอนุมัติ การจ่ายเงินปันผลประจำปี 2561 เป็นเงินประมาณ 58 ล้านบาท การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้จ่ายแก่ผู้ถือหุ้นเฉพาะผู้มีสิทธิได้รับเงินปันผลตามข้อบังคับของบริษัท ตามที่ปรากฏรายชื่อ ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ที่มีสิทธิรับเงินปันผลในวันที่ 7 พฤษภาคม 2562 โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 21 พฤษภาคม 2562

### 38 การจัดประเภทรายการใหม่

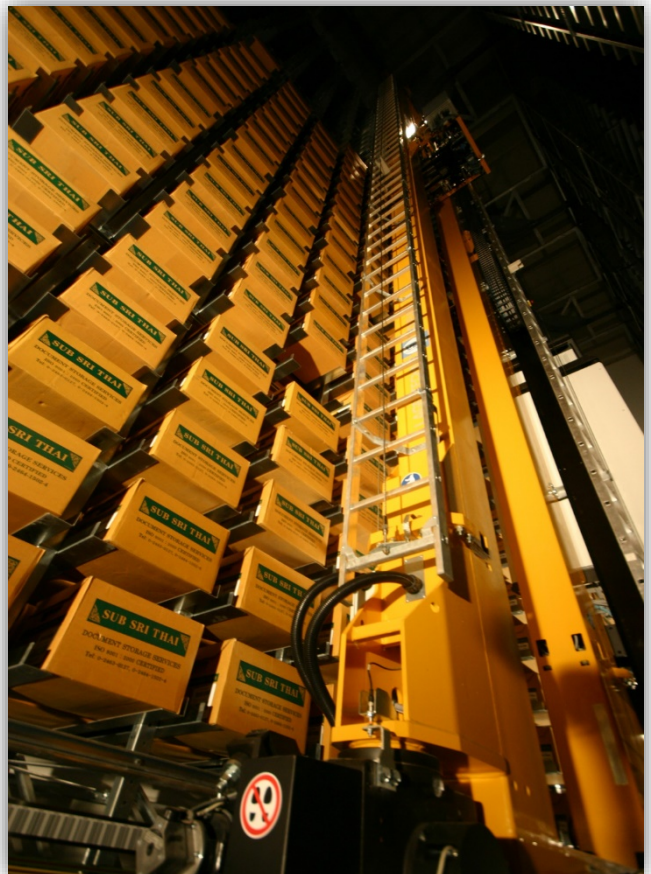
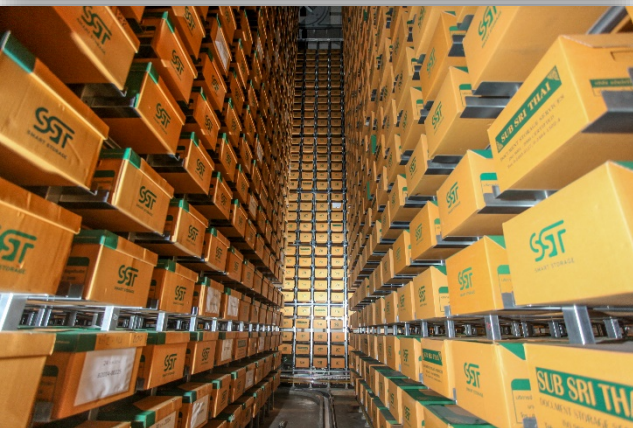
รายการบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 การจัดประเภทรายการดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิ กำไรเบ็ดเสร็จรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้ การจัดประเภทรายการใหม่มีดังต่อไปนี้

รายการ	การแสดงผลรายการที่แสดงไว้เดิม	จัดประเภทใหม่	หน่วย : พันบาท	
			งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560				
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	23,689	11,253
สิทธิการเช่า	สิทธิการเช่า	สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	82,922	15,139
เงินมัดจำ	เงินมัดจำ	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	148,112	32,500
รายได้รับล่วงหน้า	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	36,592	6,257
ส่วนของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	ส่วนของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	11,444	234
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	13,451	1,058
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560				
รายการปรับลดราคาสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	ต้นทุนขาย	8,625	-
รายได้จากการขายและบริการ	ต้นทุนขาย	รายได้จากการขาย	8,032	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	ค่าใช้จ่ายในการขาย	7,655	-

### 39 การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562







สำนักงาน : 2044/25-27 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ บางกะปิ ห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

โทรศัพท์ : 0-2318-5514-5, 0-2314-0412, 0-2314-3132 โทรสาร : 0-2318-3490-1

คลังสินค้า 1 : 71, 71/1-9 หมู่ 1 ซ.สุขสวัสดิ์ 49 ถ.สุขสวัสดิ์ ต.บางจาก อ.พระประแดง จ.สมุทรปราการ 10130

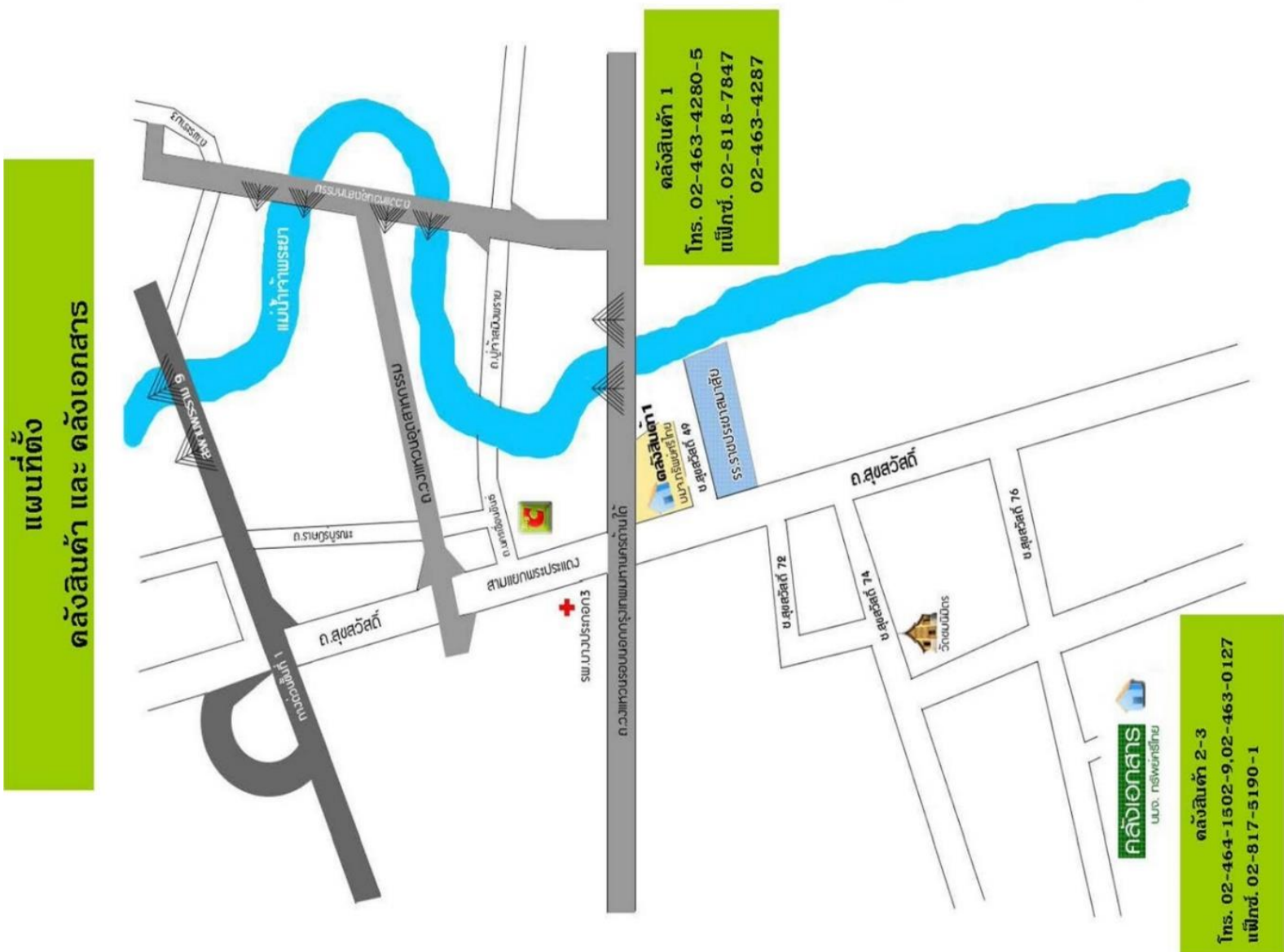
โทรศัพท์ : 0-2463-4280-9 โทรสาร : 0-2463-4287, 0-2818-7847

คลังสินค้า 2 และคลังเอกสาร, คลังสินค้า 3 และคลังเอกสาร :

115, 115/7-10 หมู่ 6 ซ.สุขสวัสดิ์ 76 ถ.สุขสวัสดิ์ ต.บางจาก อ.พระประแดง จ.สมุทรปราการ 10130

โทรศัพท์ : 0-2463-0127, 0-2464-1502-9, 02-819-9322-3, 0-2819-9372-7, 0-2819-9379

โทรสาร : 0-2817-5190-1, 0-2819-9378



Office : 2044/25-27 New Phetchaburi Rd., Bangkapi, Huai Khwang, Bangkok 10310

Tel : 0-2318-5514-5, 0-2314-0412, 0-2314-3132 Fax : 0-2318-3490-1

Warehouse 1 : 71, 71/1-9 Moo 1, Soi Suksawat 49, Suksawat Rd., Bangchak, Phrapradaeng, Samutprakan 10130

Tel : 0-2463-4280-9 Fax : 0-2463-4287, 0-2818-7847

Warehouse 2 and Document Storage, Warehouse 3 and Document Storage :

115, 115/7-10 Moo 6, Soi Suksawat 76, Suksawat Rd., Bangchak, Phrapradaeng, Samutprakan 10130

Tel : 0-2463-0127, 0-2464-1502-9, 02-819-9322-3, 0-2819-9372-7, 0-2819-9379

Fax : 0-2817-5190-1, 0-2819-9378