

ANNUAL REPORT

2019



รายงานประจำปี 2562

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน)



วิสัยทัศน์ I Vision

Continuous Improvement

พัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง

พันธกิจ I Mission

6 Missions Toward Continuous Improvement

พันธกิจเพื่อมุ่งเน้นการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง



- | | |
|------------------------|--------------------------|
| 1. Ownership | รับผิดชอบ |
| 2. Focus | มุ่งเน้นความสำเร็จ |
| 3. Productive | ประสิทธิผล |
| 4. Dedication | อุทิศสาคและเพียรพยายาม |
| 5. Team work | การทำงานเป็นทีม |
| 6. Integrity and trust | ความซื่อสัตย์และไว้วางใจ |



ค่านิยมขององค์กร I Core Values

- | | |
|----------------|-------------------------|
| Credible | น่าเชื่อถือและไว้วางใจ |
| Creative | ความคิดสร้างสรรค์ |
| Caring | ความห่วงใย |
| Courage | มีกำลังใจและความกล้าหาญ |
| Customer Focus | มุ่งเน้นที่ลูกค้า |
| Change | กล้าที่จะเปลี่ยนแปลง |

สารบัญ

1. สารจากประธานกรรมการ	02
2. รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	03
3. ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	04
4. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	08
• ความเป็นมาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	08
• โครงสร้างรายได้	12
• แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในอนาคต	13
5. ปัจจัยความเสี่ยง	18
6. โครงสร้างผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล	21
7. โครงสร้างการจัดการ	22
• คณะกรรมการและผู้บริหาร	23
• ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	30
• รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร	34
• การถือครองหุ้นโดยคณะกรรมการและผู้บริหาร	46
8. การกำกับดูแลกิจการที่ดี	47
• รายงานปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี	47
• การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง	64
• การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน	67
• ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	67
9. ความรับผิดชอบต่อสังคม	68
10. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	78
11. รายการระหว่างกัน	82
12. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	85
13. คำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน	87
14. รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	93
15. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	94
16. งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน	100
17. ข้อมูลทั่วไป	140

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
ของบริษัทที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท www.jckhgroup.com

สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบธุรกิจร้านอาหารในรูปแบบเครือข่าย (Chained Restaurants) ที่มีสาขากระจายทั่วประเทศ ร้านอาหารส่วนใหญ่เป็นร้านอาหารแบบบุฟเฟ่ต์ มีร้านอาหารแบบตามสั่ง (A La Carte) รวมไปถึงร้านอาหารบรรยากาศนั่งสบาย (Casual Dining) ในปี 2562 บริษัทมีการพัฒนาธุรกิจภายใต้แนวคิดการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาด (Market Segment) ใหม่ ๆ ด้วยการพัฒนาประเภทของร้านอาหารให้มีสไตล์หลากหลาย ภายใต้แบรนด์ที่แตกต่างกัน โดยบริษัทได้เปิดให้บริการร้านอาหารทั้งหมด 10 แบรนด์

ธุรกิจร้านอาหารเป็นหนึ่งในธุรกิจที่มีความสำคัญอย่างยิ่งต่อภาคบริการและเศรษฐกิจของประเทศไทยผู้ประกอบการรายเล็ก-ใหญ่ที่เกี่ยวข้องจำนวนมาก คาดการณ์ว่าธุรกิจบริการอาหารยังมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง รวมถึงการขยายตัวของเมือง (Urbanization) ที่เกิดขึ้นพร้อมกับการขยายตัวของศูนย์การค้าใหม่ๆ การเติบโตของร้านอาหารเป็นผลจากการขยายตัวของกลุ่มร้านอาหารที่มีสาขา (Chained Restaurant) เป็นหลัก ยอดขายร้านอาหารประเภทเซ่นของไทยขยายตัวต่อเนื่อง รวมถึงการขยายสาขา โดยส่วนใหญ่เป็นการขยายสาขาไปตามพื้นที่ที่ค้าปลีกที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเติบโตสูงกว่าร้านอาหารที่ไม่มีสาขา (Non-Chained Restaurant) ส่งผลให้ผู้บริโภคมีการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมหันมาทานอาหารนอกบ้าน หรือซื้ออาหารสำเร็จรูปมารับประทานที่บ้านมากขึ้น

จากข้อมูลการสำรวจการใช้จ่ายของครัวเรือนไทยในด้านอาหารของ สำนักงานสถิติแห่งชาติ พบว่า ครัวเรือนไทยมีการใช้จ่ายด้านการรับประทานอาหารนอกบ้าน หรือซื้ออาหารสำเร็จรูปมารับประทานในบ้านเพิ่มขึ้นในช่วงปี 2561-2562 เทียบกับการใช้จ่ายในการปรุงอาหารเองที่บ้านที่เติบโตน้อยกว่ามากในช่วงเวลาเดียวกัน สอดคล้องกับพฤติกรรมการบริโภคของคนไทยที่ทำกิจกรรมนอกบ้านมากขึ้น โดยการรับประทานอาหารนอกบ้านเป็นกิจกรรมที่นิยมทำมากที่สุด อีกทั้ง ผู้บริโภคมียังมีการใช้จ่ายนอกบ้านมากขึ้น

นอกจากปัจจัยสนับสนุนจากผู้บริโภคในประเทศแล้ว การขยายตัวของนักท่องเที่ยวต่างชาติในช่วงที่ผ่านมาซึ่งมีส่วนช่วยผลักดันยอดขายร้านอาหารให้เติบโตได้ดีแม้ในช่วงที่เศรษฐกิจชะลอตัว ทั้งนี้จากข้อมูลการใช้จ่ายหมวดอาหารและเครื่องดื่มของนักท่องเที่ยวต่างชาติ มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นต่อเนื่องที่ประมาณ 5% ต่อปี สะท้อนถึงโอกาสสำหรับธุรกิจร้านอาหารที่ยังเติบโตได้อีกมาก โดยเฉพาะตามแหล่งท่องเที่ยวสำคัญต่างๆ กลยุทธ์ที่น่าสนใจคือ การกระจายเช็กเมนต์เพื่อเจาะลูกค้าหลายกลุ่ม โดยแตกแบรนด์ออกมาเป็นกลุ่มทั่วไปและพรีเมียม เพื่อตอบสนองความต้องการในแต่ละทำเลได้ดียิ่งขึ้น

ในปี 2562 บริษัทมีกลยุทธ์การตลาด คือ การมอบความหลากหลายของเมนูอาหาร ราคาที่อร่อย บริการที่ดีในราคา ที่คุ้มค่า แบ่งประเภทร้านอาหาร ให้ครอบคลุมทุกระดับของลูกค้า และขยายสาขาครอบคลุมพื้นที่เป้าหมายต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้ง่ายและทั่วถึงทุกพื้นที่ ซึ่งเป็นการเพิ่มยอดขายและขยายฐานลูกค้าของบริษัทให้เพิ่มขึ้น พัฒนาและคิดค้นสูตรอาหารใหม่ๆ เน้นการทำการตลาดที่เข้าถึงลูกค้ากลุ่มเป้าหมายมีการทำโปรโมชั่นร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ สร้างโอกาสเพิ่มยอดขายจากการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง

สำหรับปี 2563 บริษัทมีเป้าหมาย ก้าวสู่การเป็นผู้นำธุรกิจร้านอาหารใน 3-5 ปีข้างหน้า เนื่องจากบริษัทได้เห็นโอกาสที่จะขยายแบรนด์ร้านอาหารประเภทอื่นๆ นอกเหนือจากร้านอาหารบุฟเฟ่ต์เพียงอย่างเดียว โดยมีเป้าหมายใหม่เพื่อสร้างทางเลือกที่หลากหลายและความแตกต่างของแบรนด์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่มีความต้องการเพิ่มมากยิ่งขึ้น ตลอดจนสร้างทางเลือกใหม่ๆ ให้กับลูกค้าหรือผู้บริโภคของเรา เพื่อส่งผลให้บริษัทสามารถขยายฐานลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายใหม่ๆ ได้

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น คู่ค้า สถาบันการเงิน กลุ่มพันธมิตรทางการค้าที่ให้การสนับสนุน และกำลังใจ ตลอดมา และพนักงานทุกท่าน ที่มีความมุ่งมั่น ท่วมเท ในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ ขอขอบคุณลูกค้าที่ได้ให้ความไว้วางใจต่อร้านอาหาร และบริการของบริษัท ด้วยดีตลอดมา บริษัทยังคงมุ่งมั่นเตรียมความพร้อมสู่การขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ผมเชื่อมั่นว่า บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) จะก้าวขึ้นสู่ผู้นำธุรกิจร้านอาหารตามเป้าหมายที่วางไว้



(ดร. อภิชัย เตชะอุบล)

ประธานกรรมการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้

1. ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกัน 4 ครั้ง มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ซึ่งมีผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. ได้พิจารณาและอนุมัติแผนงานตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2562 โดยมุ่งเน้นการเสริมสร้างประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบที่เพียงพอในจุดที่จำเป็นต่อการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและประเมินผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2562 แล้วเห็นว่าระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอในการควบคุมการดำเนินงานของบริษัทโดยไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ
3. ได้สอบทานรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปีของบริษัท เพื่อให้ข้อมูลทางการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้องตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตรงต่อเวลาและแสดงถึงฐานะทางการเงินอันแท้จริงของบริษัท ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. ได้สอบทานแบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลและดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่บริษัทตั้งไว้
5. ได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงโดยการพิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรายการความเสี่ยงระดับองค์กร รวมทั้งพิจารณาและสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
6. ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและพัฒนาเพื่อเข้าสู่มาตรฐานสากลอย่างสม่ำเสมอ
7. ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ของทางการ
8. ได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องครบถ้วน
9. พิจารณาคัดเลือกการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ



(นายประสงค์ วรารัตนกุล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

28 กุมภาพันธ์ 2563

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบธุรกิจร้านอาหารสุกี้ ชาบูที่มีน้ำจิ้มสูตรเด็ด ตามสไตล์ดั้งเดิมของฮอท พอต ร้านอาหารปิ้งย่างและชาบูสไตล์ญี่ปุ่น ร้านอาหารสเต็กและอาหารฟิวชั่น ร้านอาหารอิตาเลียนและร้านอาหารจีน โดยร้านอาหารส่วนใหญ่เป็นร้านอาหารแบบบุฟเฟต์ แต่ก็มีร้านอาหารแบบตามสั่ง (A La Carte) รวมไปถึงร้านอาหารบรรยากาศนั่งสบาย (Casual Dining) ด้วย ได้แก่ ร้านอาหารสุกี้ชาบู บุฟเฟต์ ภายใต้แนวคิด “All You Can Eat” หรืออ้อมได้ไม่อั้น ภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์” ร้านอาหารบุฟเฟต์แนวปิ้งย่างและชาบูสไตล์ญี่ปุ่น ภายใต้แบรนด์ “ไดโดมอน” ร้านอาหารสุกี้ ชาบู แบบตามสั่ง (A La Carte) เสริฟเปิดย่างและน้ำจิ้มรสสูตรเด็ดตามสไตล์ดั้งเดิมของฮอท พอต ภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอต สุกี้ ชาบู” รวมไปถึงร้านอาหารบรรยากาศนั่งสบาย (Casual Dining) ที่เสิร์ฟสเต็กและอาหารฟิวชั่น ภายใต้แบรนด์ “ชิกเนเจอร์” และ “ทูมาโท อิตาเลียน คิทเชน” ร้านอาหารอิตาเลียนรสชาติต้นตำรับ ที่คัดสรรวัตถุดิบนำเข้าเกรดพรีเมียม ส่งตรงจากเมืองนาโปลี ประเทศอิตาลี ร้านอาหารแบรนด์ “ซินิเยอร์ ชาสซี” ที่เสิร์ฟอาหารอิตาเลียนชั้นเลิศตามเมนู และแบรนด์ร้าน “เจิ้งโต่ว” ที่เสิร์ฟอาหารประเภทต้มยำ อาหารจีน สไตล์ฮ่องกง และแบรนด์ “เจิ้งโต่ว เอ็กซ์เพรส” ร้านขายอาหารประเภท ซ้อกลับ (Take Away) บริการขายอาหารประเภทต้มยำ สไตล์ฮ่องกง ตอบรับชีวิตประจำวันแบบเร่งด่วน และแบรนด์ “เจิ้งโต่ว แกรนด์” ที่เสิร์ฟอาหารประเภท อาหารจีน ซีฟู้ด และต้มยำ ที่คัดสรรวัตถุดิบที่สด ใหม่ บรรยากาศภายในร้านที่เป็นกันเอง และแบรนด์ “บอนไซ” ร้านอาหารญี่ปุ่นแนว โอมากาเสะ เทปายากิ และซูชิ ที่เสิร์ฟอาหารญี่ปุ่น คัดสรรวัตถุดิบนำเข้าเกรดพรีเมียม โดยเชฟ ที่มีประสบการณ์ จากร้านระดับมิชลินสตาร์

ในปี 2562 บริษัทได้เปิดให้บริการร้านอาหารทั้งหมด 10 แบรนด์ ดังนี้

ร้านอาหาร/แบรนด์	เครื่องหมายบริการ	แนวคิด
ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์		ร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติ เสริฟสุกี้ ชาบูและอาหารนานาชาติหลากหลายสไตล์กว่า 100 รายการ รวมทั้งขนมหวาน ไอศกรีม และเครื่องดื่มในราคา 299 / 379 บาท/คน ทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที โดยในบางสาขา ลูกค้าสามารถเพิ่มเตาปิ้งย่าง รับประทานแบบต้มและปิ้งย่างบนโต๊ะเดียวกันโดยเพิ่มราคา 40 บาทต่อคน
ฮอท พอต สุกี้ ชาบู		ร้านอาหารสุกี้ ชาบู แบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) เปิดย่าง และน้ำจิ้มรสเลิศ “สูตรเด็ด” ตามสไตล์ดั้งเดิมของฮอท พอต
ไดโดมอน		ร้านอาหารบุฟเฟต์ปิ้งย่างสไตล์ญี่ปุ่น ที่คนไทยให้ความนิยมมาอย่างยาวนานด้วยน้ำจิ้มหมักสูตรพิเศษและน้ำจิ้มรสเด็ดของทางร้านที่ไม่เหมือนใคร สามารถเข้ากันได้อย่างลงตัวกับวัตถุดิบสดใหม่คุณภาพดี ที่ให้ลูกค้าเลือกทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที ในราคา 379 บาทต่อคน (รวมเครื่องดื่ม)

ร้านอาหาร/แบรนด์	เครื่องหมายบริการ	แนวคิด
ชิกเนเจอร์ 		<p>ร้านอาหารบรรยากาศนั่งสบาย (Casual Dining) แบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) ที่เสิร์ฟอาหารประเภท สเต็กซึ่งมีหลากหลายเมนู อาหารฟิวชั่น รวมทั้งเมนูสลัด สปาเก็ตตี้ ของทานเล่น พร้อมเครื่องดื่ม และของหวาน ในราคาที่ใครก็เข้าถึงได้</p>
ทูมาโท อิตาลีเลียน คิกเชน 		<p>เปิดประสบการณ์ความอร่อยกับอาหารอิตาลีเลียนทั้งพิซซ่าและพาสต้า รสชาติต้นตำรับ พร้อมวัตถุดิบนำเข้าเกรดพรีเมียม ทั้งชีสชั้นเลิศ มะเขือเทศ และน้ำมันมะกอกที่คัดสรรมาอย่างดี ส่งตรงจากเมืองนาโปลี ประเทศอิตาลี</p>
เจิ้งโต่ว 		<p>ร้านอาหารจีนและติ่มซำสไตล์ฮ่องกงแบบ A La Carte โดยทำสดใหม่ให้กับลูกค้าในบรรยากาศแบบสบายๆ กับราคาที่คุ้มค่า และเป็นร้านอาหารที่ทุกๆ คนอยากไปใช้บริการ</p>
เจิ้งโต่ว เอ็กซ์เพรส 		<p>ร้านติ่มซำต้นตำหรับ สไตล์ฮ่องกง แบบ TAKE AWAY โดยเน้นความสดใหม่ สูตรดั้งเดิม ให้กับลูกค้า และตอบสนองให้กับชีวิตที่เร่งรีบ ในราคาที่คุ้มค่า</p>
เจิ้งโต่ว แกรนด์ สาขา เซ็นทรัลเวิลด์ 		<p>เจิ้งโต่ว แกรนด์ สาขาเซ็นทรัลเวิลด์ ซึ่งเป็นภัตตาคารอาหารจีน ซีฟู้ด และติ่มซำ เกรดพรีเมียม เป็นร้านประเภท A La Carte (เป็นการสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) และบริการอาหารประเภท บุฟเฟต์ติ่มซำ เน้นที่ความสดใหม่ของอาหาร ให้ลูกค้าท่านในบรรยากาศเป็นกันเอง ที่ทุกคนอยากไปสัมผัส</p>

ร้านอาหาร/แบรนด์

เครื่องหมายบริการ

แนวคิด

บอนไซ



บอนไซ เป็นร้านอาหารญี่ปุ่น สไตล์ โอมาคาเซะ / เทปายากิ / ซูชิ วัตถุดิบเกรดพรีเมียม นำเข้าจากประเทศญี่ปุ่น สด ใหม่ ประดับแต่งโดยเชฟมากประสบการณ์ จากร้านระดับมิชลินสตาร์ ที่ใส่ใจตั้งแต่การเลือกวัตถุดิบ รวมไปถึงศิลปะในการจัดเรียงเพื่อให้ประสบการณ์ที่ดี ที่สัมผัสได้ทั้งรูป รส กลิ่น แก่ผู้ที่รับประทาน โดยคำนึงถึงเอกลักษณ์ของรสชาติญี่ปุ่นดั้งเดิม จากโตเกียว กรุงเทพมหานคร

ซินยอร์ ซาสซี



ซินยอร์ ซาสซี เป็นร้านอาหารอิตาลีในเครือของ San Carlo Restaurant Group ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ประกอบการร้านอาหารอิตาลีที่ประสบความสำเร็จในสหราชอาณาจักร โดยร้านซินยอร์ ซาสซี สาขากรุงเทพฯ เป็นสาขาแรกในเอเชียที่ให้บริการโดยใช้วัตถุดิบที่มีคุณภาพสูงและเครื่องปรุงแท้จากอิตาลีที่ใช้กันในทุกร้านอาหารของซินยอร์ ซาสซี ด้วยการบริการแบบโฮคาสและรสชาติอาหารตามแบบต้นตำรับอาหารอิตาลีขนานแท้ ลูกค้าที่มาใช้บริการจะได้รับประสบการณ์ที่ดีกลับไปอย่างแน่นอน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการทั้งสิ้นจำนวน 94 สาขา ประกอบด้วยร้านฮอท พอต 78 สาขา (แบ่งเป็นฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ 51 สาขา ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ เพิ่มปังย่าง 25 สาขา และฮอท พอต สุกี้ ชาบู 2 สาขา) ร้านโดมมอน 5 สาขา ร้านชิกเนเจอร์ 1 สาขา ร้านทามาโห้ อิตาลี คิทเชน 1 สาขา ร้านซินยอร์ ซาสซี 1 สาขา ร้าน “เจิ้งโต่ว” 3 สาขา “เจิ้งโต่วแกรนด์” 2 สาขา ร้าน “เจิ้งโต่ว เอ็กซ์เพรส” 2 สาขา และร้าน “บอนไซ” 1 สาขา

ทั้งนี้ร้านอาหารของบริษัทกว่า 90% เป็นร้านอาหารบุฟเฟต์ที่เสิร์ฟบนบาร์อาหาร กระจายตัวอยู่ทั้งในกรุงเทพฯ ปริมณฑล และต่างจังหวัด ครอบคลุมทุกภาคของประเทศ โดยแบ่งเป็นกรุงเทพฯ และปริมณฑล 28 สาขา ภาคกลาง 4 สาขา ภาคเหนือ 12 สาขา ภาคตะวันออก 12 สาขา ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 17 สาขา ภาคตะวันตก 2 สาขา และภาคใต้ 3 สาขา ภายในห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด ศูนย์การค้าต่างๆ เพื่ออำนวยความสะดวกสบายในการเข้าถึงของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทส่วนใหญ่เป็นกลุ่มวัยรุ่น นักเรียน นักศึกษา กลุ่มคนทำงานและกลุ่มครอบครัวที่มีไลฟ์สไตล์ชอบความรวดเร็ว รักอิสระ ชอบรับประทานอาหารเป็นหมู่คณะและเน้นความคุ้มค่า ซึ่งลูกค้าสามารถเลือกตักอาหารที่ต้องการบนบาร์อาหารได้ด้วยตนเอง และมีอาหารหลากหลายให้เลือกรับประทาน หรือหากลูกค้าที่ต้องการแนว A La Carte หรือร้านอาหารที่ให้บริการอาหารสั่งตามเมนู บริษัท มีการเพิ่มแบรนด์เพื่อรองรับลูกค้ากลุ่มดังกล่าว เช่น ร้านเจิ้งโต่ว และร้านซินยอร์ ซาสซี และล่าสุดร้านบอนไซ ซึ่งเป็นร้านอาหารญี่ปุ่น โดยบริษัทมุ่งกลุ่มเป้าหมายไปที่ลูกค้าระดับกลางไปจนถึงระดับไฮเอนด์

โรงงานหรือครัวกลางของบริษัท ตั้งอยู่ที่อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี บนพื้นที่ 13-0-96 ไร่ ได้ผ่านการตรวจและรับรองมาตรฐานคุณภาพการผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร ได้แก่มาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice) และมาตรฐาน HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Points) จาก Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Ltd. โดยโรงงานหรือครัวกลางทำหน้าที่ในการสรรหาวัตถุดิบ และผลิตอาหารกึ่งสำเร็จรูป เช่น ลูกชิ้นประเภทต่างๆ ปลาหมึกยัดไส้ และหมูปรุงรส เป็นต้น รวมทั้งน้ำจิ้มซึ่งเป็นเครื่องปรุงรสหลักของสุกี้ ชาบู เพื่อส่งให้แก่ร้านสาขาต่างๆ โดยมีการควบคุมคุณภาพของอาหารและวัตถุดิบต่างๆ รวมทั้งรสชาติอาหารและน้ำจิ้มให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทุกร้านสาขา นอกจากนั้น ยังได้มีการพัฒนาอาหารประเภทใหม่ๆ ปรับปรุงรสชาติอาหารและพัฒนาแบบอาหารแบบกึ่งสำเร็จรูป เพื่อให้ร้านสาขามีความสะดวกในการจัดเตรียมอาหารและได้อาหารที่มีคุณภาพในมาตรฐานเดียวกัน

บริษัทมีระบบการขนส่งวัตถุดิบและอาหารจากโรงงานหรือครัวกลางไปยังร้านสาขาทั่วประเทศ ด้วยรถขนส่งของบริษัทเองทั้งหมด ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพ ความสดใหม่ กำหนดเวลา และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการจัดหาภาชนะ อุปกรณ์ และเครื่องครัวให้แก่ร้านสาขาทุกแห่ง เพื่อให้เป็นมาตรฐานและเอกลักษณ์เฉพาะของบริษัท ตั้งแต่ปี 2561 บริษัทได้ใช้บริษัทภายนอก ทำการขนส่งสินค้าและวัตถุดิบจากโรงงานไปยังบางสาขา ทำให้เกิดความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น

นอกจากนั้น โรงงานหรือครัวกลางยังเป็นที่จัดเก็บวัตถุดิบทั้งของสด ของแห้ง อาหารกึ่งสำเร็จรูป เครื่องปรุง อุปกรณ์ครัวและของใช้ในร้านอาหาร เป็นต้น โดยมีการวางแผนจัดเตรียมและสำรองให้เพียงพอกับความต้องการของแต่ละสาขา

บริษัทมีการควบคุมคุณภาพและมาตรฐานการให้บริการภายในร้านสาขาทุกแห่ง โดยจัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานในร้านอย่างสม่ำเสมอ เนื่องจากพนักงานถือเป็นส่วนสำคัญที่ทำให้งานบริการประสบความสำเร็จในการที่จะสร้างความพึงพอใจ และรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับลูกค้าเพื่อให้กลับมาใช้บริการที่ร้านอีก

เป้าหมายการดำเนินงานธุรกิจ 3-5 ปีข้างหน้า

บริษัทจะขยายแบรนด์ร้านอาหารประเภทอื่นๆ นอกเหนือจากร้านอาหารสไตล์บุฟเฟต์ โดยมีเป้าหมายใหม่เพื่อสร้างทางเลือกที่มีความหลากหลายทางรสชาติอาหาร และการสร้างความแตกต่างของแบรนด์ต่างๆ ให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่มีความหลากหลายเพิ่มมากยิ่งขึ้น ตลอดจนสร้างทางเลือกใหม่ๆ ให้กับลูกค้าหรือผู้บริโภคของเรา เพื่อส่งผลให้บริษัทสามารถขยายฐานลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายใหม่ๆ ได้

บริษัทได้ดำเนินกลยุทธ์และแนวทางการขยายธุรกิจดังนี้

1. นโยบายการขยายสาขา

บริษัทจะพิจารณาแนวโน้มและความต้องการของตลาดมากขึ้น โดยการเปิดแบรนด์ใหม่ที่ให้บริการกลุ่มเป้าหมายที่แตกต่างกัน รวมถึงบริษัทมีแผนจะขยายแบรนด์ร้านอาหารที่ได้รับความนิยมให้ครอบคลุมในทุกๆ พื้นที่สำคัญทางเศรษฐกิจให้มีจำนวนมากขึ้น เพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต

2. การปรับปรุงหน้าร้านและ/หรือเปลี่ยนอัตลักษณ์ของแบรนด์

โดยเริ่มจากการการปรับปรุงร้าน ฮอท พอต เพื่อเพิ่มประสบการณ์ใหม่ๆ ให้กับลูกค้า และสำหรับร้าน ฮอท พอต ในบางสาขาที่มีทั้งเมนูต้มและปิ้งย่างในร้านเดียวกัน จะถูกเปลี่ยนเป็นแบรนด์ ไดโดมอน (Daidomon) รวมไปถึงบางสาขาที่อยู่ในทำเลที่มีศักยภาพและกำลังซื้อสูง ทางบริษัทจะมีการพัฒนาและปรับเปลี่ยนรูปแบบการขาย จากการขายบุฟเฟต์เป็นการขายแบบการสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู (A La Carte) ในการดำเนินการดังกล่าว บริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมของสถานที่จำหน่ายแต่ละแห่ง รวมถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายและการแข่งขัน

บริษัท ให้ความสำคัญกับการพัฒนาด้านบุคลากร เพื่อรองรับการเติบโตไปพร้อมๆ กับการให้บริการอย่างมีคุณภาพ First Class Service เพราะตระหนักดีว่าอุตสาหกรรมบริการเป็นเรื่องที่เกี่ยวกับคน การให้มีการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง และการสนับสนุนที่จำเป็นแก่พนักงาน จะทำให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างดีที่สุด

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิสตี จำกัด (มหาชน) จัดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 28 มกราคม 2547 เดิมชื่อบริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน) ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 16 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจร้านอาหารประเภทสุกี้ชาบู โดยเริ่มจากร้านอาหารสุกี้ ชาบูตามสั่ง หรือแบบ A La Carte สาขาแรกในนามร้าน “โคคาเฟรช สุกี้” ที่ห้างตะวันออกคอมเพล็กซ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา โดยมีลูกค้าเป้าหมายเป็นกลุ่มครอบครัว ภายใต้พื้นที่บริหารจัดการประมาณ 300 ตารางเมตร ซึ่งได้รับความนิยมอย่างมาก และเป็นร้านสุกี้ร้านเดียวที่ขึ้นชื่อในจังหวัดฉะเชิงเทรา และต่อมาได้ขยายสาขาในห้างตามจังหวัดต่างๆ เช่น สระบุรี สุรินทร์ บุรีรัมย์ กำแพงเพชร และพิษณุโลก เป็นต้น โดยรูปแบบการขยายสาขาในขณะนั้นดำเนินการโดยจัดตั้งบริษัทต่างๆ เพื่อควบคุมร้านสาขาในแต่ละภูมิภาค

ปี 2544 บริษัทได้เปลี่ยนแบรนด์ร้านอาหารจาก “โคคาเฟรช สุกี้” มาเป็น “ฮอท พอท สุกี้ ชาบู เรสโตรองต์”

ปี 2547 ได้เปลี่ยนรูปแบบการบริหารจัดการใหม่ โดยการก่อตั้งบริษัท ฮอท พอท จำกัด เพื่อเป็นศูนย์รวมในการบริหารงานและบริหารจัดการร้านสาขาทั้งหมด และในเดือนตุลาคม 2547 บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 40 ล้านบาท เป็น 56 ล้านบาท เพื่อรับโอนสินทรัพย์ของสาขาต่างๆ จากกลุ่มบริษัทเดิมเข้าเป็นสินทรัพย์ของบริษัท


ปี 2548 บริษัทได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ด้วยการรื้อตลาดร้านอาหารประเภทสุกี้ในห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ โดยการเปิดร้านบุฟเฟต์อาหารนานาชาติที่เน้นอาหารประเภทสุกี้ ชาบูเป็นหลัก ที่สาขาเซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 เป็นแห่งแรกในเดือนพฤษภาคม 2548 ในรูปแบบร้าน “ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์” ประกอบด้วยสุกี้ ชาบูและอาหารนานาชาติหลากหลายกว่า 100 รายการ ซึ่งขณะนั้นยังไม่มีผู้ประกอบการธุรกิจสุกี้ ชาบูรายใดดำเนินการ ส่งผลให้ธุรกิจของบริษัทประสบความสำเร็จสามารถเพิ่มยอดขายให้กับบริษัทได้อย่างดี ลูกค้าให้การยอมรับและรู้จักแบรนด์ ฮอท พอท มากขึ้น ทำให้เป็นจุดเริ่มต้นที่ดีของการเปิดตัวในห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ และการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ครั้งสำคัญบนแนวความคิดที่ว่า นอกจากอาหารที่อร่อยและบริการที่ดีแล้ว ยังต้องมอบ “ความคุ้มค่า” ในการบริโภคให้กับลูกค้าเพิ่มมากขึ้น โดยบริษัทได้ตัดสินใจขยายธุรกิจไปในแนว “บุฟเฟต์” อิ่มได้ไม่อั้น All You Can Eat และได้ทยอยปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านอาหารจากร้านสุกี้ ชาบูตามสั่งหรือแบบ A La Carte มาเป็นแบบบุฟเฟต์เกือบทั้งหมด ซึ่งหลังจากการปรับเปลี่ยนเป็นร้านบุฟเฟต์อาหารนานาชาติที่มีความแตกต่างกับร้านสุกี้หลายราย ประกอบกับการมุ่งมั่นในการพัฒนาคุณภาพอาหารและบริการรูปแบบร้าน และความหลากหลายของอาหารอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด ทำให้บริษัทได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้า

ปี 2549 กองทุนออริออส เซาท์ อีสต์ เอเชีย (“กองทุนออริออส”) และกองทุนส่วนบุคคลของธนาคารออมสิน โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โอเอ็นจี (ประเทศไทย) จำกัด (ได้เปลี่ยนเป็นกองทุนส่วนบุคคลของธนาคารออมสินโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด ตั้งแต่วันที่ 17 มิถุนายน 2554 เป็นต้นมา) ได้ตกลงเข้าร่วมทุนในบริษัท เพื่อให้การสนับสนุนทางการเงิน

เดือนกุมภาพันธ์ ปี 2550 บริษัทได้ลงทุนก่อสร้างโรงงานบนที่ดินเนื้อที่รวม 13-0-96 ไร่ ตั้งอยู่เลขที่ 11/1 ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี เพื่อเป็นโรงงานผลิตอาหารและเป็นครัวกลาง ให้กับร้านสาขาทั้งหมดของบริษัท

วันที่ 6 กรกฎาคม 2554 บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด พร้อมทั้งลดมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 0.25 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 15,346,160 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 86,153,840 บาท เป็น 101,500,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 61,384,640 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

วันที่ 15 ธันวาคม 2554 บริษัทได้เข้าซื้อและรับโอนกิจการร้านอาหารไดโดมอน ซึ่งเป็นร้านอาหารบุฟเฟต์ปิ้งย่างสไตล์ญี่ปุ่น จากบริษัท ไดโดมอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“ไดโดมอน”) รวมถึงการรับโอนสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานทั้งหมดและสินทรัพย์อื่นๆ เช่น สูตรอาหารและซอส ฐานลูกค้า สมาชิก คู่สัญญาทางธุรกิจ รวมทั้งพนักงานของไดโดมอน ตลอดจนเครื่องหมายการค้า ชื่อทางการค้า ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจร้านอาหารและอาหาร ได้แก่ ไดโดมอน อูมามิ ยาสุกิ และมิตาเกะ เพื่อมาดำเนินการต่อภายใต้การบริหารและจัดการของบริษัท



เดือนกันยายน 2555 บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 61,384,640 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้น ไปใช้ในการขยายสาขาใหม่และปรับปรุงสาขา รวมทั้งชำระคืนเงินกู้ยืมและเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท โดยในครั้งนี้องค์ทุนอริออสได้เสนอขายหุ้นสามัญเดิมของบริษัท จำนวน 40,600,260 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว และบริษัทได้นำหุ้นสามัญทั้งหมดเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2555

ในปี 2556 บริษัทได้ขยายสาขาเพิ่มเติม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีสาขาที่เปิดให้บริการเพิ่มเป็น 153 สาขา จากจำนวน 138 สาขาในปี 2555 โดยได้เปิดสาขาใหม่จำนวน 27 สาขา เป็นสาขาภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอท” จำนวน 23 สาขา และแบรนด์ “โดโดมอน” 4 สาขา นอกจากนั้น บริษัทได้เริ่มกลยุทธ์ในการให้บริการแบบเพิ่มเตาปิ้งย่างในสาขาฮอท พอทบางสาขา (คิดค่าบริการเพิ่มสำหรับลูกค้าที่เพิ่มเตาปิ้งย่าง 30 บาทต่อคน) ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี โดยมีลูกค้ากว่า 70% รับประทานทั้งแบบหม้อต้ม และเตาปิ้งย่าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทเปิดให้บริการสาขาฮอท พอทที่มีเตาปิ้งย่างเพิ่มเติมจำนวนทั้งหมด 14 สาขา แบ่งเป็นสาขาที่เปิดใหม่ 9 สาขา และสาขาที่มาจากการปรับเปลี่ยนแบรนด์ 5 สาขา

สำหรับสาขาโดโดมอน ซึ่งซื้อมาจากบริษัท โดโดมอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัทได้ทำการปรับปรุงสาขาที่ยังไม่ได้ปรับปรุงที่เหลืออยู่เกือบทั้งหมด จำนวน 10 สาขา จากจำนวนทั้งหมด 12 สาขา พร้อมทั้งได้เพิ่มบริการรูปแบบสูกี้ ชาบูในร้านโดโดมอนที่ปรับปรุงใหม่จำนวน 6 สาขา และอีก 4 สาขาได้มีการเปลี่ยนแบรนด์เป็นฮอท พอทที่เพิ่มปิ้งย่าง

ปี 2557 บริษัทได้เปิดสาขาใหม่จำนวน 18 สาขา แบ่งเป็น แบรนด์ ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ จำนวน 16 สาขา โดยจำนวน 15 สาขา เป็นสาขาที่เพิ่มปิ้งย่าง และแบรนด์ ฮอท พอท สูกี้ ชาบู ขนาดเล็ก จำนวน 2 สาขา ในขณะเดียวกัน บริษัทได้ปิดสาขาจำนวน 27 สาขา ซึ่งส่วนใหญ่เป็นสาขาที่มีผลการดำเนินงานขาดทุน เพื่อให้ผลประกอบการในภาพรวมของบริษัทดีขึ้นในอนาคต ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 144 สาขา

บริษัทยังได้ดำเนินการปรับเปลี่ยนแบรนด์ให้มีความเหมาะสม โดยการปรับปรุงสาขาแบรนด์ ฮอท พอท บุฟเฟต์ ให้ดูทันสมัย พร้อมทั้งเปลี่ยนแบรนด์เป็น ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ ทั้งหมด พร้อมทั้งได้ปรับปรุงร้านสาขาแบรนด์ ฮอท พอท ราเมน บุฟเฟต์ ซึ่งมีอยู่เพียงสาขาเดียวที่เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 ให้เป็นแบรนด์ใหม่ที่บริษัทสร้างขึ้นมาเอง คือ ชิกเนเจอร์ โดยได้เปิดให้บริการเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557

นอกจากนั้น บริษัทได้เพิ่มช่องทางการวางจำหน่ายน้ำจิ้มสูกี้ในห้างเทสโก้ โลตัส โดยได้เริ่มวางจำหน่ายตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2557 เป็นต้นมา

ปี 2558 บริษัทมีแผนขยายสาขาศูนย์ความระมัดระวัง โดยเลือกเฉพาะสาขาที่อยู่ในพื้นที่ที่มีศักยภาพ โดยได้เปิดสาขาทั้งหมดจำนวน 11 สาขา ซึ่ง 1 สาขา คือ สตาร์พลาซ่า จังหวัดสระแก้ว ทางศูนย์การค้าเป็นผู้ลงทุนเองทั้งหมด สำหรับร้านสาขาที่เปิดใหม่แบ่งเป็นแบรนด์ ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ จำนวน 5 สาขา (3 สาขาเป็นสาขาที่ให้บริการทั้งแบบต้มและเพิ่มปิ้งย่าง) และแบรนด์ชิกเนเจอร์จำนวน 6 สาขา ซึ่ง 4 สาขาเป็นสาขาเปิดใหม่ และอีก 2 สาขาเป็นสาขาของร้านฮอท พอท ที่มีพื้นที่ขนาดใหญ่ จึงได้มีแบ่งพื้นที่ออกเป็น 2 ร้าน คือ ร้านฮอท พอท และร้านชิกเนเจอร์

บริษัทได้ปิดสาขาจำนวน 12 สาขา โดยเป็นสาขาที่มีผลประกอบการขาดทุน จำนวน 10 สาขา และสาขาที่ครบกำหนดสัญญา แต่บริษัทไม่ประสงค์จะต่อสัญญา จำนวน 2 สาขา ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 143 สาขา

ปี 2559 บริษัทยังคงมีความระมัดระวังในการเปิดสาขาใหม่ โดยพิจารณาถึงศักยภาพของศูนย์การค้าเป็นสำคัญ รวมถึงลดขนาดของเงินลงทุนลง มีการนำเอาทรัพย์สินของร้านสาขาที่ปิดแล้วกลับมาใช้ และมีบางสาขาที่ศูนย์การค้าลงทุนให้บางส่วน โดยบริษัทได้เปิดสาขาทั้งหมดจำนวน 8 สาขา แบ่งเป็นแบรนด์ ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ จำนวน 2 สาขา (1 สาขาเป็นสาขาที่ให้บริการทั้งแบบต้มและเพิ่มปิ้งย่าง) แบรินด์ชิกเกนเจอร์ จำนวน 5 สาขา และแบรนด์โดโดมอน 1 สาขา มีการปรับเปลี่ยนแบรนด์ร้านสาขาจำนวน 7 สาขา โดยปรับเปลี่ยนจากแบรนด์ ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ เป็นชิกเกนเจอร์ 4 สาขา ฮอท พอท สุกี้ซาบู 1 สาขา โดโดมอน 1 สาขา และพอทจิ้ง 1 สาขา ในขณะที่เดียวกันบริษัทได้ปิดสาขาจำนวน 10 สาขา ประกอบด้วยสาขาที่มีผลประกอบการขาดทุน จำนวน 7 สาขา ศูนย์การค้าเรียกคืนพื้นที่ จำนวน 2 สาขา และศูนย์การค้าปิดดำเนินการเพื่อปรับปรุงพื้นที่ 1 สาขา ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 141 สาขา

บริษัทยังได้ขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศเป็นครั้งแรก โดยการขายแฟรนไชส์แบรนด์ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ ให้แก่ผู้ประกอบการรายหนึ่งในประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ซึ่งได้เปิดให้บริการเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2559 (ปัจจุบันได้ปิดการขายแล้ว) นอกจากนี้ บริษัทได้เพิ่มช่องทางในการจำหน่ายน้ำจิ้มสุกี้ไปยังเทสโก้ โลตัส เอ็กเพรส อีกกว่า 600 สาขา ตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2559 เป็นต้นไป (ปัจจุบันได้ปิดการขายแล้ว)


บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นโดยในปี 2559 นายอภิชัย เตชะอุบล ได้เข้ามาถือหุ้น จำนวน 65,900,000 หุ้น (ร้อยละ 16.23 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด) และบริษัท เจซีเค อินเทอร์เน็ตเอ็นชันทัน จำกัด (มหาชน) ชื่อเดิม บริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) จำนวน 9,100,000 หุ้น (ร้อยละ 2.24 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด)

ปี 2560 ทางบริษัทได้เล็งเห็นโอกาสในการจะขยายแบรนด์ร้านอาหารเพิ่มเติมนอกเหนือจากแบรนด์ที่เป็นร้านอาหารบุฟเฟต์ ทั้งนี้เพื่อสร้างความหลากหลาย ความแตกต่าง ซึ่งจะทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น และเป็นการเจาะช่องว่างในตลาดกลุ่มบน ทางบริษัทได้มีการเปิดตัว “ทูมาโฮ อิตาเลียน คิทเชน” ร้านอาหารอิตาเลียน รสชาติต้นตำรับ ที่เน้นการคัดสรรวัตถุดิบนำเข้าเกรดพรีเมียม ที่ส่งตรงจากเมืองนาโปลี ประเทศอิตาลี โดยเปิดให้บริการตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2560 ชั้น G เอ็มบีเค เซ็นเตอร์

อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีนโยบายปิดสาขาที่มีผลประกอบการขาดทุน จำนวน 36 สาขา ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 106 สาขา

นอกจากนี้ บริษัทได้ย้ายสำนักงานใหญ่ จากเดิมเลขที่ 350 ถนนรามอินทรา แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10230 โทรศัพท์: 0-2943-8448 แฟกซ์: 0-2943-8458 มายัง เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์: 0-2286-9959 แฟกซ์: 0-2286-9960 บริษัทได้ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 40,600,000 หุ้น เสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (RO) และออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 40,600,000 หุ้น เสนอขายให้กับบุคคลในวงจำกัด ทำให้ ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 121,800,000 บาท และทุนชำระแล้ว 121,800,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 487,200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

ปี 2561 บริษัทได้มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 73,080,000 บาท จากทุนจดทะเบียน 121,800,000 บาท เป็น 198,880,000 บาท โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 292,320,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561 ทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนเป็นจำนวนทั้งสิ้น 779,520,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยได้จัดสรรหุ้นสามัญแบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงิน (Specific Objective) จำนวน 243,600,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เสนอขายให้ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในอัตราส่วน 2 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท ซึ่งปรากฏว่ามีผู้มาใช้สิทธิจำนวน 138,077,672 หุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท เป็นจำนวนเงิน 179,500,974 บาท ทำให้บริษัทมีทุนที่ออกและเรียก



ชำระแล้วจำนวน 625,277,672 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 156,319,418 บาท บริษัทจดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2561 นอกจากนี้ยังจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 48,720,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยเสนอขายให้กับบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งบริษัทยังไม่ได้ดำเนินการจัดสรรให้บุคคลในวงจำกัดดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 194,880,000 บาท และทุนชำระแล้ว 156,319,418 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 779,520,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงชื่อ และชื่อย่อหลักทรัพย์ของบริษัท จากเดิม บริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน) เป็น บริษัท เจซี เค ฮอลพิทอลลิสตี จำกัด (มหาชน) โดยบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2561 และชื่อย่อหลักทรัพย์ จากเดิม HOTPOT เป็น JCKH มีผลตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2561

นอกจากนี้ บริษัทได้ทำการปิดสาขาจำนวน 14 สาขาอันเนื่องมาจากผลขาดทุนจากการประกอบการ ซึ่งรวมถึงร้านซูเปอร์ พอตด้วย และบริษัทได้ทำการเปิดแบรนด์ใหม่ของร้าน “เจ้จั่ว” จำนวน 3 สาขา และได้เปิดร้าน “เจ้จั่วแกรนด์” 1 สาขา ร้าน “เจ้จั่ว เอ็กซ์เพรส” 3 สาขา และร้าน “บอนไซ” 1 สาขา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 94 สาขา

ปี 2562 บริษัทยังคงมีแผนขยายสาขาด้วยความระมัดระวัง พร้อมกับพิจารณาปิดสาขาที่ไม่ก่อให้เกิดผลกำไร การมุ่งเน้นการเจรจาต่อรองค่าเช่าพื้นที่ และค่าบริการกับผู้ให้เช่า รวมถึงการพิจารณาเปิดร้านอาหารแบรนด์ใหม่ในทำเลที่อยู่ในพื้นที่ที่มีศักยภาพ เช่น การขยายสาขาแบรนด์ “เจ้จั่ว” ไปที่ศูนย์การค้าเซ็นทรัลเวิลด์ และการเปิดร้านอาหารแบรนด์ใหม่สไตล์อาหารญี่ปุ่น “บอนไซ” ที่ถนนหลังสวน

หลังนำเสนอการเงินไตรมาส 2 หลักทรัพย์ของบริษัท ถูกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) เนื่องจากผลประกอบการของบริษัท มีส่วนของผู้ถือหุ้นน้อยกว่า 50% ของทุนชำระแล้ว โดยพิจารณาจากงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชี ที่ไม่มีการปรับปรุงรายการ บริษัทจึงต้องจัดประชุมเพื่อให้ข้อมูลและชี้แจงแนวทางแก้ไขเหตุที่ถูกขึ้นเครื่องหมาย C ต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้อง (Public Presentation) โดยในแนวทางการแก้ไขเหตุดังกล่าว บริษัทมุ่งเน้นเรื่องการเพิ่มขึ้นของรายได้ปี ด้วยการเร่งรัดงานขายและงานการตลาดให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้ การเร่งหาพันธมิตรทางธุรกิจที่มีความสามารถในการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าที่มากขึ้น เพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ รวมถึงการเพิ่มช่องทางการจำหน่ายเพื่อเป็นการเข้าถึงลูกค้าได้มากขึ้น ในส่วนค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น บริษัทได้เพิ่มความเข้มงวดในการบริหารต้นทุนและการควบคุมค่าใช้จ่ายในด้านต่างๆ ให้เกิดประสิทธิภาพ มีการปรับปรุงประสิทธิภาพการบริหารสาขาต่างๆ เพื่อทำให้ต้นทุนในแต่ละสาขาลดลง

ในปี 2562 บริษัทปิดสาขา จำนวน 14 สาขา เนื่องจากการมีผลประกอบการที่ขาดทุนสะสมและต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับการบริหารจัดการควบคุมค่าใช้จ่ายของบริษัท ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

โครงสร้างรายได้

ประเภทรายได้	ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. รายได้จากการขาย						
(ก) จากร้านสาขา						
1) สอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟ่ต์	1,079.97	57.69%	1,042.24	67.48%	763.78	54.66%
2) สอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟ่ต์ เพิ่มปิ้งย่าง	495.67	28.82%	241.707	15.65%	357.82	25.61%
3) สอท พอท สุกี้ ชาบู	17.92	0.97%	15.39	1.00%	14.70	1.05%
4) ไคโดมอน	173.23	9.37%	122.36	7.92%	102.89	7.36%
5) ชิเกเนเจอร์	59.12	3.20%	18.11	1.17%	9.82	0.70%
6) ทุมมาโท้อิตาเลียน คิทเชน	2.17	0.12%	10.08	0.65%	9.03	0.65%
7) เจิ้งไต้หวัน ^{1/}	-	-	9.21	0.60%	44.65	3.20%
8) ซูเปอร์พอร์ท ^{2/}	-	-	5.55	0.36%	-	-
9) ซินยอร์ ซาสซี	-	-	13.04	0.84%	39.67	2.84%
10) บอนไซ ^{3/}	-	-	-	-	3.90	0.28%
รวมรายได้จากร้านสาขา	1,819.06	98.44%	1,477.68	95.67%	1,346.26	96.35%
(ข) จากการขายอื่นๆ	14.00	0.78%	14.05	0.91%	2.83	0.20%
รวมรายได้จากการขาย	1,833.06	99.19%	1,491.73	99.58%	1,349.09	96.55%
2. รายได้อื่น ^{3/}	14.82	0.81%	24.44	1.58%	48.16	3.45%
3. ค่าเผื่อด้อยค่าของสินทรัพย์โอนกลับ	-	-	28.31	1.84%	-	-
รายได้รวม	1,847.88	100.00%	1,544.48	100.00%	1,397.25	100.00%

หมายเหตุ: ^{1/} บริษัทได้เปิดร้านแบรนด์เจิ้งไต้หวัน เพิ่มที่เซ็นทรัล เวิลด์ เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2562

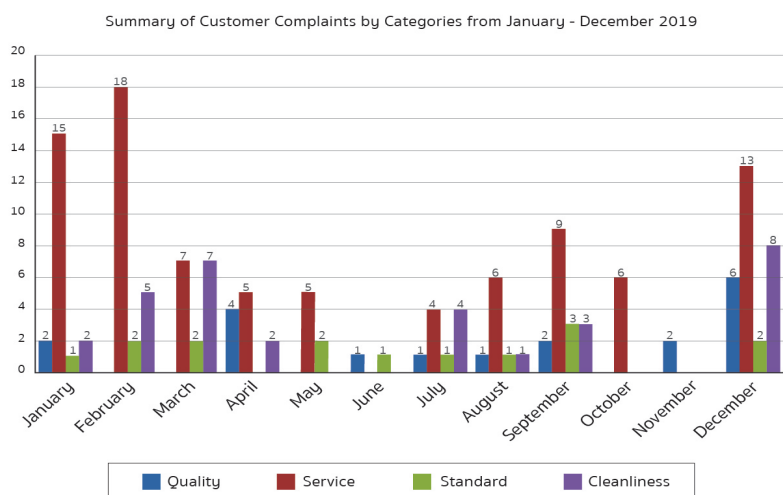
^{2/} ซูเปอร์พอร์ท ปิดให้บริการแล้ว

^{3/} บริษัทได้เปิดร้านบอนไซ ที่ถนนหลังสวน เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2562

ดัชนีวัดผลการดำเนินงานที่ไม่เป็นตัวเงิน

บริษัทสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าและเก็บข้อมูล เพื่อปรับปรุงการให้บริการในรูปแบบของข้อร้องเรียนจากลูกค้าทุกสาขาทั่วประเทศ โดยแบ่งออกเป็น 4 หัวข้อ ได้แก่ 1. คุณภาพอาหาร 2. การบริการ 3. มาตรฐาน 4. ความสะอาด โดยในปี 2562 มีข้อร้องเรียนจากลูกค้าน้อยกว่าปี 2561 ถึงร้อยละ 59

ตารางสรุปแยกตามหัวข้อการร้องเรียนประจำเดือนมกราคม-ธันวาคม 2562



แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในอนาคต

1) สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

การเติบโตของธุรกิจร้านอาหาร

การลงทุนของต่างชาติในนิติบุคคลไทยที่ประกอบธุรกิจร้านอาหาร กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ได้รวบรวมข้อมูล ณ 28 ก.พ. 62 มีมูลค่าการลงทุน 11,942.51 ล้านบาท คิดเป็น 12.04% ของการลงทุนในธุรกิจนี้เลยทีเดียว โดยสัญชาติที่ลงทุนในธุรกิจสูงสุด 3 อันดับแรก ได้แก่ ญี่ปุ่น มูลค่า 1,461.35 ล้านบาท คิดเป็น 12.24% อเมริกา มูลค่า 994.81 ล้านบาท คิดเป็น 8.33% และฝรั่งเศส มูลค่า 954.02 ล้านบาท คิดเป็น 7.99%

ต่างชาติยังทยอยกันเข้ามาลงทุนเปิดกิจการในเมืองไทย แสดงให้เห็นว่า ตลาดร้านอาหารยังมีอนาคตที่ดี โดยอาหารญี่ปุ่นก็เป็นที่นิยมในปัจจุบันและคาดว่าจะขยายตัวต่อไปได้ ขณะเดียวกัน นักลงทุนไทยยังคงต้องปรับตัว ทั้งรสชาติและบริการ เพื่อรับกับการบุกตลาดของเครือข่ายร้านอาหารชื่อดังจากต่างประเทศ

การลงทุนธุรกิจร้านอาหารในไทย		
สัญชาติ	มูลค่า	คิดเป็น%
ไทย	87,213.45	87.96
ญี่ปุ่น	1,461.35	1.47
อเมริกา	994.81	1.00
ฝรั่งเศส	954.02	0.96
สัญชาติอื่นๆ	8,532.33	8.61
รวม	99,155.96	100.00

อ้างอิง : กรมพัฒนาธุรกิจการค้า

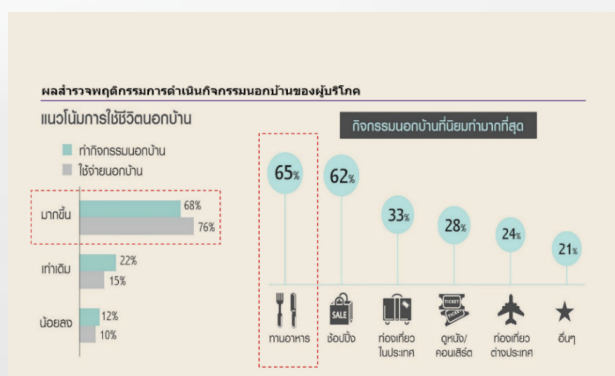
ปัจจุบันบริษัทประกอบธุรกิจร้านอาหาร โดยมีร้านอาหารหลักเป็นร้านอาหารบุฟเฟ่ต์นานาชาติ สุกี้ ชาบู ภายใต้แบรนด์ฮอท พอต และร้านอาหารบุฟเฟ่ต์แนวปิ้งย่างสไตล์ญี่ปุ่นภายใต้แบรนด์โคโดมอน นอกจากนี้ยังมีร้านอาหารแบบ A La Carte ที่เสิร์ฟอาหารประเภท สเต็ก และอาหารฟิวชั่นภายใต้แบรนด์ชิกเนเจอร์ ร้านทามาโทะ อิตาลีเลียน คิทเชน ที่เสิร์ฟอาหารประเภทพิซซ่าและพาสต้าสด ร้านเจิ้งโต่ว อาหารจีน และติ่มซำสไตล์ฮ่องกง ร้านซินยอร์ ซาสซี อาหารอิตาลีเลียน ในเครือของ San Carlo Restaurant Group ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ประกอบการร้านอาหารอิตาลีเลียนที่ประสบความสำเร็จในสหราชอาณาจักร ถือเป็นสาขาแรกในเอเชีย และร้านอาหารแบรนด์ใหม่ของ บริษัท อย่างร้านบอนไซ ร้านอาหารญี่ปุ่นสไตล์คลาสสิก ซึ่งมีคู่แข่งในอุตสาหกรรมที่มีลักษณะและรูปแบบร้านใกล้เคียงกับร้านอาหารของบริษัทบ้าง ถึงแม้จะไม่เหมือนกันทั้งหมดก็ตาม คู่แข่งที่มีรูปแบบและประเภทอาหารที่ใกล้เคียงกับร้านอาหารของบริษัท ได้แก่

- ร้านอาหารประเภทสุกี้แบบตามสั่ง (A La Carte) ได้แก่ เอ็มเค เรสโตรองต์ โคคาสุกี้ นีโอสุกี้ เรือนเพชรสุกี้ เอี้ยไถ่ สุกี้โบราณ สุกี้ดารา และเท็กซัสสุกี้
- ร้านอาหารประเภทสุกี้ ชาบู แบบบุฟเฟ่ต์ ได้แก่ ชาบูชิ ซูชิชิ บุฟเฟ่ต์, ชาบูกุ บุฟเฟ่ต์ Kagonoya, You & I Premium Suki Buffet
- ร้านอาหารประเภทปิ้งย่าง ได้แก่ บาร์บีคิวพลายา โซลกริลล์ (ซูชิชิแบบปิ้งย่าง) ฮงแดบุฟเฟ่ต์ Giant Yakiniku มียาบี และ Grills House
- ร้านอาหารประเภทสเต็ก ได้แก่ ซานตาเฟ สเต็ก เจฟเฟอร์ สเต็ก
- ร้านอาหารประเภทพิซซ่าและพาสต้า ได้แก่ เดอะ พิชซ่า คอมปะนี และพิซซ่า ฮัท
- ร้านอาหารประเภทพริ่เมียม ชาบู และ ซูชิ ได้แก่ บันโกคุ ชาบู
- ร้านอาหารประเภทพริ่เมียม อิตาลีเลียน ได้แก่ เมดิซี
- ร้านอาหารประเภทจีน ติ่มซำแบบฮ่องกง ได้แก่ โฮ คิทเชน ฮงเป่า หวัง เจีย ซา และ เซฟแมน

2) แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในอนาคต

ธุรกิจร้านอาหารยังมีโอกาสเติบโตท่ามกลางภาวะเศรษฐกิจที่ผันผวน โดยศูนย์วิจัยเศรษฐกิจและธุรกิจ-ธนาคารไทยพาณิชย์ (อีไอซี) คาดว่าจะขยายตัวราว 4-5% ในปี 2019-2020 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากโครงสร้างประชากรที่เปลี่ยนแปลงไปทั้งจากครัวเรือนที่เล็กลง การขยายตัวของเมืองและไลฟ์สไตล์ผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป นอกจากนี้ การขยายตัวของนักท่องเที่ยวยังช่วยสนับสนุนการเติบโตของร้านอาหาร แต่แนวโน้มการแข่งขันจะรุนแรงมากขึ้นโดยเฉพาะการขยายสาขาของเชนร้านอาหารต่าง ๆ ขณะเดียวกัน มีผู้เล่นรายใหม่ ๆ เข้ามาแข่งขันมากขึ้น ซึ่งต้องจับตามองร้านอาหาร Asian โดยเฉพาะอาหารญี่ปุ่นและร้าน Café อย่างร้านกาแฟที่มีแนวโน้มแข่งขันรุนแรง

แนวโน้มในระยะต่อไปผู้ประกอบการต้องปรับตัวรับเทรนด์การเติบโตของร้านอาหารรูปแบบต่าง ๆ อาทิ ความนิยมร้านประเภท Fast Casual รวมถึงการให้ความสำคัญกับ Foodie influencer และแพลตฟอร์มค้นหาร้านอาหาร ตลอดจนเพิ่มช่องทาง Delivery ที่ได้รับความนิยมมากขึ้น แม้ว่าธุรกิจร้านอาหารยังเติบโตได้ต่อเนื่องแต่ยังมีผู้ประกอบการที่ไม่ประสบความสำเร็จและเลิกกิจการเป็นจำนวนมากไม่น้อย ดังนั้นการจะเข้ามาในธุรกิจนี้ต้องมีความระมัดระวังพิจารณาเลือกทำเลที่เหมาะสม เน้นคุณภาพและบริการ สร้างความแตกต่างและที่สำคัญคือการบริหารจัดการต้นทุน ตลอดจนสร้างความผูกพันกับลูกค้าซึ่งเป็นหัวใจสำคัญที่จะทำให้ธุรกิจสามารถอยู่รอดได้ในระยะยาว

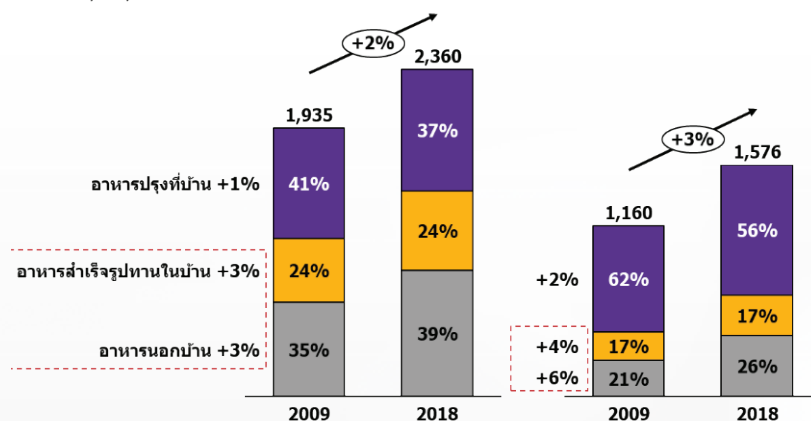


อ้างอิง : www.prachachat.net/finance/new-353428 วันที่ 25 กรกฎาคม 2562

ธุรกิจร้านอาหารยังมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่องโดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการเปลี่ยนแปลงเชิงโครงสร้างทั้งจากครัวเรือนที่มีขนาดเล็กลงและการปรับเปลี่ยนไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภค ทั้งนี้แม้ว่าในช่วง 2-3 ปีที่ผ่านมาจะเห็นการชะลอตัวของการบริโภคจากรายได้ครัวเรือนที่ยังไม่ฟื้นตัวมากนัก อีกทั้งรายได้ภาคเกษตรยังอยู่ในระดับต่ำ แต่จากข้อมูลของ Euromonitor พบว่ายอดขายธุรกิจบริการอาหาร (Food service) ของไทยยังเติบโตต่อเนื่องที่ 4% ต่อปีในช่วงปี 2013-2018 ซึ่งสูงกว่าการเติบโตของการบริโภคภาคเอกชนที่เติบโตเฉลี่ยราว 2.4% ต่อปีในช่วงเวลาเดียวกัน ส่งผลให้มูลค่าตลาดเพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ราว 8.8 แสนล้านบาทในปี 2018 ทั้งนี้โอกาสการณธุรกิจบริการอาหารยังมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่องที่ราว 4-5% ในช่วงปี 2019-2020 โดยปัจจัยสนับสนุนสำคัญมาจากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างประชากรที่ครัวเรือนมีขนาดเล็กลงและต้องการความสะดวกสบายมากขึ้น รวมถึงการขยายตัวของเมือง (urbanization) ที่เกิดขึ้นพร้อมกับการขยายตัวของศูนย์การค้าใหม่ ๆ ส่งผลให้ผู้บริโภคมีการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมหันมาทานอาหารนอกบ้านหรือซื้ออาหารสำเร็จรูปมาทานที่บ้านมากขึ้น สะท้อนได้จากข้อมูลการสำรวจการใช้จ่ายของครัวเรือนไทยในด้านอาหารของสำนักงานสถิติแห่งชาติจะพบว่าครัวเรือนไทยมีการใช้จ่ายทานอาหารนอกบ้านหรือซื้ออาหารสำเร็จรูปมาทานในบ้านเพิ่มขึ้นราว 3% ต่อปีในช่วงปี 2009-2018 เทียบกับการใช้จ่ายในการปรุงอาหารเองที่บ้านที่เติบโตเพียง 1% ต่อปีในช่วงเวลาเดียวกัน สอดคล้องกับผลสำรวจพฤติกรรมผู้บริโภคของไทยที่จัดทำโดย EIC ในปี 2017 ซึ่งพบว่า 68% ของผู้ตอบแบบสำรวจทำกิจกรรมนอกบ้านมากขึ้น โดยการทานอาหารนอกบ้านเป็นกิจกรรมที่นิยมทำมากที่สุดถึงราว 65% อีกทั้ง 76% ของผู้บริโภคยังมีการใช้จ่ายนอกบ้านมากขึ้น นอกจากปัจจัยสนับสนุนจากผู้บริโภคในประเทศแล้ว การขยายตัวของนักท่องเที่ยวต่างชาติในช่วงที่ผ่านมาซึ่งมีส่วนช่วยผลักดันยอดขายร้านอาหารให้เติบโตได้ดีแม้ในช่วงที่เศรษฐกิจชะลอตัว ทั้งนี้จากข้อมูลการใช้จ่ายหมวดอาหารและเครื่องดื่มของนักท่องเที่ยวต่างชาติในช่วงปี 2013-2017 มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นต่อเนื่องที่ราว 5% ต่อปีหรืออยู่ที่ราว 10,568 บาทต่อคนต่อทริป สะท้อนถึงโอกาสสำหรับธุรกิจร้านอาหารที่ยังเติบโตได้อีกมาก โดยเฉพาะตามแหล่งท่องเที่ยวสำคัญต่าง ๆ

สัดส่วนการใช้จ่ายของครัวเรือนในด้านอาหาร

หน่วย: บาท/เดือน/ครัวเรือน



อ้างอิง : www.prachachat.net/finance/new-353428 วันที่ 25 กรกฎาคม 2562

กลยุทธ์ทางการตลาด

ศูนย์วิจัยกิจการไทย วิเคราะห์ปัจจุบันมีผู้ประกอบการร้านอาหารประกอบธุรกิจในห้างสรรพสินค้าและร้านค้าปลีกขนาดใหญ่มากขึ้น โดยการขยายสาขาของห้างสรรพสินค้าและร้านค้าปลีกขนาดใหญ่และการเพิ่มสัดส่วนพื้นที่ร้านอาหารเป็นการเปิดพื้นที่สำหรับผู้ประกอบการร้านอาหาร ทั้งเช่าร้านอาหาร ผู้ประกอบการรายใหญ่ และผู้ประกอบการรายย่อยทั่วไป โดยการเริ่มต้นธุรกิจหรือขยายสาขาของผู้ประกอบการร้านอาหารรายย่อยทั่วไป เป็นการเพิ่มทางเลือกในการรับประทานอาหารในห้างสรรพสินค้าและร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ที่มีความหลากหลายมากขึ้น จากเดิมที่ส่วนใหญ่เป็นการใช้บริการเช่าร้านอาหารเป็นหลัก

อย่างไรก็ดี การเพิ่มสัดส่วนพื้นที่ร้านอาหารในห้างสรรพสินค้าและร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ เป็นการเปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการร้านอาหารรายใหม่สามารถเข้าไปประกอบธุรกิจ น่าจะส่งผลต่อเนื่องให้การแข่งขันระหว่างผู้ประกอบการร้านอาหารในห้างสรรพสินค้าและร้านค้าปลีกขนาดใหญ่เป็นไปอย่างรุนแรงมากขึ้น นอกจากนี้ ต้นทุนการประกอบธุรกิจที่เพิ่มสูงขึ้น เป็นความท้าทายสำหรับผู้ประกอบการร้านอาหาร ทั้งค่าเช่าพื้นที่ในทำเลศักยภาพที่อยู่ในระดับสูง รวมถึงต้นทุนค่าแรงที่เพิ่มสูงขึ้นส่งผลต่อผู้ประกอบการร้านอาหารทุกกลุ่ม แต่มูลค่าตลาดธุรกิจร้านอาหารกว่า 4 แสนล้านบาทก็ส่งผลให้การขยายสาขาร้านอาหารยังเป็นกลยุทธ์ที่ผู้ประกอบการร้านอาหารให้ความสำคัญ โดยอาจเป็นการขยายสาขาไปยังพื้นที่ใหม่ๆ ที่การแข่งขันยังไม่รุนแรง รวมถึงอัตราค่าเช่ายังไม่สูงมากนัก ทั้งนี้ ผู้ประกอบการยังมีโอกาสขยายสาขาไปยังสถานที่ใหม่ๆ ที่มีการเปิดพื้นที่สำหรับร้านอาหาร อย่างสถานีบริการน้ำมันที่มุ่งตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์ของผู้คนที่เข้ามาเติมน้ำมันได้อย่างครบวงจร อาคารสำนักงานในพื้นที่ใจกลางเมืองที่ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายเป็นกลุ่มผู้มีกำลังซื้อ รวมถึงโรงพยาบาลที่มีบริการต่างๆ เพื่ออำนวยความสะดวกสำหรับผู้ป่วยและผู้มาเยี่ยม

จากการที่ธุรกิจร้านอาหารมีการแข่งขันที่ทวีความรุนแรงขึ้น ในขณะที่กำลังซื้อยังมีอยู่จำกัด บริษัทจึงยังคงต้องจัดโปรโมชั่นส่วนลดราคา เพื่อรักษฐานลูกค้าเดิมให้เกิดความจงรักภักดีต่อแบรนด์ และดึงดูดลูกค้าใหม่เข้ามาใช้บริการ เพื่อขยายฐานลูกค้าไปในวงกว้างมากขึ้น อย่างไรก็ตามจากประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจร้านอาหารของบริษัทมาเป็นระยะเวลากว่า 20 ปี บริษัทได้พัฒนาธุรกิจภายใต้แนวคิดการสร้างการยอมรับในกลุ่มผู้บริโภคด้วยการสร้างความแตกต่างจากคู่แข่ง เพิ่มความคุ้มค่า ความหลากหลาย และความอร่อยให้กับผู้บริโภค การปรับปรุงลักษณะของร้านให้ดูทันสมัย นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญในการวิจัยการตลาดแบบใหม่ ในการศึกษาวิเคราะห์ถึงพฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภคในเชิงลึก เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการให้สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้ดียิ่งขึ้น รวมถึงการศึกษาทัศนคติของผู้บริโภคที่มีต่อแบรนด์ฮอท พอท ทำให้ทราบถึงจุดอ่อนและจุดแข็งของแบรนด์ เพื่อนำมาใช้วางแผนกลยุทธ์ในการบริหารแบรนด์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดึงดูดลูกค้าให้เข้ามาใช้บริการซ้ำ และสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนให้กับธุรกิจ โดยบริษัทมีกลยุทธ์การตลาด ดังนี้

1. มอบความหลากหลายของเมนูอาหาร รสชาติที่อร่อย บริการที่ดี ในราคาที่คุ้มค่า

บริษัทเน้นความสำคัญของคุณภาพของอาหาร ความหลากหลายของเมนูอาหารที่มีให้เลือกมากกว่า 100 รายการ รสชาติที่อร่อย โดยเฉพาะน้ำจิ้มสุกี้สูตรเด็ดของฮอท พอท และน้ำจิ้มสูตรดั้งเดิมของโดโดมอน โดยบริษัทมีการคัดสรรและควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบสินค้า และกระบวนการผลิตอาหาร เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีมาตรฐาน สดใหม่ สะอาด ถูกสุขลักษณะ โดยบริษัทมีโรงงานผลิตอาหารและครัวกลางของบริษัทเอง ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและอาหารที่ส่งไปยังร้านสาขาต่างๆ ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน รวมทั้งมีระบบการขนส่งวัตถุดิบและอาหารจากโรงงานหรือครัวกลางมายังร้านสาขาทั่วประเทศด้วยรถขนส่งของบริษัทเองทั้งหมด ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพ ความสดใหม่ กำหนดเวลา และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ และล่าสุดทางบริษัทได้มีการเปิดตัวนวัตกรรมใหม่ หม้อ 4 ช่องเป็นครั้งแรกด้วยคอนเซ็ปต์ทำให้ลองความอร่อยแบบยกกำลัง 4 กับน้ำซุปรุ่มสุกพิเศษ 2 รสชาติ ไม่ว่าจะเป็น “น้ำซุปรุ่มสุกญี่ปุ่น” รสชาติหวานหอม กลมกล่อม และ “น้ำซุปรุ่มสุกเปอร์” รสชาติแซ่บซี้ด จัดจ้าน เผ็ดร้อน ถึงใจ เพื่อออกมากระตุ้นและสร้างความน่าสนใจ เพื่อดึงดูดให้ลูกค้าเข้ามาใช้บริการมากขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับคุณภาพการให้บริการแก่ลูกค้า ความสะอาด และปลอดภัยภายในร้าน ด้วยการดูแลเอาใจใส่ลูกค้าเป็นอย่างดี รวมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพและทักษะการให้บริการของพนักงานประจำร้านอยู่เป็นประจำ เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุด ในระดับราคาที่คุ้มค่า

2. แบ่งประเภทร้านอาหาร ให้ครอบคลุมทุกระดับของลูกค้า

บริษัทมีการพัฒนาธุรกิจภายใต้แนวคิดการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาด (Market Segment) ใหม่ๆ ด้วยการพัฒนาประเภทของร้านอาหารให้มีสไตล์หลากหลาย ภายใต้แบรนด์ที่แตกต่างกัน รวมทั้งการเพิ่มความหลากหลายของรูปแบบการรับประทานทั้งแบบตามสั่ง ติ่มซำ หรือปิ้งย่าง หรือทั้งต้มและปิ้งย่างในร้านเดียวกัน รวมไปถึงร้านอาหารรูปแบบตามสั่ง (A La Carte) ในกลุ่มสตรีท และอาหารฟิวชันอย่าง ชิกเนเจอร์ ร้านอาหารอิตาเลียนทูมาโฮ อิตาเลียน คิทเชน ร้านอาหารจีนเจ๋งโต่ว ติ่มซำฮ่องกงสไตล์ และร้านอาหารพรีเมียมอิตาเลียน ซินิเยอร์ ซาสซี เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในกลุ่มที่แตกต่างกันทั้งด้านกำลังซื้อ ไลฟ์สไตล์ และความนิยม รวมทั้งเป็นการเพิ่มทางเลือกใหม่ๆ ให้แก่ลูกค้า และเป็นการเจาะช่องว่างในตลาด

3. ขยายสาขาครอบคลุมพื้นที่เป้าหมายต่างๆอย่างต่อเนื่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการแล้วภายใต้แบรนด์ฮอท พอท ไดโตมอน ชิกเนเจอร์ ทูมาโก้ ซุปเปอร์ พอท เจิ้งโต้ว และ ซินยอร์ ซาสซี ทั่วประเทศจำนวน 94 สาขาซึ่งตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ชั้นนำ โมเดิร์นเทรด คอมมูนิตี้มอลล์หรือศูนย์การค้าของชุมชนในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล รวมทั้งห้างสรรพสินค้าท้องถิ่นชั้นนำในหัวเมืองจังหวัดใหญ่ๆ เพื่อให้สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้ง่ายและทั่วถึงทุกพื้นที่ ซึ่งเป็นการเพิ่มยอดขายและขยายฐานลูกค้าของบริษัทให้เพิ่มขึ้น

4. ผลิดอาหารในสไตล์ของตัวเอง รวมทั้งออกเมนูแนะนำใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง

ถึงแม้ว่าบริษัทจะมีอาหารหลากหลายชนิดไว้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว แต่บริษัทไม่ได้หยุดที่จะพัฒนาและคิดค้นสูตรอาหารใหม่ๆ ที่เป็นสไตล์ของฮอท พอท และไดโตมอนเอง โดยบริษัทมีการผลิตอาหารกึ่งสำเร็จรูปเพื่อเสิร์ฟบนบาร์อาหารที่เป็นสูตรเฉพาะของบริษัทหลายชนิด เช่น ลูกชิ้นหมูหยก ลูกชิ้นไต้หวัน หมูแดงฮอท พอท เป็นต้นรวมถึงน้ำจิ้มซึ่งทางฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์คิดค้นขึ้นมาซึ่งลูกค้าติดใจในรสชาติ เช่น น้ำจิ้มรสแซ่บ น้ำจิ้มขนมจีบ น้ำราดปลาชะบะ น้ำราดปลานึ่งซีอิ๊ว เป็นต้น ในส่วนของแบรนด์ชิกเนเจอร์บริษัทได้มีการพัฒนาเมนูอาหารประเภทสเต็ก อาหารฟิวชั่น รวมทั้งของทานเล่น ของหวาน และเครื่องดื่มที่มีความหลากหลาย ในขณะเดียวกัน บริษัทยังมีการปรับปรุงผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่เดิมให้มีความหลากหลายยิ่งขึ้น เช่น น้ำซุปลูโซให้รสชาติและกลิ่นที่ดียิ่งขึ้น น้ำจิ้มสุกี้ให้มีความหนืดมากยิ่งขึ้น เป็นต้น

บริษัทยังได้มีการพัฒนาและคิดค้นเมนูอาหารใหม่ๆ หรือนวัตกรรมใหม่ หม้อ 4 ช่อง เพื่อนำเสนอให้แก่ลูกค้า อย่างต่อเนื่อง ซึ่งโดยเฉลี่ยจะออกเมนูอาหารแนะนำใหม่ทุก 3 เดือนเป็นอย่างน้อย เพื่อสร้างความแปลกใหม่ไม่จำเจให้แก่ลูกค้า โดยในปี 2560 บริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เช่น น้ำซุปลูกี๊ญี่ปุ่น, น้ำซุปลูโซ, การปรับปรุงไลน์ซูชิใหม่ๆ รวมไปถึงการปรับปรุงรูปแบบบาร์อาหาร และยังได้จัดเสิร์ฟเมนูอาหารสำหรับเทศกาลต่างๆ ได้แก่ เมนูอาหารมงคลสำหรับเทศกาลเจ สำหรับแบรนด์ใหม่ เจิ้งโต้ว มีเมนูเฉพาะของร้าน เช่น ซาลาเปาหิมะ และ ขนมผักกาดผัดซอส XO เป็นต้น

นอกจากนั้น บริษัทยังได้มีการปรับเปลี่ยนเมนูอาหารให้มีความเหมาะสม และสามารถตอบสนองกับความต้องการของลูกค้าได้มากยิ่งขึ้น รวมถึงการปรับเปลี่ยนรูปแบบในการนำเสนออาหาร เช่น บาร์อาหารเพื่อให้สามารถจัดวางอาหารในรูปแบบที่มีความสวยงาม น่ารับประทาน และรักษาคูณภาพของอาหารได้ดียิ่งขึ้น

5. เน้นรูปแบบบุฟเฟต์ที่เสิร์ฟหรือจัดวางอาหารบนบาร์อาหาร

บริษัทมีรูปแบบการเสิร์ฟหรือจัดวางอาหารหลากหลายชนิดบนบาร์อาหาร ให้ลูกค้าเลือกตักอาหารที่ต้องการทั้งประเภทและปริมาณอาหารได้ด้วยตนเองตามใจชอบ โดยลูกค้าไม่ต้องเสียเวลารอพนักงานมาเสิร์ฟ หรือรออาหารที่ต้องเลื่อนมาตามสายพาน สอดคล้องกับการทำการตลาดที่เน้นกลุ่มคนรุ่นใหม่ เช่น นักเรียน นักศึกษา วัยทำงาน และครอบครัวที่มีไลฟ์สไตล์ชอบความรวดเร็ว รักอิสระ และมักมาใช้บริการเป็นหมู่คณะ จึงเหมาะสมกับร้านอาหารแบบบุฟเฟต์ที่บริการตนเอง

6. เน้นการทำการตลาดที่ถึงเข้าถึงลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย

บริษัทได้มีการใช้กลยุทธ์สื่อสารทางการตลาดแบบผสมผสาน ทั้งออฟไลน์ อาทิ ภาพยนตร์โฆษณา ป้ายโฆษณาหรือบิลบอร์ด (Billboard) ตามสถานที่ต่างๆ และออนไลน์ผ่านทางโซเชียลมีเดีย เช่น เฟซบุ๊ก เว็บไซต์ เป็นต้น เพื่อการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายอย่างรวดเร็วและแพร่หลาย และเพื่อประชาสัมพันธ์ข่าวสารของบริษัท ทำให้เกิดการรับรู้และจดจำแบรนด์ รวมทั้งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า

7. สร้างโอกาสเพิ่มยอดขายจากการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีกิจกรรมการส่งเสริมการขายที่หลากหลายรูปแบบ เพื่อสร้างความสนใจให้ลูกค้าเข้ามาลองรับประทานอาหารในร้านมากขึ้น และเพื่อเพิ่มยอดขายให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่อง เช่น การให้ส่วนลด 20% ในวันพุธ การให้สิทธิพิเศษและส่วนลดแก่ลูกค้าสมาชิก การจัดโปรโมชั่นส่วนลด 299.- บาท หรือ มา 4 จ่าย 3 ให้แก่ลูกค้าทั่วไปและลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย การจัดกิจกรรมผ่านโซเชียลมีเดียและกิจกรรมในช่วงวันเทศกาลต่างๆ รวมถึงการทำโปรโมชั่นร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ ทั้งบริษัท ร้านค้า หรือภัตตาคารต่างๆ เพื่อให้ลูกค้าหรือผู้ถือบัตรเครดิตได้รับสิทธิพิเศษหรือส่วนลด เป็นต้น

ปัจจัยความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงด้านการแข่งขันในธุรกิจร้านอาหาร

เนื่องจากความนิยมในอาหารสไตล์บุฟเฟต์ สุกี้ ชาบูและปิ้งย่าง มีอัตราการเติบโตอย่างรวดเร็วในประเทศไทย จึงทำให้ผู้ประกอบการรายใหม่ ๆ เกิดขึ้นจำนวนมาก และมีคู่แข่งบางรายเปิดร้านอาหารแนวเดียวกับของบริษัท ในทำเลที่ใกล้เคียงกัน อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายแข่งขันทางด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์ บริการ การโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และการจัดกิจกรรมการตลาดรูปแบบต่าง ๆ โดยมุ่งเน้นตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคทั้งด้านราคาและคุณภาพ โดยบริษัทมีความเชื่อว่ายิ่งการแข่งขันมากเท่าใด จะส่งผลดีต่ออุตสาหกรรมอาหารมากขึ้นเท่านั้น เพราะจะทำให้การเติบโตของตลาดในธุรกิจประเภทนี้เติบโตมากยิ่งขึ้น ซึ่งย่อมส่งผลทำให้ธุรกิจของบริษัทเติบโตขึ้นด้วยเช่นกัน

สำหรับธุรกิจอาหารพร้อมปรุงและพร้อมทาน มีสถานะการแข่งขันทางธุรกิจที่รุนแรง โดยเฉพาะการที่เจ้าของธุรกิจในช่วงทางการจัดจำหน่ายสินค้าหันมาผลิตสินค้าภายใต้ตราสินค้าของตนเอง ส่งผลให้ผู้ขายสินค้านอกจากจะต้องวิจัยและพัฒนาเพื่อแข่งขันด้านผลิตภัณฑ์แล้วยังต้องเพิ่มภาระด้านการต่อรองเรื่องเงื่อนไขการค้าต่าง ๆ มากยิ่งขึ้น ดังนั้น เพื่อเป็นการลดและป้องกันความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว รวมถึงเพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยง เพื่อให้ธุรกิจมีการเติบโตและพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัทจึงให้ความสำคัญในเรื่องการวิจัยและพัฒนา และรักษาคุณภาพของอาหาร รวมถึงเน้นการสร้างตราสินค้าให้เป็นที่ยอมรับและสร้างความเชื่อมั่นและการจดจำในตราสินค้าของบริษัทให้มากยิ่งขึ้นด้วยการสร้างแบรนด์ใหม่ด้วยแนวคิดด้านอาหารที่ต่างออกไป มุ่งตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของลูกค้ากลุ่มในแต่ละกลุ่มเป้าหมายอย่างเฉพาะเจาะจง แยกตามระดับรายได้และกำลังซื้อ

2. ความเสี่ยงจากผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจ

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสถานะเศรษฐกิจสามารถเกิดขึ้นได้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อระดับการบริโภคและความเชื่อมั่นของผู้บริโภค จากความผันผวนไม่แน่นอนของสถานะเศรษฐกิจ และนโยบายภาครัฐในบางช่วงได้ส่งผลกระทบต่อการค้าในธุรกิจในด้านต่าง ๆ อาทิ ต้นทุนวัตถุดิบ และค่าแรงที่ปรับตัวขึ้น ทำให้ผู้ผลิตต้องแบกรับภาระต้นทุนที่เพิ่มขึ้น รวมถึง ภาระรายจ่ายที่เพิ่มสูงขึ้น มีการปรับเพิ่มขึ้นของราคาสินค้าและบริการ ทำให้อัตราส่วนค่าใช้จ่ายต่อรายได้ของครัวเรือนทั่วประเทศเพิ่มขึ้น ส่งผลต่อกำลังการซื้อของผู้บริโภคที่ลดน้อยลง ซึ่งปัจจัยเหล่านี้ล้วนส่งผลกระทบต่อผลประกอบการโดยรวมของธุรกิจอาหาร

แม้ว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าว แต่จากการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด พร้อมกำหนดกลยุทธ์และแนวทางการตลาดที่เหมาะสมตามเหตุการณ์และช่วงเวลา ทำให้บริษัทไม่ได้รับผลกระทบจากปัจจัยดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการเงินจากการพึ่งพาเงินกู้ยืมเงินระยะสั้นจากบุคคลภายนอก เพื่อนำมาลงทุนตามแผนการขยายร้านอาหารแบรนด์ใหม่ และการปรับปรุงร้านสาขาเดิมให้ทันสมัย และพร้อมให้บริการลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีการเบิกใช้วงเงินกู้เบิกเงินเกินบัญชี ตัวสัญญาใช้เงิน และตัวแลกเงิน เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการ

4. ความเสี่ยงด้านการพัฒนาสินค้าใหม่

เนื่องจากอาหารพร้อมปรุงและพร้อมทานที่จำหน่ายในปัจจุบันมีช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านร้านสะดวกซื้อเป็นหลัก ทำให้การพัฒนาสินค้าต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าจะได้มีการวางแผนอย่างรอบคอบและระมัดระวังแล้วก็ตาม แต่ด้วยพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้สินค้าบางรายการหรือบางรสชาติอาจจะยังไม่ตอบสนองต่อความต้องการของตลาดและกลุ่มผู้บริโภคได้ ดังนั้น หน่วยงานพัฒนาสินค้าจึงให้ความสำคัญในการพัฒนานวัตกรรมสินค้าและผลิตภัณฑ์เพื่อให้สามารถตอบสนองได้ตรงและทันต่อความต้องการและกระแสการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมต่าง ๆ ของผู้บริโภคได้

5. ความเสี่ยงในการจัดหาพื้นที่เช่าสำหรับขยายสาขาใหม่ และรักษาความต่อเนื่องของพื้นที่เช่าสำหรับสาขาเดิม

ทำเลที่ตั้งของร้านสาขาเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจร้านอาหาร ประกอบกับสภาวะการแข่งขันที่รุนแรงในธุรกิจร้านอาหารในปัจจุบัน ส่งผลให้เกิดข้อจำกัดต่อผู้ประกอบการในการแสวงหาพื้นที่ขยายสาขาใหม่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งพื้นที่ในห้างสรรพสินค้าที่มุ่งเน้นการเช่าพื้นที่ภายในห้างสรรพสินค้าที่ตั้งอยู่ใกล้เคียงกับแหล่งชุมชน และโดยปกติการเช่าพื้นที่จะทำเป็นสัญญาเช่าระยะสั้น 3 ปี และได้รับสิทธิในการพิจารณาต่ออายุสัญญาเช่าอีกเป็นคราว ๆ ไป ซึ่งบริษัทมีความเสี่ยงที่อาจจะไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาเช่า หรืออาจมีการปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มสูงขึ้น บริษัทจึงได้มีการวางแผนในการรักษาพื้นที่เช่าโดยการรักษาและสร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้ให้เช่า รวมถึงมีการติดตามและแสวงหาพื้นที่ในทำเลที่ดีใหม่ ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะมีพื้นที่ที่มีทำเลที่ตั้งที่ดีและมีศักยภาพในการรองรับการขยายสาขาได้อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากการเพิ่มจำนวนสาขาร้านอาหารของบริษัทเป็นกลยุทธ์หนึ่งในการสร้างความเติบโตให้กับบริษัท ทำให้สามารถให้บริการลูกค้าได้ครอบคลุม รวมถึงสามารถขยายฐานลูกค้าใหม่ๆ ได้ อย่างไรก็ตามบริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการลงทุนเปิดร้านใหม่ หากไม่สามารถทำยอดขายให้เป็นตามเป้าหมายที่กำหนดหรืออัตราผลตอบแทนการลงทุนไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการโดยรวมของบริษัท และในกรณีที่จำเป็นต้องมีการปิดร้านสาขาดังกล่าวบริษัทจะต้องตัดจำหน่ายสินทรัพย์ต่างๆ เช่น ส่วนปรับปรุง ตกแต่งอาคาร เป็นต้น นอกจากนี้บัญชีค่าใช้จ่ายในการรื้อถอน ขนย้ายและปรับสภาพพื้นที่คืนผู้ให้เช่าตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา และในบางกรณีการปิดสาขาก่อนครบกำหนดตามสัญญาเช่า ก็เป็นเหตุให้ผู้ให้เช่าไม่คืนเงินประกันตามสัญญาเช่าและบริการ ทำให้มีค่าใช้จ่ายจากการปิดสาขาเกิดขึ้น

6. ความเสี่ยงด้านต้นทุนจากการเสื่อมสภาพของวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์

บริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพ ความสดใหม่ของวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์เป็นหลักสำคัญ มากกว่าร้อยละ 50 ของวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ อันได้แก่ เนื้อสัตว์ อาหารทะเล ผัก ผลไม้ และขนมปัง มีอายุการใช้งานสั้น จึงอาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิต หากขาดการบริหารจัดการและควบคุมการใช้วัตถุดิบอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ เพื่อลดความเสี่ยงทางด้านต้นทุน บริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดซื้อและการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง ด้วยการสั่งซื้อในลักษณะวันต่อวันในจำนวนที่พอเพียง และจัดเก็บในห้องเย็นรักษาอุณหภูมิเพื่อลดการเสื่อมสภาพของวัตถุดิบ รวมถึงมีระบบการควบคุมสินค้าและวัตถุดิบคงคลังแบบ First-In-First-Out (FIFO)

7. ความเสี่ยงจากคุณภาพอาหารและมาตรฐานการให้บริการ

สำหรับธุรกิจร้านอาหาร ปัจจัยหลักที่จะทำให้ลูกค้าเข้ามาใช้บริการ คือ อาหารที่มีคุณภาพ รสชาติถูกปาก สถานที่บริการที่สะอาด และการให้บริการที่ได้มาตรฐาน ซึ่งจากการที่บริษัทมีสาขาอยู่เป็นจำนวนมากกว่า 90 สาขา และมีพนักงานที่ให้บริการอยู่เป็นจำนวนกว่า 2,500 คน จึงอาจมีความเสี่ยงในเรื่องการปฏิบัติงานเกิดขึ้นได้

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อความเสี่ยงในเรื่องคุณภาพอาหารและมาตรฐานการให้บริการเป็นอย่างยิ่ง จึงได้มีการกำหนดมาตรการต่างๆ ในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว เช่น การฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานร้านสาขาอย่างสม่ำเสมอ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน จัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบคุณภาพอาหารและการปฏิบัติงานของร้านสาขาอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของร้านสาขาเป็นประจำ รวมทั้งยังได้มีการพัฒนาการผลิตวัตถุดิบสำเร็จรูปจากครัวกลาง ซึ่งทำให้เกิดความสะดวกและลดขั้นตอนในการจัดเตรียมอาหารของร้านสาขา และยังทำให้ได้รสชาติที่ได้มาตรฐานเดียวกัน ในเรื่องของความสะอาดของร้านสาขา ได้จัดให้ร้านสาขามีกิจกรรม 5ส อย่างสม่ำเสมอ มีการจัดทำความสะอาดครั้งใหญ่เป็นประจำทุกเดือน และมีการจัดให้บริษัทภายนอกเข้ามาดำเนินการจัดการส้วมสาธารณะเดือนละ 1 ครั้ง นอกจากนี้ ยังจัดให้มีช่องทางในการที่ลูกค้าสามารถร้องเรียนหรือเสนอความคิดเห็น

8. ความเสี่ยงด้านความผันผวนของราคาวัตถุดิบและต้นทุนการผลิตสินค้า

วัตถุดิบส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นผลผลิตทางการเกษตร เช่น เนื้อสัตว์ ผัก ผลไม้ อาหารทะเล และเครื่องเทศต่างๆ เป็นต้น ซึ่งมีปริมาณและราคาผันผวนตามฤดูกาล ความแปรปรวนของสภาพอากาศ ภัยธรรมชาติ การแพร่ระบาดของโรคพืชและสัตว์ ตลอดจนปริมาณผลผลิตที่ออกสู่ตลาดและความต้องการของตลาดในขณะนั้นๆ ซึ่งเป็นปัจจัยภายนอกที่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทและส่งผลกระทบต่อการจัดหาวัตถุดิบในบางช่วงเวลา รวมทั้งอาจมีผลกระทบต่อราคาต้นทุนวัตถุดิบและผลการดำเนินงานของบริษัทได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้พิจารณาทำสัญญาระยะปานกลางและระยะยาวกับผู้ขายบางรายไว้แล้ว เหตุการณ์ดังกล่าวจึงไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทมากนัก

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการควบคุมและบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ โดยในทุกๆ ปี แผนในการดำเนินการของฝ่ายจัดซื้อจะถูกระบุแผนการลดต้นทุนเป็นประเด็นสำคัญ โดยจะมุ่งเน้นการบริหารต้นทุนทั้งในส่วนของการราคาสินค้า การขอเงื่อนไขพิเศษ เช่น ส่วนลด ระยะเวลาการชำระ รวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพของผู้ขายในการควบคุมคุณภาพและการส่งมอบ เพื่อให้ได้สินค้าที่ดี สามารถใช้งานได้โดยไม่เกิดประโยชน์สูงสุดและเกิดการสูญเสียน้อยที่สุด ฝ่ายจัดซื้อพยายามลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาต้นทุนวัตถุดิบโดยติดต่อสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายหลายราย รวมทั้งมีการหาผู้ขายรายใหม่ๆ เข้ามาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการผูกขาดและป้องกันการขาดแคลนสินค้า การทำสัญญาซื้อขายเป็นรายปีในการสั่งซื้อวัตถุดิบล่วงหน้า หรือการจองซื้อในปริมาณมากและมีระยะเวลาส่งมอบที่ชัดเจนตามที่ตกลงกัน ทำให้สามารถต่อรองราคาและได้รับส่วนลดเพิ่มขึ้นและมั่นใจได้ว่าบริษัทจะไม่ขาดแคลนวัตถุดิบ บริษัทยังได้มีการติดตามภาวะตลาด แนวโน้มราคาและปริมาณวัตถุดิบในแต่ละช่วงเวลาหรือแต่ละฤดูกาลอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการขาดแคลนหรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบต่างๆ และเตรียมแก้ไขและรับมือกับสถานการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็ว

จากการที่รายการอาหารภายในร้านของบริษัทมีจำนวนมาก และได้มีการปรับเปลี่ยนเมนูรายการอาหารอยู่เป็นประจำ และเป็นการปรับเปลี่ยนเมนูเมนูที่เหมาะสมและสอดคล้องกับภาวะตลาดในแต่ละช่วงเวลา จึงทำให้สามารถลดผลกระทบจากการขาดแคลนวัตถุดิบ หรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบบางประเภทในบางช่วงเวลาได้ ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยประสบปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบหรือการเพิ่มขึ้นของราคาวัตถุดิบ จนส่งผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญ ต่อการดำเนินงานของบริษัท ในกรณีที่ราคาวัตถุดิบมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นบริษัทจะยังไม่ปรับเพิ่มราคาอาหารทันที เนื่องจากวัตถุดิบเกือบทั้งหมดเป็นผลผลิตทางการเกษตรซึ่งมีราคาเปลี่ยนแปลงเกือบทุกวัน บริษัทจะพิจารณาปรับเพิ่มราคาอาหาร เมื่อราคาวัตถุดิบมีแนวโน้มในทิศทางที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อมิให้บริษัทต้องรับภาระจากต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้นจนกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท แต่ในขณะเดียวกันก็ต้องพิจารณาเปรียบเทียบกับราคาตลาดหรือคู่แข่งเพื่อมิให้กระทบต่อยอดขายหรือฐานลูกค้าโดยรวมของบริษัท

9. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหาร

จากเดิมที่การดำเนินงานของบริษัทต้องพึ่งพิงกลุ่มผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ซึ่งเป็นผู้ร่วมกันก่อตั้งบริษัท เป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการทำธุรกิจ และมีส่วนสำคัญอย่างมากในการบริหารงาน สามารถสร้างแบรนด์ฮอท พ็อทให้เป็นที่ยอมรับและยอมรับในตลาดร้านอาหารชั้นนำ การบริหารงานและผลการดำเนินงานของบริษัทในอนาคตอาจมีผลกระทบได้หากมีการเปลี่ยนผู้ดำรงตำแหน่ง

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหาร จึงได้มีการวางระบบการทำงานเพื่อลดการพึ่งพิงจากผู้บริหาร โดยการกระจายงานหน้าที่ ความรับผิดชอบ และอำนาจในการจัดการด้านต่างๆ ให้แก่ผู้บริหารในสายงานต่างๆ ตามความถนัด ประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถของแต่ละบุคคลอย่างเหมาะสม รวมทั้งบริษัทยังมีนโยบายในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะความเป็นผู้นำให้แก่ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนมีนโยบายการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ และความสามารถ เพื่อมาร่วมงานกับบริษัทเพิ่มเติม ให้สอดคล้องกับแผนการขยายกิจการเพื่อสร้างการเติบโตอย่างมั่นคงให้กับบริษัท

โครงสร้างผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล

ผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ณ วันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุด ณ วันที่ 14 สิงหาคม 2562

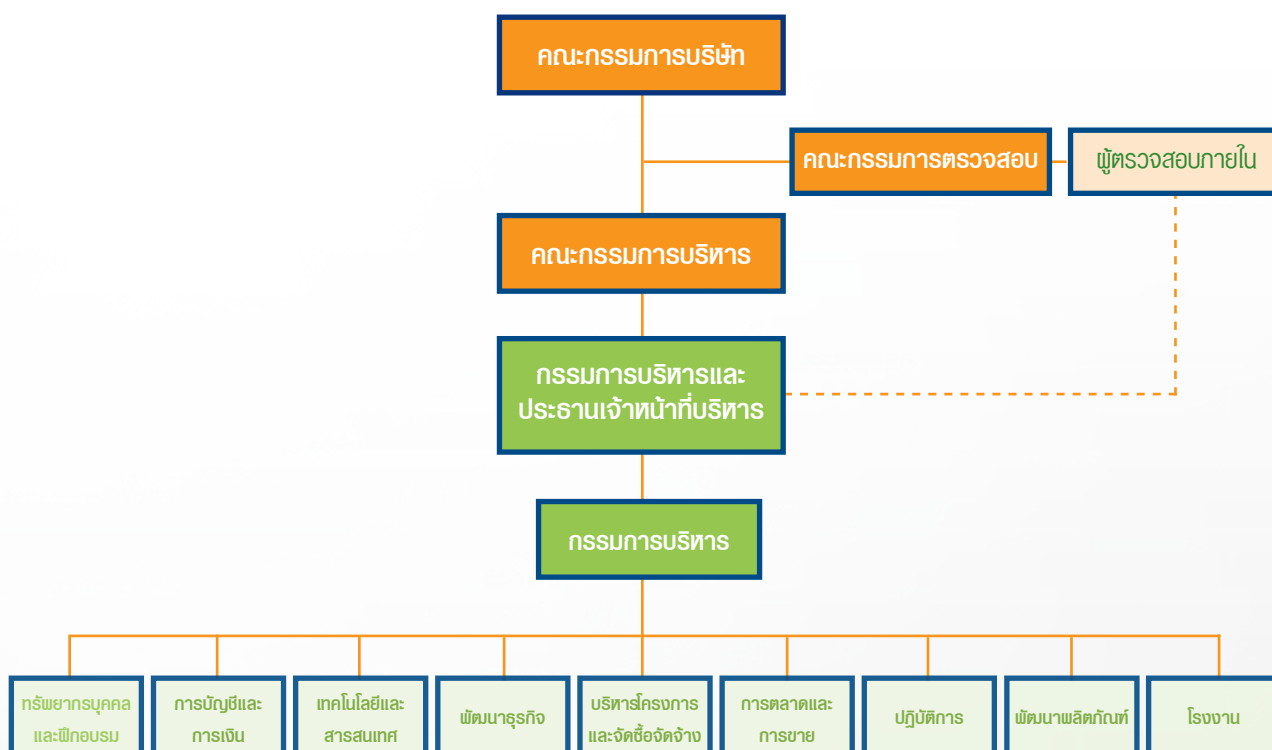
รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นายอภิชัย เตชะอุบล	165,127,725	26.409
2. นายทวีวัตร จุฬางกูร	68,404,030	10.904
3. นายอนุกุล อุบลนุช	31,465,950	5.032
4. นางกุลทิพา โชติวิจิตรรัตน์	31,248,300	4.998
5. นายเกษม อาภรณ์ทิพย์	28,942,050	4.629
6. บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	25,295,598	4.045
7. นางฉันทนา ชลสายพันธ์	19,619,700	3.138
8. นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	19,614,500	3.137
9. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	17,226,661	2.755
10. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	15,975,000	2.555
11. รายย่อย	202,358,158	32.363
รวม	625,277,672	100.000

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ และหักสำรองตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน สภาพคล่อง ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆในอนาคต ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ โดยรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง โดยโครงสร้างการบริหารงานของบริษัท ณ วันที่ 13 มีนาคม 2562 ประกอบด้วยคณะกรรมการต่างๆ ดังต่อไปนี้



หมายเหตุ: บริษัทได้ว่าจ้างบริษัท ธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 เป็นต้นมา

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคณะ	
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ
1.	ดร.อภิชัย เตชะอุบล	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	7/7	-
2.	นายประสงค์ วรารัตนกุล	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	7/7	4/4
3.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	7/7	-
4.	นายเชตวัน อนันตสมบัติ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	4/4	4/4
5.	นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร	7/7	-
6.	ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ *	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	7/7	-
7.	น.ส.สิริพร เตมีนนท์ *	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	3/3	2/2
8.	นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย *	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	3/3	2/2

หมายเหตุ : * น.ส.สิริพร เตมีนนท์ ลาออกจากการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2562

* นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2562 แทนนางสิริพร ปิ่นประยงค์ ที่ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2562

* นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย ลาออกจากการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2563

* ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563 แทน นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย

โดยมี นางรัฐธธิป อภิโชติกร เป็น รักษาการเลขานุการบริษัท

* นายอภิชาติ ขาญเกียรติทอง ลาออกจากตำแหน่ง เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2562

* นายรัชวุฒิ ดำรงสุขสันต์ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562

* นายรัชวุฒิ ดำรงสุขสันต์ ลาออกจากตำแหน่ง เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563

* นางรัฐธธิป อภิโชติกร ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รักษาการเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะได้รับเลือกกลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ดร.อภิชัย เตชะอุบล หรือนายโชติวิทย์ เตชะอุบล ลงลายมือชื่อร่วมกับกรรมการอื่นอีกหนึ่งคนรวมเป็น 2 คนและประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ เงื่อนไข กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ ค่านิยมองค์กร นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจ รวมทั้งนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักธรรมาภิบาล และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) กำหนดแผนธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและการบริหาร อำนาจการบริหารงาน งบประมาณประจำปี งบทำการประจำปี ตลอดจนดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใดๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายและแผนงานตามที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้ ตลอดจนให้ความสำคัญต่อการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และลดการสูญเสียเพื่อประโยชน์ด้านต้นทุนและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร ดำเนินธุรกิจและลงทุนอย่างระมัดระวัง คำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และความคุ้มค่าของทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม และรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 4) พิจารณออนุมัติการเปิดบัญชีกับธนาคาร การกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน หรือการชำระเงิน หรือการใช้จ่ายเพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท เช่น การใช้จ่ายเพื่อการลงทุน เพื่อขยายสาขา และเพื่อดำเนินการต่างๆ ตลอดจนติดตามความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งดูแลให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 5) พิจารณาแต่งตั้ง และกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการอื่นๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็น เพื่อดูแลกิจการเฉพาะกิจดูแลผลประโยชน์ของบริษัท และดูแลระบบบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้
- 6) ประเมินผลงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ การแต่งตั้งและถอดถอนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เช่น ประธานคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอื่นๆ รวมทั้งดูแลกลไกการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสม
- 7) จัดให้บริษัทมีเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 8) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 9) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ

10) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคุมกับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี

11) คู่มือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม มีความเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีการรายงานข้อมูลการดำเนินงานที่สำคัญ และรายงานทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้องและเป็นไปตามที่ข้อกำหนดกำหนด โดยกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัทหรือถือหุ้นเพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ทั้งนี้ สำหรับรายการที่ทำกับกรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนอนุมัติการทำรายการในเรื่องนั้นๆ

12) ดูแลให้มีกระบวนการและการจัดการที่ชัดเจนและโปร่งใส เกี่ยวกับการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอ รวมทั้งมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

13) พิจารณานุมัติ และ/หรือให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การลงทุน และการดำเนินการใดๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นเรื่องที่ถูกกฎหมายกำหนดให้ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

14) กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจะไม่มีอำนาจลงนามผูกพัน เว้นแต่จะแสดงได้ว่าเป็นการลงนามผูกพันตามรายการที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติไว้แล้ว และเป็นการลงนามร่วมกับกรรมการรายอื่น

ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการก็ได้ แต่การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด หรือมีความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการขอมติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) อนุมัติแผนธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและการบริหาร อำนาจการบริหารงาน
- 2) อนุมัติงบประมาณประจำปี งบทำการประจำปี
- 3) อนุมัติการเปิดบัญชีกับธนาคาร และการกู้หรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงินในวงเงินกู้ที่เกินกว่าอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร
- 4) อนุมัติจ้าง แต่งตั้ง และเลิกจ้าง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อนุมัติแต่งตั้งเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน รวมทั้งพิจารณาผลการปฏิบัติงานของประธาน/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 5) อนุมัติโครงสร้างเงินเดือน สวัสดิการ และค่าตอบแทนอื่น ๆ
- 6) อนุมัตินโยบายเกี่ยวกับทรัพย์สินถาวร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัทอันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งสนับสนุนและให้คำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ
- 2) เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระโดยประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ รวมทั้งเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 3) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและตามระเบียบวาระที่กำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายประสงค์ วรรัตน์กุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นายเชตวัน อนันตสมบัติ	กรรมการตรวจสอบ
3.	ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ * ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563 แทน นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย ที่ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2563

ทั้งนี้ นายประสงค์ วรรัตน์กุล ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เว้นแต่เป็นกรณีที่ออกตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทซึ่งอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

ขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) ในการปฏิบัติงานตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมารายงาน ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
- 2) มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระมาให้คำแนะนำหรือข้อคิดเห็นได้ในกรณีจำเป็น โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามระเบียบของบริษัท
- 3) กรรมการตรวจสอบจะไม่มีอำนาจลงนามผูกพัน เว้นแต่จะแสดงได้ว่าเป็นการลงนามผูกพันตามรายการที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติไว้แล้ว และเป็นการลงนามร่วมกับกรรมการรายอื่น

หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง โดยมีขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 3) สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 5) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 7) ระหว่างการปฏิบัติงาน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบหรือสงสัยในรายการหรือกิจกรรมใดต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อสถานะทางการเงินหรือผลประกอบการของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทัน่วงที
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือรายการที่ไม่ปกติ หรือการบกพร่องอย่างมีนัยสำคัญของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - การฝ่าฝืนหรือละเมิดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทัน่วงที สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 8) หากผู้สอบบัญชีของบริษัทพบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยเกี่ยวกับกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลใดๆ ซึ่งมีความรับผิดชอบต่อ การปฏิบัติงานของบริษัท และการละเมิดกฎหมาย เมื่อผู้สอบบัญชีได้รายงานเหตุการณ์ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการโดยไม่ชักช้าในการตรวจสอบเพิ่มเติมและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชี ภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชี

9) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท โดยให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบลงนามในรายงานดังกล่าว ซึ่งต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานงบการเงินของบริษัท
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
- (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

10) ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

11) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบปีละ 1 ครั้ง และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท

12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายตามที่เห็นสมควร

ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามที่จำเป็นหรือเห็นสมควร

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริหารมีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร. อภิชัย เตชะอุบล	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	กรรมการบริหาร
3.	นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

- 1) ดูแลจัดการและบริหารกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) กำหนดแนวนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ งบประมาณ และงบทำการประจำปีของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

3. พิจารณากำหนดโครงสร้างองค์กรของบริษัท (Organization Chart) อำนาจการบริหารงาน ค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งกำหนดโครงสร้างเงินเดือน สวัสดิการและค่าตอบแทนอื่นๆ ของพนักงานบริษัทก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

4. พิจารณานอมนุมัติเงินลงทุน (Capital Expenditure) นอกงบประมาณประจำปี หรือเกินกว่างบประมาณประจำปีได้เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อปี และอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เพิ่มจากงบทำการประจำปีไม่เกินมูลค่า 10 ล้านบาท และเมื่อมีการอนุมัติดังกล่าวแล้ว ให้แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป

5. พิจารณานอมนุมัติการขอยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ ของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาทต่อปี ในกรณีที่เกินวงเงินที่กำหนดไว้ให้คณะกรรมการบริหารนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติต่อไป

6. พิจารณานอมนุมัติแผนการปฏิบัติงานต่างๆ ได้แก่ นโยบายการผลิตและการจัดหาสินค้า นโยบายการขายสินค้าและโครงสร้างราคา และการเปิด/ปิดสาขา เป็นต้น

7. บริหารความเสี่ยงของกิจกรรมการดำเนินงานต่างๆของบริษัท โดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงรวมถึงการติดตามและประเมินความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

8. มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการตัดสินใจ และสั่งการ ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

9. ตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนธุรกิจ และแนวทางบริหารงานด้านต่างๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจหรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีคณะผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นางรัฐธรรณี อภิโชติกร	ผู้บริหารฝ่ายควบคุมการเงิน
3.	นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ	ผู้จัดการบริหารงานโครงการและจัดซื้อจัดจ้าง
4.	นายธนาสิน ธนอนันต์โชติ	ผู้จัดการโรงงาน
5.	นายพีรวัสส์ สมุทรสินธุ์	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่างๆ ดังต่อไปนี้

- 1) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) จัดเตรียมนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานและอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
- 3) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
- 4) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง พักงาน เลิกจ้าง กำหนดอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งบำเหน็จรางวัล การปรับเงินเดือนค่าจ้าง ค่าตอบแทนและเงินโบนัสของพนักงานบริษัท
- 5) มีอำนาจในการออก แก้ไข เพิ่มเติมและปรับปรุงคำสั่ง ระเบียบ บัญชีและข้อบังคับที่เกี่ยวกับการทำงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยในการทำงานภายในองค์กร
- 6) มีอำนาจอนุมัติใบสั่งซื้อ สัญญาจ้าง/เช่า/เช่าซื้อสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท อนุมัติการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท รวมทั้งมีอำนาจอนุมัติการโอนย้ายสินทรัพย์ถาวรระหว่างหน่วยงานหรือสาขา
- 7) มีอำนาจอนุมัติใบสั่งซื้อ/ใบสั่งซื้ออาหารสด อาหารแห้ง วัสดุสิ้นเปลือง อุปกรณ์ต่างๆ ที่มีวงเงินตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป รวมทั้งมีอำนาจในการเพิ่มสินค้า ปรับราคาสินค้า ปรับมาตรฐานการจำหน่ายสินค้าเช่น น้ำหนัก รูปร่างสินค้า เป็นต้น
- 8) พัฒนาองค์กรและบุคลากรให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งดูแลและรักษาภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร
- 9) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ อำนาจประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจ หรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563 ได้มีมติแต่งตั้ง นางรัฐชาติ อภิโชติกร ผู้บริหารฝ่ายควบคุมการเงิน เข้าดำรงตำแหน่ง รักษาการเลขานุการบริษัท

คำตอบแผนกรรมการและผู้บริหาร

1. คำตอบแผนกรรมการ

• คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2562 ได้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการ เป็นจำนวน 2,000,000 บาท ต่อปี ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้การกำหนดคำตอบแทนกรรมการได้ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการ โดยได้พิจารณาโดยละเอียดแล้วถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงความสมเหตุสมผล และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และขนาดใกล้เคียงกัน โดยคณะกรรมการได้รับการจัดสรร เป็นค่าเบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จ ดังนี้

ตำแหน่ง	ปี 2561			ปี 2562		
	อัตราค่าตอบแทน รายเดือนบาท/คน	ค่าเบี้ยประชุม บาท/ครั้ง/คน		อัตราค่าตอบแทน รายเดือน บาท/คน	ค่าเบี้ยประชุม บาท/ครั้ง/คน	
		กรรมการ	AC ¹		กรรมการ	AC ¹
ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	-	30,000		30,000	30,000	
กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	-		20,000	-	
กรรมการ และกรรมการบริหาร	-	-		15,000	-	
กรรมการ	-	15,000		15,000	15,000	
ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	15,000	15,000	20,000	15,000	15,000
กรรมการตรวจสอบ	-	15,000	10,000	15,000	15,000	10,000

หมายเหตุ: 1. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ปี 2562 กรรมการของบริษัทฯ แต่ละรายได้รับการจัดสรรเป็นค่าเบี้ยประชุมและบำเหน็จ ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ปี)	ค่าบำเหน็จ กรรมการ (บาท/ปี)	ค่าตอบแทนรวม (บาท/ปี)
1.ดร.อภิชัย เตชะอุบล	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	150,000	180,000	330,000
2.นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	กรรมการ, กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	75,000	150,000	225,000
3.นายประสงค์ วรารัตนกุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	105,000	240,000	345,000
4.นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการ และกรรมการบริหาร	75,000	180,000	255,000
5.นายเชตวัน อนันตสมบัติ	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	95,000	180,000	275,000
6.ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ*	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	75,000	180,000	255,000
7.น.ส.สิริพร เตมีนนท์*	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	80,000	77,000	157,000
8.นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย*	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	-	100,500	100,500
รวม		655,000	1,287,500	1,942,500

หมายเหตุ: * น.ส.สิริพร เตมีนนท์ ลาออกจากการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2562

* นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2562 แทนนางสิริพร ปิ่นประยงค์ ที่ลาออกจากการดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2562

* นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย ลาออกจากการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2563

* ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563 แทน นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย

คำตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

2. คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ผู้บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน ดังนี้

คำตอบแทน	ปี 2561		ปี 2562	
	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	6	10,190,067	7	11,229,618

หมายเหตุ: ปี 2562 ประกอบด้วยผู้บริหาร 7 ท่าน 1) นายโชติวิทย์ เตชะอุบล 2) นางสาววิภาวี วนเมธิน* 3) นายทินภัทร สุชาครีย์* 4) นายอภิชาติ ชาญเกียรติ์ก้อง* 5) นายอนันต์ รัตนมั่นคง* 6) นางรัฐธำธิป อภิโชติกร 7) นางรุจิราพร พรกิตติคุณ

* นางสาววิภาวี วนเมธิน ได้ลาออกจากการเป็นเจ้าหน้าที่บริหารสายงานทรัพยากรบุคคล เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2562

* นาย ทินภัทร สุชาครีย์ ได้ลาออกจากการเป็นผู้บริหารสายงานปฏิบัติการ เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2562

* นายอนันต์ รัตนมั่นคง ได้ลาออกจากการเป็นรองผู้จัดการทั่วไป เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2562

* นายอภิชาติ ชาญเกียรติ์ก้อง ได้ลาออกจากการเป็นผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2562

• คำตอบแทนอื่น

คำตอบแทน	ปี 2561		ปี 2562	
	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	6	336,310	7	364,608
เงินสมทบประกันสังคม และผลประโยชน์หลังออกจางาน				

คณะกรรมการ



ดร. อภิชัย เตชะอุบล

ประธานกรรมการ
ประธานกรรมการบริหาร



นายเชตวัน อนันตสมบัติ

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ



นายประสงค์ วรารัตนกุล

กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ



ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ
ตรวจสอบ เมื่อวันที่ 28 ก.พ. 2563

นายโชติวิทย์ เตชะอุบล

กรรมการ
กรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นางรัชณี คิวเวช

กรรมการ
กรรมการบริหาร

น.ส. สิริพร เตมีนันท์

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ และ
กรรมการตรวจสอบ
เมื่อวันที่ 5 มิ.ย. 2562



นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ และ
กรรมการตรวจสอบ
เมื่อวันที่ 17 ก.พ. 2563

ดร. อภิชัย เตชะอุบล

ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร

อายุ 64 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 16 มกราคม 2560

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 3 ปี

ความเชี่ยวชาญ บริหารจัดการด้านธุรกิจการเงิน และธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

ประเภทกรรมการ กรรมการ

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ คณะบริหารธุรกิจ สาขาการจัดการทั่วไป มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ สาขาการปกครอง มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยนอร์ท เซ็นทรัล รัฐอริโซนา สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ สาขาการปกครอง มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตร นักบริหารระดับสูงด้านการพัฒนาธุรกิจอุตสาหกรรมและการลงทุน (วธอ.) รุ่นที่ 3 สถาบันวิทยาการธุรกิจและอุตสาหกรรมภายใต้มูลนิธิเพื่อการพัฒนาการประกอบการธุรกิจและอุตสาหกรรม

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ : สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD

- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่น 3/2015
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 39/2005
- หลักสูตร Chairman 2000

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

เม.ย 2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร
ก.พ 2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ
ม.ค 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม: บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน))
14 มี.ค. 2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร
23 เม.ย 2558 - 14 มี.ค. 2561	รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร
20 มี.ค. 2555 - 22 เม.ย. 2558	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม: บริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน))
2557 - 2558	กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2558 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ทีเอฟดี รีเทลเอสเตท แมนเนจเม้นท์ จำกัด
ธ.ค 2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ
ก.พ 2556 - พ.ย 2560	รองประธานกรรมการ
2546 - ก.พ 2556	ประธานกรรมการบริหาร บริษัท โทเทิล อินดัสเตรียล เซอร์วิสเชส จำกัด
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
ก.พ. 2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
2544 - ก.พ 2561	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท คราวน์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
2558 -2562	กรรมการ Bognor Regis Warehouse Limited
2557- 2561	กรรมการ Barnsley Warehouse Limited

นายประสงค์ วรารัตนกุล

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ 72 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

16 มกราคม 2560

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ

3 ปี

ความเชี่ยวชาญ

พาณิชยศาสตร์การบัญชี และนิติศาสตร์

ประเภทกรรมการ

กรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ : สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD

- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่น 2/2015
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่น 16/2014
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 51/2006
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 72/2006
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่น 12/2006

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

เม.ย 2560 - ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ

ม.ค 2560 - เม.ย 2560

กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน)

(ชื่อเดิม บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน))

2515 - ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

บริษัท วีรีเทล จำกัด (มหาชน)

2542 - ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ

และประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี สรรหาและค่าตอบแทน

บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

(ชื่อเดิม บริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน))

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2515 - ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ไทย พรีเมียมเฟอร์ตี จำกัด (มหาชน)

นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

อายุ 66 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 29 มีนาคม 2561

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 2 ปี

ความเชี่ยวชาญ กฎหมาย

ประเภทกรรมการ กรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา

- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ : สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD

- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่น 17/2019

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

29 มี.ค 2561 - ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน)

(ชื่อเดิม บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน))

28 ก.พ 2561 - ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

(ชื่อเดิม บริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน))

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

พ.ย 2557 – มี.ค 2560

กรรมการ

บริษัท โทเทิลอินดัสเตรียล เซอร์วิสেস จำกัด

ธ.ค 2548 – พ.ย 2557

รองอธิบดี

กรมโยธาธิการและผังเมือง

ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

อายุ 49 ปี

*หมายเหตุ ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 28 ก.พ. 2563

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

23 เมษายน 2561

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ

2 ปี

ความเชี่ยวชาญ

ด้านรัฐศาสตร์ การเมือง การปกครอง

ประเภทกรรมการ

กรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา

- รัฐประศาสนศาสตร์ดุษฎีบัณฑิต (รัฐประศาสนศาสตร์) มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี
- รัฐศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ : สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 155/2018

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

25 เม.ย.2561 - ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

(ชื่อเดิม บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน))

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2540 - ปัจจุบัน

รองศาสตราจารย์ประจำสาขาวิชารัฐศาสตร์

มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช

ก.ค 2558 - ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ

บริษัท ทีเอฟดี รีเทลเอสเตท แมนเนจเม้นท์ จำกัด

ต.ค 2558 – ส.ค 2560

สมาชิกสภาขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ

- รองเลขาธิการนายกรัฐมนตรี ฝ่ายการเมือง

- กรรมการและเลขานุการจัดตั้งสภาพัฒนาการเมือง สำนักนายกรัฐมนตรี

- ริเริ่มโครงการหลักสูตรปริญญาตรีสำหรับกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน

ให้กับกรรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย

นายโชติวิทย์ เตชะอุบล

กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ 30 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

16 มกราคม 2560

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ

3 ปี

ความเชี่ยวชาญ

บริหารจัดการธุรกิจร้านอาหาร

ประเภทกรรมการ

กรรมการ

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาคณิตศาสตร์ การเงิน การบัญชี มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ กรุงเทพมหานคร สหราชอาณาจักร

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ : สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 138/2017

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

29 มี.ค.2561 – ปัจจุบัน

กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
และรักษาการเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหารจัดการ

ม.ค 2560 – 28 มี.ค 2561

กรรมการ กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
(ชื่อเดิม: บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน))

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2557 - ปัจจุบัน

กรรมการ และกรรมการบริหาร
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

2557 - ปัจจุบัน

กรรมการ และกรรมการบริหาร
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด

พ.ย 2560 – ปัจจุบัน

กรรมการ
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด

นางรัชณี ศิวะเวช

กรรมการ / กรรมการบริหาร

อายุ 68 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 31 มีนาคม 2561

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 2 ปี

ความเชี่ยวชาญ ปัญญาและการเงิน

ประเภทกรรมการ กรรมการ

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ : สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD

- หลักสูตร Corporate Secretary Program (CSP) 19/ 2006
- หลักสูตร Effective Minutes Taking Program (EMT) 2006
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) 2005

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

31 มี.ค 2561 - ปัจจุบัน

กรรมการ และกรรมการบริหาร

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

(ชื่อเดิม บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน))

16 พ.ค 2559 - ปัจจุบัน

รองกรรมการผู้จัดการสายการเงิน

2552 - 15 พ.ค 2559

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายการเงิน

บริษัท บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

(ชื่อเดิม บริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน))

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท ซัคเซส อินโนเวชั่น จำกัด

อ.ส. สิริพร เตมีนันท์

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

อายุ 62 ปี

*หมายเหตุ น.ส. สิริพร เตมีนันท์ (ชื่อเดิมนางสิริพร ปิ่นประยงค์) ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 5 มิถุนายน 2562

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	23 เมษายน 2561
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	1 ปี
ความเชี่ยวชาญ	ด้านบริหารและเทคโนโลยีสารสนเทศ บัญชีการเงิน และงานเลขานุการบริษัท
ประเภทกรรมการ	กรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาภาษาอังกฤษ มหาวิทยาลัยนเรศวร
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (วิชาเอกการเงิน วิชาโทบัญชี) มหาวิทยาลัย Roosevelt เมืองชิคาโก ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Certificate in Compensation Workshop
- Certificate in Human Resources Management
- Certificate in the Seven Habits of Highly Effective People

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ : สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD

- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 5/2016
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) 2/2015
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) 34/2014
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) SEC/2014
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) 16/2014
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 1/2006
- หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) 8/2007
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) 13/2005 และรุ่น 22/2007

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

23 เม.ย 2561 - 5 มิ.ย. 2562	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน))
10 มิ.ย. 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการรองกรรมการผู้จัดการสายบริหารและเทคโนโลยีสารสนเทศ เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีสรรหาและค่าตอบแทน เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
14 พ.ย 2550 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการสายบริหารและเทคโนโลยีสารสนเทศ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายบริหารและเทคโนโลยีสารสนเทศ
7 มิ.ย 2542 - ปัจจุบัน	บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน))
6 พ.ค 2559 - 9 มิ.ย.2562	
ก.พ 2546 - พ.ค 2559	

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ
2559 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษานายกสมาคม สมาคมนักศึกษาศาสนาวิทยาการตลาดทุน
2550 - 2552	อุปนายกสมาคม สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
2542 - 2549	เลขาธิการ และกรรมการ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

อายุ 37 ปี

*หมายเหตุ นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบไปตั้งแต่วันที่ 17 ก.พ. 2563

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	10 มิถุนายน 2562
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	9 เดือน
ความเชี่ยวชาญ	บริหารธุรกิจ การตลาด
ประเภทกรรมการ	กรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิตการตลาดมหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ : สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

มิถุนายน 2562 - ก.พ. 2563	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน))
---------------------------	--

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท เพอร์มา คอร์ปอเรชั่น จำกัด
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร บริษัท ยูนิฟอร์ม เวิร์ด จำกัด
2545 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร บริษัท บีซีแอล 2002 จำกัด
2542 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร บริษัท 999 เท็กซ์ไทล์อิมพอร์ตแอนด์เอ็กซ์พอร์ต จำกัด

นายรัชวุฒิ ดำรงสุขสันต์

เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์

อายุ 55 ปี

* หมายเหตุ นายรัชวุฒิ ดำรงสุขสันต์ ได้รับแต่งตั้ง เป็น เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ เมื่อวันที่ 13 ส.ค.2562 และได้ลาออกจากตำแหน่งเลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2563

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ วิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยขอนแก่น ณ กรุงเทพมหานคร
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต การเงิน-การธนาคาร มหาวิทยาลัยขอนแก่น

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ : สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD

- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP62/2015)
- หลักสูตร Board Reporting Program (BRP14/2014)

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

13 ส.ค. 2562 – 30 ม.ค. 2563	เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์
14 พ.ค. 2562 – 13 ส.ค. 2562	รักษาการเลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
11 มี.ค. 2562 – 14 พ.ค. 2562	ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน))
พ.ย. 2555 – เม.ย. 2559	เลขานุการบริษัท บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

- ไม่มี -

นางรัฐชาติ อภิโชติกร

ผู้บริหารฝ่ายควบคุมการเงิน และรักษาการเลขานุการบริษัท

อายุ 35 ปี

*หมายเหตุ นางรัฐชาติ อภิโชติกร ได้รับแต่งตั้ง เป็น รักษาการเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 28 ก.พ..2563

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ : สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน

รักษาการเลขานุการบริษัท

ส.ค. 2562 – ปัจจุบัน

ผู้บริหารฝ่ายควบคุมการเงิน

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน)

(ชื่อเดิม บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

2558 – 2562

ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

บริษัท เรียวแอสเสท ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

2554 – 2558

ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี

บริษัท เอสเตท เพอร์เฟ็คท์ จำกัด

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

- ไม่มี -

การถือครองหุ้นโดยคณะกรรมการและผู้บริหาร มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ/ผู้บริหาร	ตำแหน่ง	31 ธันวาคม 2562 (จำนวนหุ้นทั้งหมด 812,860,972 หุ้น)		28 ธันวาคม 2561 (จำนวนหุ้นทั้งหมด 779,520,000 หุ้น)		เปลี่ยนแปลง ระหว่างปี
		จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	
1. ดร. อภิชัย เตชะอุบล	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	165,127,725	20.314	165,127,725	21.183	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
2. นายประสงค์ วรรัตน์กุล	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
3. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	15,975,000	1.965	15,975,000	2.049	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
4. นายเชตะวัน อนันตสมบูรณ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
5. นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
6. ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ	กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
7. น.ส.สิริพร เตมีนนท์ *	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
8. นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย *	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
9. นายรัชวุฒิ ดารงสุขสันต์ *	เลขานุการบริษัทและ นักลงทุนสัมพันธ์	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
10. นางรัฐธำธิป อภิโชติกร *	ผู้บริหารฝ่ายควบคุมการเงิน และรักษาการเลขานุการบริษัท	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-

หมายเหตุ : * น.ส. สิริพร เตมีนนท์ (ชื่อเดิมนางสิริพร ปิ่นประยงค์) ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2562

* นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2562

* นายรัชวุฒิ ดารงสุขสันต์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 และลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563

* นางรัฐธำธิป อภิโชติกร ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งรักษาการเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563

รายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และส่งผลให้ธุรกิจมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้การดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้วให้มีความเป็นระบบมาตรฐานที่ชัดเจนและกระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานของบริษัททุกระดับชั้นอันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างแท้จริง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2562 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและสถานการณ์ที่เปลี่ยนไป

การประเมินผลการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2562

จากการประเมินผลการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2562 ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทได้คะแนน 87% จัดอยู่ในระดับดีมาก หรือ 4 ดาว และอยู่ใน Top Quartile ของบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าทางการตลาดต่ำกว่า 1,000 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2561 ซึ่งได้คะแนนเท่ากันที่ 87% จัดอยู่ในระดับดีมากหรือ 4 ดาว ทั้งนี้ ผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมประจำปี 2562 อยู่ที่ 81%

การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562

จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย บริษัทได้คะแนน 100% เปรียบเทียบกับปี 2561 ซึ่งได้คะแนน 100% ทั้งนี้ผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมประจำปี 2562 อยู่ที่ 92.42%

ในปี 2562 บริษัทได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Good Corporate Governance) ปี 2549 ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด รวมถึงทบทวนการนำ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560” (Corporate Governance Code: “CG Code”) ซึ่งออกโดยสำนักงาน ก.ล.ต. มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริษัท ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัท เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นรวมถึงนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. บริษัทกำหนดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุมระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณาแล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม หรือเป็นไปตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และให้โฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม ทั้งนี้จะเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านทาง Website ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม
2. บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน
3. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม
4. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมให้มีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม และขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระอย่างชัดเจน
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการลงมติในแต่ละวาระ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระโดยจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งได้มีการบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้ที่ละคน ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเลือกบุคคลที่เห็นว่ามีความเหมาะสมเข้ามาทำหน้าที่กรรมการ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง ซึ่งจะทำให้เกิดความหลากหลายและเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
7. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ดำเนินการตามวาระที่แจ้งในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงลำดับวาระการประชุมแต่อย่างใด
8. บริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ และได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงคะแนน และลงมติของผู้ถือหุ้นเพื่อเพิ่มความรวดเร็ว และถูกต้องในการดำเนินการ พร้อมทั้งได้เชิญตัวแทนจากผู้สอบบัญชี เพื่อเป็นตัวแทนในการตรวจสอบการนับคะแนนเสียง
9. ภายหลังจากการประชุมแล้วเสร็จ บริษัทได้เผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งผลการนับคะแนนภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดจากวันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งได้จัดทำรายงานการประชุม ซึ่งแสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และได้เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

1. การเสนอวาระการประชุม และชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารหรือไม่เป็นผู้บริหาร บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซึ่งอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันที่ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2,000,000 หุ้น อย่างต่อเนื่องไม่น้อยกว่า 1 ปี และต้องถือหุ้นในวันที่เสนอระเบียบวาระ และ/หรือเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท สามารถเสนอเรื่องที่เห็นว่าสำคัญและสมควรบรรจุเป็นวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัท และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนที่จะมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นขึ้น เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาก่อนและเตรียมความพร้อม เพื่อนำวาระที่ผู้ถือหุ้นเสนอมากำหนดเป็นวาระการประชุมโดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

2. การมอบฉันทะในการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนดไปพร้อมหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางในการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นต้องการใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. หรือแบบ ค. ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะดังกล่าวได้จากเว็บไซต์ของบริษัท โดยผู้ถือหุ้นมีอิสระในการตัดสินใจที่จะเลือกมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นต้องการและบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. เนื่องจากเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ นอกจากนั้น บริษัทยังได้เสนอรายชื่อกรรมการอิสระเพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมด้วย

3. การป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ

บริษัทกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive self-dealing) เพื่อให้เกิดความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาข้อมูลภายในของบริษัท และแนวทางป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายใน และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทจะต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยต่อสาธารณชน และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าเป็นการซื้อขายโดยตรงหรือทางอ้อม (เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ภายใน 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 1 วันทำการ

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

4. การจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ยึดหลักการในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และได้กำหนดแนวทางในการจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วมพิจารณาหรือออกเสียงในเรื่องนั้น ๆ รวมทั้งได้กำหนดแนวทางเพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมดังกล่าว และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

1. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น เจ้าหนี้ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ภาครัฐ สังคม และชุมชน เป็นต้น ดังนั้น บริษัทจึงได้ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี ทั้งนี้ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามรายละเอียดที่ปรากฏในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการสื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายและเหมาะสมกับผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่มในการเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียม รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีเพื่อช่วยในการสื่อสารข้อมูลดังกล่าว

2. ช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อสื่อสารเพื่อแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสในกรณีที่พบเห็นการกระทำที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท กับประธานกรรมการบริษัทได้โดยตรงที่อีเมล chairman@jckhgroup.com หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือกล่องรับความคิดเห็นที่ร้านสาขา หรือโทรศัพท์แจ้งโดยตรงตามหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดประกาศแจ้งไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา หรือทางไปรษณีย์เจ้าหน้าที่ของถึง ประธานกรรมการ บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีโอพีดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสรวมทั้งดำเนินการจัดเก็บเอกสารการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท เพื่อให้ได้รับข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา น่าเชื่อถือ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยบริษัทได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

- จัดทำรายงานทางการเงิน พร้อมทั้งคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (Management Discussion and Analysis : MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส โดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- เปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในการจัดส่งรายงานดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ยังกำหนดให้มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
- เปิดเผยการทำรายงานเกี่ยวโยงและรายการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบเป็นรายไตรมาส
- จัดให้มีช่องทางในการเปิดเผยข้อมูลอย่างหลากหลาย ได้แก่ ระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) เว็บไซต์ของบริษัทซึ่งมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ การให้ข้อมูลต่อนักวิเคราะห์หลักทรัพย์และนักลงทุนที่มาเยี่ยมชมและหารือกับผู้บริหาร การสื่อสารผ่านสื่อสาธารณะต่าง ๆ เช่น หนังสือพิมพ์ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน และบุคคลทั่วไปสามารถซักถามข้อสงสัยต่างๆ ได้ตลอดเวลา ซึ่งสามารถติดต่อทางโทรศัพท์หมายเลข 0-2286-9959 ต่อ 5101 หรือที่อีเมล ir@jckhgroup.com หรือบนเว็บไซต์ของบริษัท www.jckhgroup.com

บริษัทได้เปิดโอกาสให้นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อยและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์เข้าพบผู้บริหารเพื่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานของธุรกิจ ผลการดำเนินงานของบริษัทและแนวโน้มธุรกิจสำหรับในปี 2562 ยังไม่มีนักลงทุนและนักวิเคราะห์ขอเข้าพบผู้บริหาร

การถือครองหุ้น โดยคณะกรรมการ และผู้บริหาร มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ/ผู้บริหาร	ตำแหน่ง	31 ธันวาคม 2562 (จำนวนหุ้นทั้งหมด 812,860,972 หุ้น)		28 ธันวาคม 2561 (จำนวนหุ้นทั้งหมด 779,520,000 หุ้น)		เปลี่ยนแปลง ระหว่างปี
		จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	
1. ดร. อภิชัย เตชะอุบล	ประธานกรรมการ	165,127,725	20.314	165,127,725	21.183	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ประธานกรรมการบริหาร	-	-	-	-	-
2. นายประสงค์ วรารัตนกุล	กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
3. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	กรรมการกรรมการบริหาร	15,975,000	1.965	15,975,000	2.049	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	-	-	-	-
4. นายเชตวัน อนันตสมบัติ	กรรมการอิสระกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
5. นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการกรรมการบริหาร	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
6. ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ*	กรรมการอิสระกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
7. น.ส.สิริพร เตมียันท์ *	กรรมการอิสระกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
8. นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย *	กรรมการอิสระกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
9. นายรัชวุฒิ ดารงสุขสันต์ *	เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
10. นางรัฐธาธิ์ อภิโชติกร *	ผู้บริหารฝ่ายควบคุมการเงิน และรักษาการ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	เลขานุการบริษัท	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : * น.ส. สิริพร เตมียันท์ (ชื่อเดิมนางสิริพร ปิ่นประยงค์) ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2562

* นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2562 และ ได้ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 17 ก.พ. 2563

* ดร.วรณธรรม กาญจนสุวรรณ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 28 ก.พ. 2563

* นายรัชวุฒิ ดารงสุขสันต์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 และได้ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 1 ก.พ. 2563

* นางรัฐธาธิ์ อภิโชติกร ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งรักษาการเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 28 ก.พ. 2563

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

1) องค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความหลากหลายในด้านความรู้ ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย และภาพรวมขององค์กร แผนการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ตลอดจนดำเนินการของ บริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม ภายใต้จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการของฝ่ายบริหารเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่ได้กำหนดไว้ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

2) การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท บริษัทได้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และนำเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้

3) การแยกบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นคนเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแล และการบริหารงานประจำ โดยได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน และมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

4) การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งที่แน่นอน ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม และให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะได้รับเลือกตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี

5) การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ

บริษัทมีนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง

6) การดำรงตำแหน่งของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และประธานกรรมการบริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ

บริษัทไม่มีนโยบายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารและประธานกรรมการบริหารไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ (ยกเว้นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัท) เว้นแต่จะได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7) การแต่งตั้งเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

การพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทเช่น วัสดุภัณฑ์และภารกิจกลยุทธ์ ความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยกำหนดให้มีการทบทวนและอนุมัติวัสดุภัณฑ์และภารกิจ และรายงานผลการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์เป็นประจำทุกปี รวมทั้งสื่อสารให้ผู้จัดการฝ่ายต่างๆ รับทราบถึงวัสดุภัณฑ์ ภารกิจ และแผนกลยุทธ์ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และให้นำแผนกลยุทธ์ไปปฏิบัติ

การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบายและการบริหารงานประจำ

คณะกรรมการบริษัทได้แบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการรวมทั้งสนับสนุนและให้คำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ
- 2) เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอที่จะให้ฝ่ายจัดการเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน สนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระโดยประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้รวมทั้งเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 3) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทและควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และตามระเบียบวาระที่กำหนด
- 4) กำกับ ดูแล และติดตามให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- 6) กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- 7) ส่งเสริมการสร้างและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 1) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) จัดเตรียมนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานและอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
- 3) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ

- 4) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง พักงาน เลิกจ้าง กำหนดอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งบำเหน็จรางวัล การปรับเงินเดือนค่าจ้าง ค่าตอบแทน และเงินโบนัสของพนักงานบริษัท
- 5) มีอำนาจในการออก แก้ไข เพิ่มเติม และปรับปรุงคำสั่ง ระเบียบ บันทึกลง และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการทำงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยในการทำงานภายในองค์กร
- 6) มีอำนาจอนุมัติใบสั่งซื้อ สัญญาจ้าง/เช่า/เช่าซื้อสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท อนุมัติการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท รวมทั้งมีอำนาจอนุมัติการโอนย้ายสินทรัพย์ถาวรระหว่างหน่วยงานหรือสาขา
- 7) มีอำนาจอนุมัติใบสั่งซื้อ/ใบสั่งซื้ออาหารสด อาหารแห้ง วัสดุสิ้นเปลือง อุปกรณ์ต่างๆ ที่มีวงเงินตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป รวมทั้งมีอำนาจในการเพิ่มสินค้า ปรับราคาสินค้า ปรับมาตรฐานการจำหน่ายสินค้า เช่น น้ำหนัก รูปร่างสินค้า เป็นต้น
- 8) พัฒนางค์กรและบุคลากรให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งดูแลและรักษาภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร
- 9) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ อำนาจประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจหรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2554 ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าวทั้งนี้ คณะกรรมการได้จัดทำมีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ บริษัทมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานในการปฏิบัติงานโดยชอบ และแสดงเจตนารมณ์ในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยนำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่พนักงานเป็นแนวทางปฏิบัติงานและแนวทางประพฤติปฏิบัติที่ถูกต้องในการประกอบธุรกิจ สะท้อนให้เห็นถึงวิสัยทัศน์ พันธกิจค่านิยมและแนวทางปฏิบัติงานที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนพึงปฏิบัติตนและปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่างๆ ได้แก่

- (1) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
- (2) การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติตามจารีต ประเพณี ศีลธรรมอันดี
- (3) การเคารพสิทธิมนุษยชน
- (4) การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- (5) การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
- (6) การรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ประโยชน์อื่นใด
- (7) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (8) การรักษาความลับ การใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท
- (9) การปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท
- (10) การควบคุมภายใน
- (11) ข้อมูล ข่าวสาร และการให้ข้อมูลข่าวสาร และการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน หรือสาธารณชน
- (12) จรรยาบรรณของกรรมการและผู้บริหาร
- (13) จรรยาบรรณของพนักงาน

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน นอกจากนี้ ยังกำหนดให้จรรยาบรรณธุรกิจเป็นหัวข้อหนึ่งในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่รวมทั้งยังได้มีการเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยกำหนดไม่ให้นักกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลต่างๆ ดังกล่าว แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท หลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัดในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยเปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง ทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหายจากการทุจริตประพฤติดมิชอบ ทำให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่และอำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้ปฏิบัติงาน และผู้ติดตาม ควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่ฝ่ายบริหารจัดทำขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

ทั้งนี้ บริษัทได้ว่าจ้างบุคคลภายนอกให้ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ได้แก่ บริษัท ควอนตัมพอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ โดยประธานกรรมการตรวจสอบด้วย จะเป็นผู้รายงานสรุปผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำไตรมาสให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ และนำไปแก้ไขปรับปรุงในส่วนที่มีปัญหา บริษัทมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการติดต่อประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในและหน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัท

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินและดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างมีคุณภาพ และถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยงบการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยบริษัท สอบบัญชีธรรมดา จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

3. การประชุมคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นรายปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบกำหนดการดังกล่าว โดยได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นโดยกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำโดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ยกเว้นในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท
- 2) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้
- 3) ในการประชุมจะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 4) ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องกับวาระที่เสนอเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อชี้แจงและให้รายละเอียดข้อมูลเพิ่มเติม รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 5) ในการลงมติในที่ประชุม กำหนดให้ระหว่างที่ลงมติดังกล่าวต้องมีกรรมการอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และให้ถือตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาดในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม กรรมการสามารถขอให้เลขานุการบริษัท บันทึกข้อคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม หรือยื่นหนังสือแสดงการคัดค้านต่อประธานกรรมการก็ได้
- 6) กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่นๆ และหากกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบมีข้อสงสัยใดๆ กรรมการอื่นๆ และฝ่ายบริหารของบริษัทต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้
- 7) เลขานุการบริษัทเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง
- 8) โดยปกติคณะกรรมการทุกคนจะเข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง ยกเว้นแต่มีเหตุจำเป็น ซึ่งจะแจ้งเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม
- 9) คณะกรรมการถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสดูแลประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วยและแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม

ในปี 2562 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคณะ	
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ
1.	ดร.อภิชัย เตชะอุบล	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	7/7	-
2.	นายประสงค์ วรรัตน์กุล	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	7/7	4/4
3.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	กรรมการ กรรมการบริหารประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	7/7	-
4.	นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	7/7	4/4
5.	นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร	7/7	-
6.	ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ *	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	7/7	-
7.	น.ส.สิริพร เตมีนนท์ *	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	3/3	2/2
8.	นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย *	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	3/3	2/2

หมายเหตุ : * น.ส. สิริพร เตมีนนท์ (ชื่อเดิม นางสาวสิริพร ปิ่นประยงค์) ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2562
 * นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2562 และลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 17 ก.พ. 2563
 * ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 28 ก.พ. 2563

4. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองปีละ 1 ครั้ง โดยได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งแบบรายคณะและรายบุคคล รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย หัวข้อและหลักเกณฑ์ในการประเมินสอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแนะนำไว้ให้เหมาะสมกับ องค์กร โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินให้แก่กรรมการแต่ละคนทำการประเมิน เมื่อได้ผลสรุปจากการประเมินแล้ว คณะกรรมการได้พิจารณากำหนดแนวทางปรับปรุงการทำงานร่วมกัน และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนสามารถเสนอความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ

- เกณฑ์ให้คะแนนในแบบประเมินตนเอง ในแต่ละหัวข้อการประเมินแบ่งออกเป็น 5 ระดับ คือ

0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง	หรือ	ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
1 = ไม่เห็นด้วย	หรือ	มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
2 = เห็นด้วย	หรือ	มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก	หรือ	มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
4 = เห็นด้วยอย่างมาก	หรือ	มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

4.1 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ

หัวข้อการประเมิน	ผลการประเมิน
	ร้อยละ ปี 2562
1). โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	81.49
2). บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	84.29
3). การประชุมคณะกรรมการ	86.90
4). การทำหน้าที่ของกรรมการ	86.22
5). ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	87.86
6). การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	86.31
รวมคะแนน	84.91

4.2 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ แบบรายบุคคล

หัวข้อการประเมิน	ผลการประเมิน
	ร้อยละ ปี 2562
1). โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	82.14
2). การประชุมของคณะกรรมการ	87.50
3). บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	87.14
รวมคะแนน	86.36

4.3 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

หัวข้อการประเมิน	ผลการประเมิน (ร้อยละ)	
	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร
1). โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	83.33	83.33
2). การประชุมของคณะกรรมการ	91.67	83.33
3). บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	85.71	83.33
รวมคะแนน	86.67	83.33

5. คำตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท และความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารแต่ละคน โดยอยู่ในรูปของค่าตอบแทนกรรมการ และ/หรือเงินเดือน

ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการบริษัท และกรรมการตรวจสอบ จะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร

บริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยเป็นอัตราที่แข่งได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ โดยผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มขึ้นในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

6. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการกำหนดให้ในกรณีที่มีกรรมการใหม่ เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เช่น คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายกำกับดูแลกิจการ กฎบัตร รายงานประจำปี โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างการจัดการ และกฎระเบียบต่างๆ รวมถึงการจัดให้ฝ่ายจัดการได้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่

คณะกรรมการให้ความสำคัญและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ ได้เข้าร่วมการฝึกอบรมสัมมนาอย่างสม่ำเสมอในหลักสูตรต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือองค์กรอิสระอื่น ๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ และนำไปใช้ปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ในปี 2562 บริษัทได้ส่ง กรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร เข้าอบรมหลักสูตรอบรม สัมมนา ดังต่อไปนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	รายการ	จัดโดย	วันที่
นายเชตวัน อนันตสมบัติ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	Ethical Leadership Program (ELP) 17/2019	สำนักงาน IOD	7 พ.ย. 2562

คณะกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะได้รับเลือกกลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 6 คน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร. อภิชัย เตชะอุบล	ประธานกรรมการประธานกรรมการบริหาร
2.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3.	นางรัชณี ศิวะเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร
4.	นายประสงค์ วรรัตน์กุล	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
5.	นายเชตวัน อนันตสมบัติ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
6.	ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ*	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ * นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 17 ก.พ. 2562

* ดร.วรณธรรม กาญจนสุวรรณ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 28 ก.พ. 2563

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ เงื่อนไข กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ ค่านิยมองค์กร นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจ รวมทั้งนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) กำหนดแผนธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและการบริหาร อำนาจการบริหารงาน งบประมาณประจำปีงบประมาณประจำปี ตลอดจนดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใดๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายและแผนงานตามที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้ ตลอดจนให้ความสำคัญต่อการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และลดการสูญเสียเพื่อประโยชน์ด้านต้นทุนและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร ดำเนินธุรกิจและลงทุนอย่างระมัดระวัง คำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียและความคุ้มค่าของทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม และรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

- 4) พิจารณานุมัติการเปิดบัญชีกับธนาคาร การกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน หรือการชำระเงิน หรือการใช้จ่ายเพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท เช่น การใช้จ่ายเพื่อการลงทุน เพื่อขยายสาขา และเพื่อดำเนินการต่างๆ ตลอดจนติดตามความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งดูแลให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 5) พิจารณาแต่งตั้ง และกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการอื่นๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็น เพื่อดูแลกิจการเฉพาะกิจดูแลผลประโยชน์ของบริษัท และดูแลระบบบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้
- 6) ประเมินผลงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ การแต่งตั้งและถอดถอนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เช่น ประธานคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอื่นๆ รวมทั้งดูแลกลไกการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสม
- 7) จัดให้มีบริษัทมีเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 8) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตลอดจนดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 9) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ
- 10) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี
- 11) ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม มีความเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีการรายงานข้อมูลการดำเนินงานที่สำคัญ และรายงานทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้องและเป็นไปตามที่ข้อกำหนดกำหนด โดยกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัทหรือถือหุ้นเพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ทั้งนี้ สำหรับรายการที่ทำกับกรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนอนุมัติการทำรายการในเรื่องนั้นๆ
- 12) ดูแลให้มีกระบวนการและการจัดการที่ชัดเจนและโปร่งใส เกี่ยวกับการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอ รวมทั้งมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- 13) พิจารณานุมัติ และ/หรือให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การลงทุน และการดำเนินการใดๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 14) กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจะไม่มีอำนาจลงนามผูกพัน เว้นแต่จะแสดงได้ว่าเป็นการลงนามผูกพันตามรายการที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติไว้แล้ว และเป็นการลงนามร่วมกับกรรมการรายอื่น

ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติภารกิจอย่างหนึ่งอย่างใดแทน คณะกรรมการก็ได้แต่การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด หรือมีความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการขอมติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) อนุมัติแผนธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและการบริหาร อำนาจการบริหารงาน
- 2) อนุมัติงบประมาณประจำปี งบทำการประจำปี
- 3) อนุมัติการเปิดบัญชีกับธนาคาร และการกู้หรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงินในวงเงินกู้ที่เกินกว่าอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร
- 4) อนุมัติจ้าง แต่งตั้ง และเลิกจ้าง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อนุมัติแต่งตั้งเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน รวมทั้งพิจารณาผลการปฏิบัติงานของประธาน/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 5) อนุมัติโครงสร้างเงินเดือน สวัสดิการ และค่าตอบแทนอื่น ๆ
- 6) อนุมัตินโยบายเกี่ยวกับทรัพย์สินถาวร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัทอันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งสนับสนุนและให้คำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ
- 2) เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระโดยประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ รวมทั้งเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 3) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและตามระเบียบวาระที่กำหนด

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายประสงค์ วรรัตน์กุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์	กรรมการตรวจสอบ
3.	ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ*	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ * นายโชคชัย รุ่งเจริญชัย ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 17 ก.พ. 2562

* ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 28 ก.พ. 2563

ทั้งนี้ นายประสงค์ วรรัตน์กุล ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีเว้นแต่เป็นกรณีที่ออกตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทซึ่งอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

ขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) ในการปฏิบัติงานตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมารายงาน ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
- 2) มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระมาให้คำแนะนำหรือข้อคิดเห็นได้ในกรณีจำเป็น โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามระเบียบของบริษัท
- 3) กรรมการตรวจสอบจะไม่มีอำนาจลงนามผูกพัน เว้นแต่จะแสดงได้ว่าเป็นการลงนามผูกพันตามรายการที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติไว้แล้ว และเป็นการลงนามร่วมกับกรรมการรายอื่น

หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง โดยมีขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 3) สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 5) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 7) ระหว่างการปฏิบัติงาน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบหรือสงสัยในรายการหรือกิจกรรมใดต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อสถานะทางการเงินหรือผลประกอบการของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทันทั่วถึง
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือรายการที่ไม่ปกติ หรือการบกพร่องอย่างมีนัยสำคัญของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - การฝ่าฝืนหรือละเมิดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทันทั่วถึง สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 8) หากผู้สอบบัญชีของบริษัทพบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยเกี่ยวกับกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลใดๆ ซึ่งมีความรับผิดชอบต่อ การปฏิบัติงานของบริษัท และการละเมิดกฎหมาย เมื่อผู้สอบบัญชีได้รายงานเหตุการณ์ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการโดยไม่ชักช้าในการตรวจสอบเพิ่มเติมและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชี

- 9) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท โดยให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบลงนามในรายงานดังกล่าว ซึ่งต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานงบการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 10) ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 11) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบปีละ 1 ครั้งและรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท
- 12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายตามที่เห็นสมควร
- ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามที่จำเป็นหรือเห็นสมควร

3. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริหารมีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร. อภิชัย เตชะอุบล	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	กรรมการบริหาร
3.	นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

- 1) ดูแลจัดการและบริหารกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) กำหนดแนวนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ งบประมาณ และงบทำการประจำปีของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 3) พิจารณากำหนดโครงสร้างองค์กรของบริษัท (Organization Chart) อำนาจการบริหารงาน ค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งกำหนดโครงสร้างเงินเดือน สวัสดิการและค่าตอบแทนอื่นๆ ของพนักงานบริษัทก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

- 4) พิจารณานุมัติเงินลงทุน (Capital Expenditure) นอกงบประมาณประจำปี หรือเกินกว่างบประมาณประจำปีได้เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อปี และอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เพิ่มจากงบทำการประจำปีไม่เกินมูลค่า 10 ล้านบาท และเมื่อมีการอนุมัติดังกล่าวแล้วให้แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป
- 5) พิจารณานุมัติการขอกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ ของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาทต่อปี ในกรณีที่เกินวงเงินที่กำหนดไว้ให้คณะกรรมการบริหารนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติต่อไป
- 6) พิจารณานุมัติแผนการปฏิบัติงานต่างๆ ได้แก่ นโยบายการผลิตและการจัดหาสินค้า นโยบายการขายสินค้าและโครงสร้างราคา และการเปิด/ปิดสาขาเป็นต้น
- 7) บริหารความเสี่ยงของกิจกรรมการดำเนินงานต่างๆของบริษัท โดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงรวมถึงการติดตามและประเมินความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 8) มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการตัดสินใจ และสั่งการ ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 9) ตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนธุรกิจ และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 10) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจหรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหากรรมการและผู้บริหารโดยเฉพาะ ดังนั้น ในการคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารของบริษัท กรรมการที่ดำรงตำแหน่งในปัจจุบันจะมีการหารือร่วมกันเพื่อกำหนดตัวบุคคลที่มีความเหมาะสมทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถ เข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร โดยเฉพาะในส่วนของกรรมการสรรหากรรมการ จะให้ความสำคัญกับความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ ทั้งในด้านความรู้ ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทและจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องคุณสมบัติที่สำคัญมีดังนี้

1) กรรณการอิสระ:

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระเข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการอิสระจะมีคุณสมบัติการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระจะตรวจสอบและรับรองคุณสมบัติความเป็นอิสระของตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจะแจ้งพร้อมกับการรายงานข้อมูลประวัติกรรมการ ณ สิ้นปี สำหรับจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท

2) กรรมาธิการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์และข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นไปตามเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่จะประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท
3. มีคุณลักษณะที่สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ (Accountability, Care and Loyalty) อุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่

การเลือกและแต่งตั้งกรรมการ เป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญประจำปี โดยเผยแพร่ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ ดังนี้

- ให้บริษัทมีคณะกรรมการคณะหนึ่ง ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และให้คณะกรรมการเลือกตั้งกรรมการด้วยกันเป็นประธานกรรมการ และอาจเลือกรองประธานกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสมด้วยก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม
- กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน
มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่ากรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น ในกรณีที่คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่งตามคำสั่งศาล
คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง ต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุม และโฆษณาคำกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่าสามวันก่อนวันประชุมด้วย โดยจะต้องโฆษณาเป็นระยะเวลาสามวันติดต่อกัน
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

3) กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท กรรมการตรวจสอบแต่ละรายต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นกรรมการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

4) ผู้บริหาร

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหาผู้บริหาร ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบหมายให้เป็นผู้บรรจุและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัทเข้าเป็นพนักงานในระดับต่างๆ นอกจากนี้การแต่งตั้งหัวหน้าหรือผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านการตรวจสอบและควบคุมภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งเพื่อหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลภายใน บริษัทจึงได้ออกระเบียบปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทถือปฏิบัติดังนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไม่นำไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอันใดโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัท ต้องไม่ใช่ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีจะเปิดเผยสู่สาธารณชนและหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 1 วันทำการ

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารทุกคนได้ลงนามรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทของตน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน และต้องแจ้งให้บริษัททราบ รวมทั้งรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

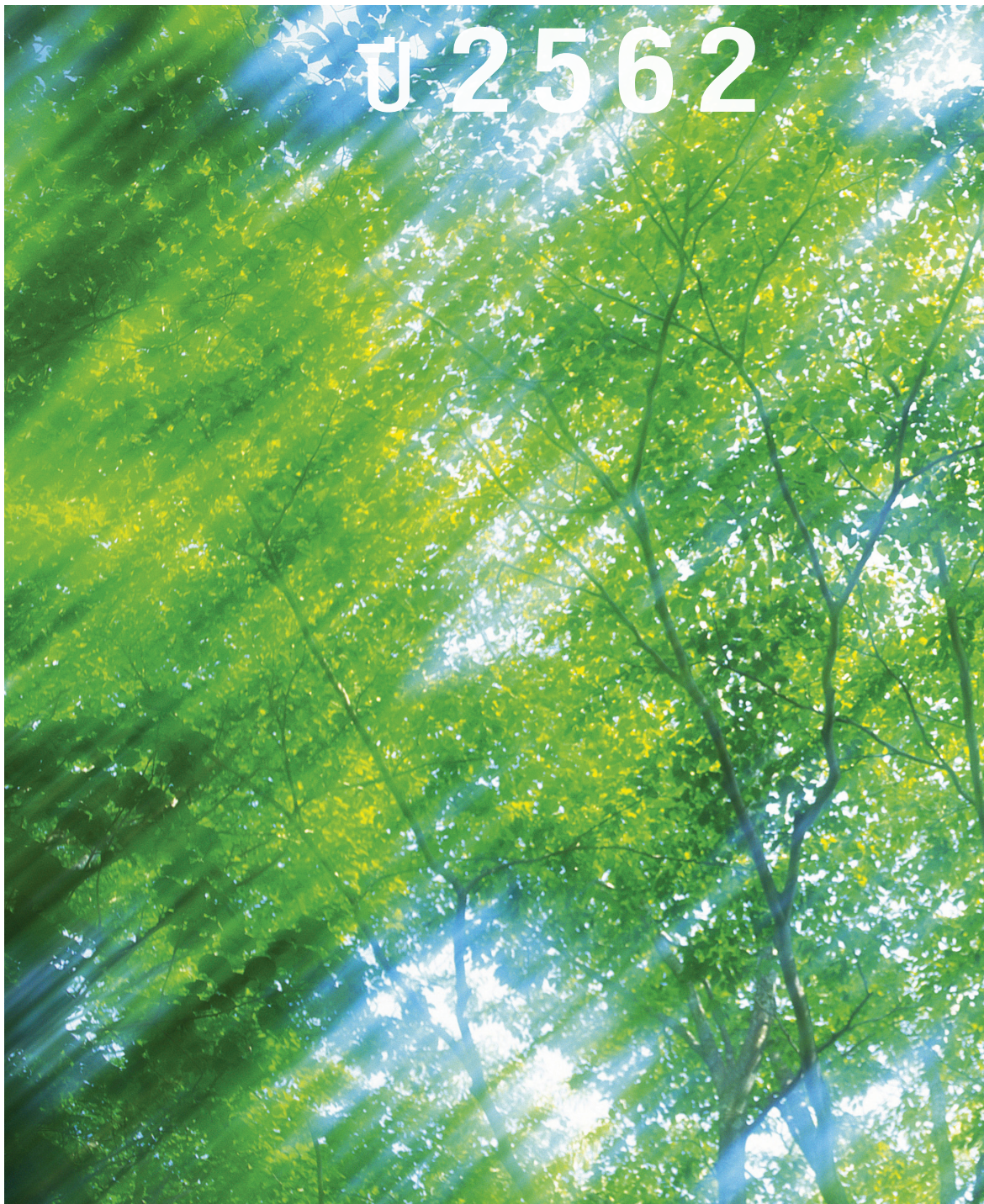
ทั้งนี้ ข้อกำหนดดังกล่าวได้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ในรอบปีบัญชี 2562 เป็นจำนวนเงิน 1,850,000.- บาทต่อปี เพิ่มขึ้นจำนวน 610,000.- บาท จากค่าตอบแทนในปี 2561 ซึ่งมีจำนวน 1,240,000.- บาท ทั้งนี้บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนอื่นๆ ให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัทนอกเหนือจากค่าสอบบัญชีข้างต้น

การพัฒนา สังคมในรอบ

ปี 2562



นโยบาย

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจ โดยยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยเชื่อมั่นว่าจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายซึ่งหลักการการรับผิดชอบต่อสังคมสอดคล้องกับพันธกิจ ค่านิยม และจรรยาบรรณของบริษัท

บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นกรอบในการให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดมั่นและปฏิบัติตาม ดังนี้

1. การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียม เปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและถูกต้อง การควบคุมการใช้ข้อมูลภายใน การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ กฎหมาย ข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทั้งองค์กรตระหนักและมีจิตสำนึกในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทส่งเสริมการแข่งขันที่เป็นธรรม หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทเคารพต่อคุณค่าและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกคน โดยไม่กระทำการใดๆ ที่ล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าที่สุดของบริษัท บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ผลตอบแทน และโอกาสในการก้าวหน้าของพนักงาน ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม จัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญต่อมาตรฐานในการให้บริการลูกค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า มุ่งมั่นในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและอนุรักษ์พลังงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และการประหยัดพลังงาน

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมและโครงการเพื่อพัฒนาชุมชนและสังคม เช่น การบริจาคเงินหรือสิ่งของ งานอาสาสมัครช่วยเหลือชุมชน เป็นต้นรวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมสาธารณประโยชน์

การดำเนินงานตามนโยบาย

1. การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งรวมถึงสิทธิและการได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม การใช้ข้อมูลภายใน การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส โดยบริษัทได้ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ โดยการนำซอฟต์แวร์ใดๆ ที่มาใช้ในการระบบสารสนเทศของบริษัท จะต้องได้รับอนุญาตและมีลิขสิทธิ์ที่ถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้น

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค กันบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิหน้าที่ส่วนบุคคล การต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก มีกระบวนการในการพิจารณา คัดเลือก และให้ผลตอบแทนแก่พนักงาน โดยให้ความสำคัญในเรื่องความรู้ความสามารถในการทำงานเป็นหลัก มิได้คำนึงถึงเชื้อชาติ ศาสนา ชนชั้น เพศ เป็นต้น

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

- กำหนดผลตอบแทน และสวัสดิการพนักงานอย่างเป็นธรรม และเสมอภาค
- ส่งเสริมให้พนักงานมีโอกาสดำเนินการความรู้ ความสามารถอย่างเหมาะสมกับภาระหน้าที่เพื่อความก้าวหน้าในการทำงาน มีการจัดทำ Career Path ให้แก่พนักงานรวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานร้านสาขาทุกคนสามารถเข้าร่วมการสอบคัดเลือก เพื่อเลื่อนตำแหน่งงานในระดับที่สูงขึ้น
- จัดสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความสุขอนามัยและความปลอดภัย โดยบริษัทได้จัดทำนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2555 ซึ่งกำหนดให้มีการพัฒนาและสร้างระบบการจัดการความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย โดยได้มีการจัดตั้งแผนกความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อจัดกิจกรรมและอบรมให้ความรู้และสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมให้แก่พนักงานทุกคน การจัดทำคู่มือ รวมทั้งตรวจสอบและควบคุมให้พนักงานปฏิบัติตามคู่มือ การจัดทำแบบฟอร์มการวิเคราะห์งานเพื่อความปลอดภัย (JSA) การจัดทำให้มีการเลือกตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ตลอดจนจัดให้มีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานซึ่งได้ขึ้นทะเบียนต่อกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
- เข้าร่วมในโครงการโรงงานสีขาว ของสำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน จังหวัดปทุมธานี ตั้งแต่ปี 2553 โดยมีเป้าหมายเพื่อให้บริษัทเป็นโรงงานที่ปลอดภัยเสถียรทุกประเภท เป็นการส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีความสุขอนามัยที่ดี ปราศจากโรคภัยไข้เจ็บ และมีความปลอดภัยในการทำงาน โดยมีการดำเนินการ ได้แก่ การจัดทำนโยบายการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด และสื่อสารให้พนักงานทุกคนรับทราบผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ติดประกาศ อินทราเน็ต เป็นต้นรวมทั้งมีการจัดตั้งคณะกรรมการเพื่อจัดทำกิจกรรมต่างๆ เช่น ทำป้าย โปสเตอร์ บอร์ดเพื่อให้ความรู้ และรณรงค์การต่อต้านยาเสพติด จัดอบรมเกี่ยวกับโทษของยาเสพติด จัดการแข่งขันกีฬาเพื่อสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกาย จัดประกวดคำขวัญ เป็นต้น รวมถึงการจัดให้มีการสุ่มตรวจสารเสพติดในร่างกายของพนักงานเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครอง จังหวัดปทุมธานีจะมีการตรวจเพื่อประเมินผลทุกปี

- ในปี 2562 บริษัทได้มีการดำเนินการเพิ่มเติม ดังนี้
- จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้แก่พนักงานเมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2562
- ได้รับมอบใบรับรองมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติดในสถานประกอบกิจการโดยใบรับรองดังกล่าวมีผลตั้งแต่วันที่ 28 สิงหาคม 2562 ถึงวันที่ 27 สิงหาคม 2565 นอกจากนั้น ผลการสุ่มตรวจสอบเสฟติดในปี 2562 (มกราคม-ธันวาคม) จากจำนวนพนักงานที่สุ่มตรวจ 842 คน พบพนักงานที่มีสารเสฟติดในร่างกาย 2 ราย ได้ส่งไปทำการรักษาโรงพยาบาล ลาลูกกา จำนวน 1 ราย โดยต้องเข้ารับการบำบัดที่โรงพยาบาลทุกวันพฤหัสบดี ติดต่อกันเป็นเวลา 4 เดือน ปัจจุบันพนักงาน รายดังกล่าวเข้ารับการบำบัดครบตามกำหนดแล้ว ซึ่งทางโรงพยาบาลจะนัดให้ไปรายงานตัวเป็นครั้งคราว ต่อไป สำหรับอีก 1 ราย พนักงานไม่ยินยอมเข้ารับการบำบัด และได้ยื่นลาออกไป
- จัดอบรมการปฏิบัติงานเพื่อความปลอดภัยให้กับพนักงานทั่วไป และจัดอบรมการปฏิบัติงานกับเครื่องจักร เพื่อความปลอดภัย ที่แผนกผลิต ในวันที่ 27 กันยายน 2562 พร้อมจัดให้มีการตรวจความปลอดภัยจากการทำงานของแต่ละแผนกเป็นประจำ ทุกเดือน
- จัดฝึกซ้อมดับเพลิงและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟประจำปีที่โรงงานให้กับพนักงาน จำนวน 194 คน และจัดการอบรมการดับเพลิง ขั้นต้น มีพนักงานผ่านการฝึกอบรม จำนวน 22 คน เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2562
- ได้เปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุไว้ที่โรงงานของบริษัท ซึ่งในปี 2562 มีพนักงานที่ได้รับอุบัติเหตุและเจ็บป่วยจากการปฏิบัติงานภายในโรงงาน จำนวน -0- ราย

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญกับการตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค โดยเน้นในเรื่องคุณภาพ ความอร่อย ความหลากหลายของอาหาร การให้บริการที่ดี มีความสะดวก ปลอดภัย ในราคาที่คุ้มค่า โดยบริษัทมีกระบวนการตั้งแต่การคัดเลือก ควบคุม และตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบ มีจัดเก็บวัตถุดิบและอาหารที่ได้มาตรฐาน รวมทั้งการผลิตโดยโรงงานหรือครัวกลางของบริษัทซึ่งผ่านการตรวจและรับรองมาตรฐานคุณภาพในการผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร ได้แก่ มาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice) และมาตรฐาน HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Points) จาก Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Ltd. โดยในปี 2560 บริษัทได้รับการต่ออายุใบรับรองอีก 3 ปี คือ ตั้งแต่วันที่ 15 กันยายน 2560 ถึงวันที่ 18 กันยายน 2563 ทำให้มั่นใจได้ว่าวัตถุดิบ และอาหารที่ผลิตมีคุณภาพได้มาตรฐาน บริษัทยังได้มีการคิดค้นและพัฒนาอาหารประเภทใหม่ๆ และปรับปรุงรสชาติอาหารอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคซึ่งเปลี่ยนแปลงได้ตลอดเวลา นอกจากนั้นบริษัทได้มีการจัดส่งสินค้าและวัตถุดิบไปยังสาขาต่างๆ ด้วยรถขนส่งของบริษัทเอง ทำให้การจัดส่งเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว สามารถส่งอาหารที่สด ใหม่ และคงคุณค่าทางโภชนาการให้แก่ลูกค้า

ในเรื่องของการให้บริการ บริษัทได้มีการจัดอบรมพนักงานอย่างสม่ำเสมอในการให้บริการที่ได้มาตรฐานแก่ลูกค้า รวมทั้งการจัดการกับข้อร้องเรียนของลูกค้า โดยมีการจัดทำคู่มือการจัดการข้อร้องเรียนในกรณีต่างๆ ทั้งวิธีการปฏิบัติกับลูกค้า และการชดเชยให้แก่ลูกค้า โดยบริษัทมีช่องทางในการให้ลูกค้าร้องเรียน หรือเสนอข้อคิดเห็นได้หลายช่องทาง โดยที่ร้านสาขา ลูกค้าสามารถร้องเรียน หรือเสนอแนะผ่านกล่องรับข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะ หรือโทรศัพท์แจ้งโดยตรงตามหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดประกาศไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา หรือทางเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนั้น บริษัทยังจัดให้มีการสุ่มตรวจสอบคุณภาพอาหารและการปฏิบัติงานของร้านสาขาโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท และ Mystery Shopper จากภายนอกเป็นประจำทุกเดือน

บริษัทยังให้ความสำคัญต่อสุขภาพที่ดีของลูกค้าและการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมโดยตั้งแต่ปี 2557 บริษัทได้เริ่มเปลี่ยนมาใช้ถ่านอัดแท่ง (ชีวมวล) (Bio-Char) ของบริษัท นอร์ทเทิร์น รีโนเวเบิล เอเนอร์จี้ จำกัด สำหรับใช้กับเตาปิ้งย่างบาร์บีคิว ซึ่งถ่านดังกล่าวผลิตจากถ่านกะลามะพร้าวผสมถ่านไม้ยูคาลิปตัสและแป้งมันสำปะหลัง ซึ่งเป็นวัสดุชีวมวลที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ปราศจากสารพิษและสารเคมี มีคุณสมบัติที่สำคัญ คือ ปลอดภัย (สารก่อมะเร็ง “ทาร์”) ให้ความร้อนสูง ไม่มีควันไม่แตกประทุ ชี้อ่อนโยน และใช้งานได้นานกว่าถ่านไม้ทั่วไป โดยได้รับการรับรองคุณภาพจากคณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ร้านชิกเนเจอร์ ซึ่งให้บริการแบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) ได้ใช้บรรจุภัณฑ์ Biodegradable ของ บริษัท บรรจูกัญพืชเพื่อสิ่งแวดล้อม จำกัด (มหาชน) สำหรับบรรจุอาหารกลับบ้าน ซึ่งบรรจุภัณฑ์ดังกล่าวผลิตจากเยื่อพืชธรรมชาติ ปลอดภัยไร้สารก่อมะเร็ง เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และย่อยสลายได้ภายในเวลา 45 วัน

6. การดูแลรักษาสິงแวดล้อมและอนุรักษ์พลังงาน

การดูแลรักษาสິงแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลรักษาสິงแวดล้อม โดยในปี 2553 บริษัทได้เข้าร่วมในโครงการส่งเสริมและพัฒนการใช้เทคโนโลยีที่สะอาดในสถานประกอบการอุตสาหกรรม ของสำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัด กลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนบน 1 และในปี 2558 บริษัทได้จัดทำนโยบายสิงแวดล้อม ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 โดยได้ประกาศใช้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2558 และได้มอบหมายให้บุคลากรซึ่งปฏิบัติงานด้านสิงแวดล้อมประจำโรงงาน ตามที่กรมโรงงานอุตสาหกรรมอนุญาต ทำหน้าที่ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านสิงแวดล้อมอย่างใกล้ชิด เพื่อไม่ให้กระทบต่อชุมชนรอบสถานประกอบการ ซึ่งประกอบด้วยผู้จัดการสิงแวดล้อม และผู้ปฏิบัติงานประจำระบบบำบัดมลพิษน้ำ ซึ่งได้รับใบประกาศนียบัตร ได้รับการอบรม และสอบผ่านหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้ว่าจ้างบริษัท พัฒนาสิงแวดล้อมและทรัพยากร จำกัด เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ควบคุมระบบบำบัดมลพิษน้ำ

บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิงแวดล้อม โดยโรงงานหรือครัวกลางของบริษัทปฏิบัติตามมาตรฐานน้ำทิ้ง ตามประกาศของกระทรวงอุตสาหกรรมอย่างเคร่งครัด น้ำเสียที่เกิดจากระบวนการผลิตจะต้องผ่านการบำบัด ถูกเก็บไว้ที่บ่อบำบัด และถูกนำกลับมาใช้ภายในโรงงาน เช่น รดน้ำต้นไม้ เป็นต้น โดยไม่มีการปล่อยออกไปสู่สาธารณะ และที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยกระทำผิดเกี่ยวกับสิงแวดล้อม รวมทั้งไม่เคยได้รับการร้องเรียนเรื่องปัญหามลพิษและสิงแวดล้อม

นอกจากนั้น บริษัทยังได้มีการให้ความรู้ และปลูกฝังพนักงานให้มีจิตสำนึกในเรื่องสิงแวดล้อม ผ่านทางบอร์ดประชาสัมพันธ์

การอนุรักษ์พลังงาน

บริษัทได้จัดทำนโยบายด้านอนุรักษ์พลังงาน เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2556 โดยกำหนดให้การดำเนินการและพัฒนาระบบจัดการพลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงาน มีการปรับปรุงประสิทธิภาพในการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง กำหนดเป้าหมายการอนุรักษ์พลังงานในแต่ละปี และสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง ถือว่าการอนุรักษ์พลังงานเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกคน ให้การสนับสนุนด้านบุคลากร งบประมาณ การฝึกอบรม และสนับสนุนการมีส่วนร่วมของพนักงานในการเสนอข้อคิดเห็นเพื่อพัฒนาด้านพลังงาน

บริษัทยังได้จัดทำประกาศเพื่อรณรงค์ให้มีการใช้พลังงาน ทรัพยากร อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้สำนักงาน อย่างรู้คุณค่าและเกิดประสิทธิภาพ เช่น ปิดไฟ ปิดแอร์ ปิดจอคอมพิวเตอร์ในช่วงพักกลางวัน ลดการใช้กระดาษ โดยลดการพิมพ์เอกสารมาใช้รูปแบบการส่งข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) แทน การใช้กระดาษทั้งสองหน้า การเดินขึ้นบันไดแทนการใช้ลิฟต์ เป็นต้น

นอกจากนั้น บริษัทได้เข้าร่วมโครงการประหยัดพลังงานของหน่วยงานราชการอยู่เป็นประจำ ดังนี้

- ปี 2554 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการประหยัดพลังงานสำหรับโรงงานขนาดเล็กของกรมโรงงานอุตสาหกรรม
- ปี 2556 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการสาธิตระบบการจัดการพลังงานสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมขนาดกลางของกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาและส่งเสริมบทบาทของบุคลากรในสถานประกอบการให้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการอนุรักษ์พลังงานในสถานประกอบการได้อย่างเป็นระบบและยั่งยืนมีระยะเวลาดำเนินการในปี 2556 – 2557 ซึ่งสิ่งที่บริษัทได้ดำเนินการ เช่น การใช้เตาประหยัดพลังงาน Hi Saver แทนการใช้พลังงานก๊าซ LPG ในกระบวนการผลิตของโรงงานซึ่งช่วยลดการใช้พลังงาน และลดความร้อนที่กระจายออกมาภายในเตา ทำให้เครื่องปรับอากาศไม่ทำงานหนัก และลดการเหนียวล้าของพนักงานการเปลี่ยนหลอดไฟรุ่นเก่าที่ใช้ที่ร้านสาขาทั้งหมดเป็นหลอด LED ซึ่งจะช่วยให้ประหยัดไฟ มีอายุการใช้งานที่นานกว่า และเป็นมิตรต่อสิงแวดล้อม เป็นต้น

- เดือนธันวาคม 2558 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการลดการใช้พลังงานในโรงงาน SME ของศูนย์ที่ปรึกษาการอนุรักษ์พลังงาน กรมโรงงานอุตสาหกรรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้พลังงานและลดต้นทุนพลังงาน มีเป้าหมายลดการใช้พลังงานลง 10% ของการใช้พลังงานในโรงงาน โดยในปี 2559 บริษัทได้จัดทำโครงการลดอุณหภูมิแผงระบายความร้อนซิลเลอร์ ซึ่งผลจากการดำเนินการสามารถลดการใช้พลังงานลง 12% สูงกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้
- ปี 2560 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานในภาคอุตสาหกรรม SMEs อาหารจัดโดย สำนักงานพลังงานจังหวัดปทุมธานีเริ่มโครงการ 1 กรกฎาคม – 21 พฤศจิกายน 2560 โดยปี 2560 บริษัทได้จัดทำโครงการประหยัดพลังงานโดยการเปลี่ยนหลอดไฟแสงสว่างเปลี่ยนหลอด FL เป็นหลอด LED ซึ่งสามารถลดการใช้พลังงานได้ 61,320 kwh/year คิดเป็นมูลค่า 219,525 บาท/ปี
- ปี 2561- 2562 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานในภาคอุตสาหกรรม แบบบูรณาการ (Energy Points เฟส 2) จัดโดยสถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย โดยได้จัดทำโครงการ ปรับเปลี่ยนระบบระบายความร้อนห้องเย็น จากเดิมระบายความร้อนด้วยอากาศ เปลี่ยนเป็นระบบระบายความร้อนด้วยน้ำ ซึ่งสามารถลดการใช้พลังงาน 120,215 kWh/year คิดเป็นมูลค่า 438,784 บาท/ปี

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทจะพิจารณาความต้องการของชุมชน และสนับสนุนในการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชน โดยบริษัทจะสนับสนุนอาหาร เครื่องดื่ม สิ่งของสำหรับกิจกรรมวันเด็กของโรงเรียนที่อยู่ในชุมชนเป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมทำงานอาสาสมัคร และกิจกรรมสาธารณประโยชน์ร่วมกับชุมชน

ในปี 2562 บริษัทมีส่วนร่วมในกิจกรรมการพัฒนาชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ด้วยการมอบเครื่องเล่นเด็กให้แก่โรงเรียนโรงเรียนสหราษฎร์บำรุง ซึ่งตั้งอยู่ในบริเวณพื้นที่ใกล้เคียงกับโรงงาน ที่อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี

การต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งรวมถึงการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อพัฒนาบริษัทไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2557 วันที่ 12 พฤศจิกายน 2557 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าร่วมใน “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ซึ่งบริษัทได้ลงนามคำประกาศเจตนารมณ์เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2557 อย่างไรก็ตามบริษัทจะต้องยื่นขอรับรองภายในเดือนธันวาคม 2559 แต่บริษัทไม่สามารถยื่นแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันได้ทันในเวลาที่กำหนด เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการจัดทำเอกสารต่างๆ

ทั้งนี้ บริษัทได้ยึดถือนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งได้มีการทบทวนและได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 เป็นแนวทางการปฏิบัติงานและการดำเนินธุรกิจ ซึ่งผู้บริหารได้ให้ความสำคัญในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่องตลอดปี 2561

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งระเบียบข้อบังคับ และคู่มือการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม

2. ในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดคอร์รัปชัน บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องต่อไปนี้ด้วยความระมัดระวัง
- (1) การให้และรับสินบน
ห้ามให้หรือรับสินบนในรูปแบบใดๆทั้งสิ้น เพื่อตอบแทนการให้ผลประโยชน์ทางธุรกิจ และห้ามมอบหมายให้ผู้อื่นให้หรือรับสินบนแทนตนเอง
 - (2) ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ
การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆเป็นส่วนสำคัญในการสร้างหรือคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ทางธุรกิจ อย่างไรก็ตาม การให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรองต้องเป็นไปตามการกระทำในวิสัยที่สมควรตามขนบธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ และตามปกติธุรกิจ รวมทั้งจะต้องเป็นไปตามหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัท และถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง แต่ต้องมีมูลค่าพอสมควรตามสถานการณ์ และไม่เป็นการกระทำเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติ ซึ่งอาจนำไปสู่ปัญหาการคอร์รัปชัน
 - (3) การช่วยเหลือทางการเงิน
บริษัทมีความเป็นกลางทางการเงิน ไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือหรือสนับสนุนทางการเงิน หรือทรัพย์สินใดๆ แก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมือง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
บริษัทเคารพในสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคลในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองของพนักงาน อย่างไรก็ตาม จะต้องไม่กระทำในนามของบริษัท
 - (4) การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และเงินสนับสนุน
 - (1) การใช้เงินหรือทรัพย์สินของบริษัทเพื่อบริจาคการกุศล ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น โดยการบริจาคเพื่อการกุศลต้องเป็นมูลนิธิ องค์กรสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาล หรือองค์กรเพื่อประโยชน์สังคมที่มีใบรับรองหรือเชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้ โดยจะต้องจัดทำบันทึกระบุชื่อผู้รับการบริจาค วัตถุประสงค์ในการบริจาค พร้อมเอกสารประกอบ เพื่อเสนอต่อผู้มีอำนาจอนุมัติ
 - (2) การใช้เงินหรือทรัพย์สินเพื่อสนับสนุนโครงการ ต้องระบุชื่อในนามบริษัทเท่านั้น โดยเงินสนับสนุนต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ภาพลักษณ์ที่ดี และชื่อเสียงของบริษัท ทั้งนี้ ต้องมีการระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และมีหลักฐานที่ตรวจสอบได้ โดยจะต้องจัดทำบันทึกระบุชื่อผู้รับสนับสนุน วัตถุประสงค์ในการให้เงินสนับสนุน พร้อมเอกสารประกอบ เพื่อเสนอต่อผู้มีอำนาจอนุมัติ
 - (3) การให้หรือรับเงินบริจาคเพื่อการกุศลสาธารณประโยชน์ หรือเงินสนับสนุนจะต้องไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน
3. ในการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดระเบียบของบริษัท โดยมีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ รวมถึงดำเนินการประเมินเพื่อคัดเลือกผู้ขาย ผู้ให้บริการตามระเบียบการจัดซื้ออย่างเคร่งครัด และทำหนังสือแจ้งให้ผู้ขาย ผู้ให้บริการทราบถึงนโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือดังกล่าวส่งให้คู่ค้าของบริษัททุกราย เริ่มตั้งแต่วันที่ 21 มกราคม 2557 เป็นต้นไป รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงช่องทางในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน นอกจากนั้น บริษัทสงวนสิทธิ์ที่จะยกเลิกการจัดซื้อ จัดจ้าง หากพบว่าผู้ขาย ผู้ให้บริการกระทำการคอร์รัปชันให้สินบน

4. เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชัน พนักงานจะต้องไม่เพิกเฉยหรือเพิกเฉย ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ หรือแจ้งผ่านช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน รวมทั้งให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ และหากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบผ่านทางช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
5. จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน มีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชันและเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไว้เป็นความลับ รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบอย่างรวดเร็วและเป็นธรรม
6. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชัน จะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท ซึ่งอาจจะถึงขั้นให้ออกจากงาน และ/หรือพ้นจากตำแหน่ง รวมทั้งอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
7. จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทที่อาจมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการคอร์รัปชัน และกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามและทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสม เพื่อที่จะควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
8. จัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคคลให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เริ่มตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน การเลื่อนตำแหน่ง การให้ผลตอบแทน กระบวนการจ้างงาน การจัดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างเหมาะสม ให้เกิดการตรวจสอบ ถ่วงดุล
9. จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบโดยกระบวนการตรวจสอบภายในครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญของบริษัท เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การตลาด เป็นต้น และระบบการควบคุมภายในครอบคลุมถึงด้านการเงิน การบัญชี และการจัดเก็บและบันทึกข้อมูล
10. มีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงแจ้งช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจ ยอมรับ และนำไปสู่การปฏิบัติผ่านทางช่องทางสื่อสารต่างๆ ของบริษัท เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) เว็บไซต์ ติดประกาศบนบอร์ดประชาสัมพันธ์ เป็นต้น รวมทั้งจัดให้มีการปฐมนิเทศแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใหม่ทุกคนของบริษัท และจัดให้มีการฝึกอบรมนโยบายนี้อย่างสม่ำเสมอแก่พนักงานทุกคน เพื่อสร้างความเข้าใจในการนำนโยบายไปปฏิบัติ
11. มีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงแจ้งช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนให้แก่สาธารณชน และผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านช่องทางสื่อสารต่างๆ ของบริษัท เช่น เว็บไซต์ รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) เป็นต้น
12. จัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำ ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดทางกฎหมาย อย่างสม่ำเสมอ

การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

1. เรื่องที่รับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน
 - (1) การกระทำการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับองค์กร โดยทางตรงหรือทางอ้อม
 - (2) การกระทำผิดกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทหรือบรรณาธิการจริยธรรมนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (3) การกระทำที่ทำให้บริษัทเสียประโยชน์ กระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท
2. ช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ผ่านทางช่องทางดังนี้

(1) อีเมลของประธานกรรมการ ที่ chairman@jckhgroup.com

(2) เว็บไซต์ของบริษัท www.jckhgroup.com

(3) กล่องรับความคิดเห็นที่ร้านสาขา โรงงาน และสำนักงานใหญ่

(4) โทรศัพท์แจ้งโดยตรงตามเบอร์โทรศัพท์ที่ติดประกาศแจ้งไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา

(5) ทางไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง ประธานกรรมการ

ที่บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีโอพีดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

3. การคุ้มครองและรักษาความลับ

(1) ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะได้รับความคุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานหรือบุคคลภายนอก

(2) บริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชันโดยบริษัทจะไม่เปลี่ยนตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สักพนักงาน ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานดังกล่าว

(3) บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บเอกสารการร้องเรียนเป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน

- เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ผู้รับเรื่องจะดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริง แล้วส่งเรื่องต่อให้เลขานุการบริษัท
- เลขานุการบริษัทจะเชิญตัวแทนจากฝ่ายบริหารเข้าร่วมพิจารณาถ้อยแถลง สืบสวนข้อเท็จจริง โดยตัวแทนจากฝ่ายบริหารประกอบด้วย
 - รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
 - ผู้จัดการฝ่ายของผู้แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน (กรณีเป็นพนักงานบริษัท)โดยมีเลขานุการบริษัทเข้าร่วมเพื่อสังเกตการณ์
- ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง อาจจะมอบหมายให้เลขานุการบริษัทแจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนได้รับทราบ
- หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มี มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตและคอร์รัปชันจริง บริษัทจะให้สิทธิแก่ผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหา และให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดทุจริตและคอร์รัปชัน ตามที่ได้ถูกกล่าวหา

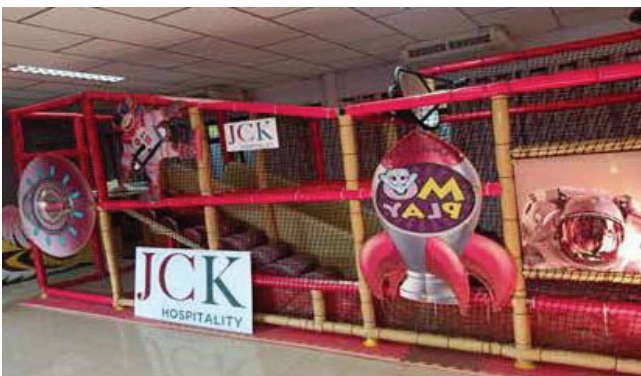
การพัฒนาสังคมในรอบปี 2562

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการรับผิดชอบต่อสังคมในพื้นที่ต่างๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจโดยเฉพาะอย่างยิ่งในด้านการดูแลใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม สร้างความสัมพันธ์และสร้างผลประโยชน์ให้กับชุมชน

ในปี 2562 บริษัทได้ดำเนินกิจกรรมช่วยเหลือและพัฒนาชุมชนอย่างต่อเนื่องในพื้นที่ต่างๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็นด้านการศึกษา ด้านพัฒนาคุณภาพชีวิต รวมไปถึงการบริจาคเครื่องอุปโภคบริโภคและเครื่องใช้ประจำวันในครัวเรือนให้แก่ชุมชนที่ประสบความเดือดร้อนโดยบริษัทมุ่งเน้นไปที่การมีส่วนร่วมของบริษัท พนักงานและชุมชนโดยมีโครงการที่สำคัญดังนี้

กิจกรรมเพื่อสังคม ประจำปี 2562

บริษัทและพนักงานได้ร่วมจัดกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม บริเวณใกล้เคียงกับพื้นที่โรงงาน ด้วยการติดตั้งและส่งมอบเครื่องเล่นเด็กให้แก่โรงเรียนสหราษฎร์บำรุง ตั้งอยู่ที่ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี ระหว่างวันที่ 11-12 ธันวาคม 2562



การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกให้บริษัท ควอนตัมพอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอกให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในให้แก่บริษัท ตั้งแต่ปี 2561 เนื่องจากบริษัท ควอนตัมพอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด มีความเป็นอิสระมีทรัพยากรและงบประมาณที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน โดยมีหน้าที่ในการให้คำปรึกษา ตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายใน ติดตามระบบบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการของบริษัทว่ามีความพอเพียงและมีประสิทธิภาพตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้หรือไม่รวมถึงการตรวจสอบการดำเนินงานการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับต่างๆ และการตรวจสอบด้านการเงินโดยรายงานผลการตรวจสอบและผลการปฏิบัติงานโดยตรงให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบและได้กำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการติดต่อประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในกับหน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัท

สำหรับในปี 2562 ผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทอันได้แก่ ธุรกรรมการผลิตสินค้าเพื่อจำหน่าย และการตรวจสอบคุณภาพ ธุรกรรมการบริหารคลังสินค้า ระบบต้นทุน ธุรกรรมการบริหารควบคุมทรัพย์สินถาวร ธุรกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล การตรวจสอบการขายและรับชำระของร้านสาขา ซึ่งจากการติดตามผลการตรวจสอบคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมที่ดีอยู่ในระดับหนึ่ง แต่ในบางธุรกรรมยังมีจุดอ่อนที่ฝ่ายบริหารจะต้องนำข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายในไปพิจารณาและหาทางปรับปรุงและแก้ไขจุดอ่อนที่มีอยู่ให้ลดน้อยหรือหมดไปในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทมีประสิทธิภาพสูงขึ้นและมีความมั่นคงอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการจัดประชุมจำนวน 4 ครั้ง โดยประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีจากภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ความเห็นต่อการเงินที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชีภายนอก และคณะกรรมการตรวจสอบยังให้ความสำคัญในเรื่องการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีความเพียงพอและเหมาะสมอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย

การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทสำหรับปี 2562 ซึ่งจัดทำโดยผู้ตรวจสอบภายในและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพพอควรแล้วซึ่งทำให้มั่นใจได้ว่าสินทรัพย์ของบริษัทมีการป้องกันและรักษาเป็นอย่างดีการบันทึกรายการทางบัญชีมีความเหมาะสมและทรัพยากรได้ถูกใช้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว

กระบวนการปฏิบัติงานและการบริหารงานของบริษัทยึดตามกรอบแนวปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread Way Commission (COSO) ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบและ 17 หลักการซึ่งบริษัทได้นำมาปรับใช้ในการปฏิบัติงานและการบริหารจัดการดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

- 1) คณะกรรมการและผู้บริหารได้กำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติงานที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงาน ซึ่งครอบคลุมถึงการปฏิบัติหน้าที่ประจำวันและการปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกจ้างและบุคคลภายนอก โดยมีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจริยบรรณ รวมถึงการกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอื่นทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร และมีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น
- 2) คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง มีบทบาทในการกำกับเรื่องการควบคุมภายในองค์กรซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อม การควบคุมการประเมินความเสี่ยงกิจกรรม การควบคุมข้อมูลและการสื่อสารและการติดตาม
- 3) ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้กำหนดโครงสร้างองค์กรโดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบและมีสายการรายงานที่ชัดเจน
- 4) บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหาพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัติกันอย่างสม่ำเสมอ
- 5) คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในและจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติในกรณีที่เป็น

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- 1) บริษัทได้กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- 2) บริษัทได้กำหนดกระบวนการระบุความเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงนั้นๆ ซึ่งควรดำเนินการทั้งก่อนการจัดการความเสี่ยง (Inherent Risk) และหลังจากที่มีการจัดการความเสี่ยงแล้ว (Residual Risk)
 - โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึงความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น
 - ผลกระทบ (Impact) หมายถึงขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงซึ่งสามารถทำได้ทั้งการประเมินในเชิงคุณภาพ (เช่นคุณภาพของสินค้าและบริการ ชื่อเสียงของบริษัท) และเชิงปริมาณ
 - ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึงสถานะของความเสี่ยงที่ได้รับจากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยความเสี่ยง
- 3) บริษัทได้ประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้นโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ และได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่าไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม
- 4) บริษัทได้ทบทวนการประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจการควบคุมภายในและรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นโดยการระบุความเสี่ยงและการควบคุมส่วนเพิ่มที่พึงมี

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

- 1) บริษัทมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยมีการจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงขององค์กร และคู่มือปฏิบัติงานของแต่ละระบบอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการจัดสายการบังคับบัญชาของหน่วยงานกำหนดลักษณะงาน และแบ่งแยกหน้าที่ของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจน
- 2) บริษัทได้จัดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น การกำหนดรหัสผ่านเพื่อเข้าถึงข้อมูลของแต่ละระดับงาน การกำหนดมาตรฐานการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลที่สำคัญ
- 3) บริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย โดยให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)


- 1) บริษัทมีระบบสารสนเทศในการจัดส่งข้อมูลต่างๆ เช่น ยอดขายรายวันซึ่งสามารถส่งข้อมูลเพื่อประมวลผลได้อย่างถูกต้องครบถ้วนตรงเวลา และสามารถที่จะนำข้อมูลเหล่านั้นประกอบการวิเคราะห์ตัดสินใจทางธุรกิจ
- 2) บริษัทมีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรโดยใช้ระบบ Conference Call ในการติดต่อกันภายในองค์กร
- 3) บริษัทมีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยจัดให้มีช่องทางต่าง ๆ ในการชี้แจงหรือเสนอข้อร้องเรียนหรือข้อคิดเห็น เช่น เว็บไซต์ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) โทรศัพท์ โทรสาร จดหมาย เป็นต้น

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

- 1) บริษัทมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยผู้ตรวจสอบภายในจะดำเนินการตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานไตรมาสละ 1 ครั้ง
- 2) บริษัทมีการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา โดยผู้ได้บังคับบัญชามีการรายงานข้อบกพร่องต่อผู้บังคับบัญชา เพื่อหาแนวทางแก้ไขให้มีประสิทธิภาพ

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งถือเป็นกลไกและเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงานที่จะทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ โดยมีการกำหนดเป็นนโยบายการบริหารความเสี่ยงซึ่งมุ่งเน้นการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องซึ่งครอบคลุมถึงการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงานการบริหาร และการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก นอกจากนี้การดำเนินงานตามกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งในระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้ได้

- 
- 1) กลยุทธ์และเป้าหมายได้กำหนดไว้อย่างชัดเจน สามารถนำมาปฏิบัติได้จริงโดยสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจ (Mission) ของบริษัท
 - 2) ผลการปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการบริหารทรัพยากรของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพคุ้มค่าและมีระบบการป้องกัน ควบคุม ดูแลทรัพย์สินอย่างเหมาะสม
 - 3) รายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้และทันเวลา
 - 4) การดำเนินงานและการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายกฎระเบียบและข้อกำหนดที่สอดคล้องกับกฎหมาย และข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในและภายนอก
 - 5) มีการปรับปรุงคุณภาพและวิธีการปฏิบัติงานที่ดีทั้งด้านบุคลากรทรัพย์สินอุปกรณ์ และระบบปฏิบัติการต่างๆอย่างต่อเนื่อง
 - 6) มีการควบคุมภายใน โดยการประเมินตนเองในระบบงานที่สำคัญอย่างเหมาะสม

การบริหารจัดการความเสี่ยงช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมาย และลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจเกิดขึ้นได้ ในเวลาเดียวกันช่วยป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กร และสร้างความมั่นใจในการรายงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัท ซึ่งบริษัทได้กำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับบริษัท โดยมีรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานและมีเจ้าหน้าที่บริหารสายงานเป็นกรรมการ โดยเป็นผู้กำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยง รายงานผลการบริหารความเสี่ยง การติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นอกจากนี้ ยังได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการเป็นประธานและมีเจ้าหน้าที่บริหารสายงานและผู้จัดการฝ่ายเป็นกรรมการ โดยจะดำเนินการในการระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ติดตาม และทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำรายงานการปฏิบัติตามแผนรายไตรมาสเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร
- บริษัทได้มอบหมายให้พนักงานทุกคนมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบร่วมกันและกำหนดอำนาจการดำเนินงานในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการทุกระดับไว้อย่างชัดเจนโดยให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุก ระดับชั้นเพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนเองและองค์กร โดยให้ความสำคัญ ในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และเหมาะสม
- บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรโดยจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ผู้บริหารทุกระดับและพนักงานทุกคนใน บริษัทมีความรู้ ความเข้าใจหลักการ กระบวนการและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง และสามารถจัดทำแผนการบริหาร ความเสี่ยงระดับหน่วยงานที่สอดคล้องเชื่อมโยงกับแผนบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ โดยการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงานและการดำเนินงานบริษัท รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
- บริษัทมีการวางแผนบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดความเสี่ยงแยกตามแต่ละระบบงาน และวางแผนทางป้องกันและบรรเทา ความเสี่ยงจากการดำเนินงานเพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมิน ผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปลักษณะของความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (JCKD)	นายอภิชัย เตชะอุบล (ประธานกรรมการและผูถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท) ถือหุ้นร้อยละ 31.25 และเป็นกรรมการของ JCKD นางชลิดา เตชะอุบล (ภรรยาของนายอภิชัย เตชะอุบล) ถือหุ้นร้อยละ 23.75 และเป็นกรรมการของ JCKD นายโชติวิทย์ เตชะอุบล (กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท) ถือหุ้นร้อยละ 7.5 และเป็นกรรมการของ JCKD
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น กรรมการ
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น กรรมการ
ดร.อภิชัย เตชะอุบล	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหารและผูถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นบริษัท ร้อยละ 26.40 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้น ล่าสุดวันที่ 14 สิงหาคม 2562)
นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	บุตรชายของนายอภิชัย เตชะอุบล และดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือหุ้นบริษัท ร้อยละ 2.55 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดวันที่ 14 สิงหาคม 2562)

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
			ปี 2562	ปี 2561	
1. บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	กิจการที่มีกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	สัญญาเช่าพื้นที่และให้บริการพื้นที่ภายในอาคาร บริษัทได้ตกลงทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานจากบริษัท เจซี เควินฯ ชั้นที่ 2 และชั้นที่ 4 (บางส่วน) รวม 890.56 ตารางเมตรเพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน โดยสัญญาเช่า 3 ปีสิ้นสุด 31 สิงหาคม 2563 สัญญาแต่งตั้งผู้สรรหาในการคัดเลือกผู้บริหารโรงแรม บริษัทฯได้รับจ้างเป็นผู้สรรหาให้คำปรึกษา ในการสรรหาคัดเลือกโรงแรมเครือข่ายที่มีชื่อเสียงเข้ามาเป็นผู้บริหารโรงแรม	5,507,980 15,000,000	6,910,384 -	ราคาเช่าพื้นที่และบริการในพื้นที่อาคารและหลักเกณฑ์การวางเงินประกัน เป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ปล่อยเช่าให้กับผู้เช่ารายอื่นและไม่สูงกว่าราคาตลาด ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามี ความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
2. บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด	กิจการที่มีกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ค่าสินค้าและอุปกรณ์ ค่าอุปกรณ์ – เป็นการซื้อสินทรัพย์ของกิจการร้านอาหาร ซินยอร์ซาสซี่ ค่าสินค้า-เป็นการซื้อวัตถุดิบเพื่อนำมาแปรรูปและขายภายในร้านแบรนด์ซินยอร์ ซาสซี่	-	2,175,110	การซื้อขายจะยึดมูลค่าตลาดเป็นเกณฑ์ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการซื้อขายดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
			ปี 2562	ปี 2561	
3. นายอภิชัย เตชะอุบล	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่	การให้กู้ยืมเงินระยะสั้น : นายอภิชัย เตชะอุบลได้ให้บริษัท กู้ยืมเงินระยะสั้นและครบกำหนดเมื่อทวงถามจำนวน 27,000,000 บาท เพื่อใช้ในการหมุนเวียนในธุรกิจในรูปแบบตั๋วสัญญาใช้เงิน กำหนดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.50 ต่อปี (อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงตามอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 ปี บวกค่าเฉลี่ย spread หัก rating BBB อายุไม่เกิน 3ปี)	27,000,000	-	การให้กู้ยืมเงินระยะสั้นเพื่อใช้ในการหมุนเวียนในธุรกิจ เป็นไปตามเงื่อนไขที่ได้กำหนดไว้ในตั๋วสัญญาใช้เงิน โดยบริษัทมีการจ่ายดอกเบี้ยในอัตราต่ำกว่าอัตราเงินกู้ของสถาบันการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
4. บริษัท เอส จี แลนด์ จำกัด		สัญญาเช่าพื้นที่และให้บริการพื้นที่ภายในอาคาร บริษัทได้ตกลงทำสัญญาเช่าพื้นที่จากบริษัท เอส จี แลนด์ จำกัด ชั้น M 299 ตารางเมตร เพื่อใช้ประกอบธุรกิจร้านอาหารบอนไซ โดยสัญญาเช่า 3 ปี เริ่ม 1 สิงหาคม 2562 สิ้นสุด 31 กรกฎาคม 2565	1,705,890	-	ราคาเช่าพื้นที่และบริการในพื้นที่อาคารและหลักเกณฑ์การวางเงินประกัน เป็นราคาที่ต่ำกว่าที่ปล่อยเช่าให้กับผู้เช่ารายอื่นและไม่สูงกว่าราคาตลาด

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

สัญญาเช่าพื้นที่และให้บริการพื้นที่ภายในอาคาร เป็นไปตามประโยชน์แห่งการดำเนินการของบริษัท ที่มีแนวโน้มการเติบโตและขยายตัว อัตราค่าเช่าสำนักงาน ที่มีการเปรียบเทียบกับราคากับอาคารสำนักงานบริเวณใกล้เคียงเป็นไปตามหลักเกณฑ์

การกู้ยืมเงินระยะสั้นจากกรรมการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท เป็นไปเพื่อเสริมสภาพคล่องทางธุรกิจ รวมทั้งระยะเวลาในการกู้ยืมและอัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามธรรมเนียมปฏิบัติทางการค้า ตรงไปตรงมา และบริษัทได้รับประโยชน์จากการกู้ยืมที่มีต้นทุนทางการเงินต่ำกว่าเงินกู้จากธนาคารมาก

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้อนุมัติรายการระหว่างกัน โดย

- ฝ่ายจัดการต้องจัดทำรายงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทโดยมีข้อมูลครบถ้วนเพียงพอต่อการพิจารณาเพื่อคุ้มครองผู้ลงทุน แสดงถึงความจำเป็นและความเหมาะสม
- บุคคลที่เกี่ยวข้องไม่มีสิทธิออกเสียง
- ต้องมีการประเมินราคาโดยผู้ประเมินอิสระที่เป็นที่ยอมรับ
- ให้กรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบเสนอความเห็น
- ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ในกรณีที่รายการระหว่างกันนั้น เป็นไปตามแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ไว้หรือเป็นรายการตามปกติธุรกิจทั่วไป ถือว่ารายการนั้นอยู่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ฝ่ายจัดการที่จะพิจารณานุมัติได้

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่าในอนาคตรายการกู้ยืมเงินจากกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น และการค้าประกันโดยใช้ทรัพย์สินของกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น เป็นหลักประกันการชำระหนี้ของบริษัทและอื่นๆจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต แต่หากมีรายการระหว่างกันในอนาคตอันใดเกิดขึ้น รายการระหว่างกันนั้นจะเกิดขึ้นตามความจำเป็น และเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการกำหนดนโยบายการคิดราคาระหว่างกันอย่างชัดเจน ตามราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	2560		2561		2562	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
รวมสินทรัพย์	534,375,037	100.00%	607,886,915	100.00%	698,491,849	100.00%
รวมหนี้สิน	497,781,846	93.15%	445,607,725	73.30%	617,174,908	88.36%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	36,593,191	6.85%	162,279,190	26.70%	81,316,941	11.64%

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	2560		2561		2562	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
รายได้	1,833,056,354	99.20%	1,498,084,478	98.35%	1,349,085,940	96.55%
รายได้จากการขาย	14,823,930	0.80%	25,100,848	1.65%	48,165,037	3.45%
รายได้อื่น						
รวมรายได้	1,847,880,284	100.00%	1,528,185,326	100.00%	1,397,250,977	100.00%
ค่าใช้จ่าย	899,617,754	49.08%	713,884,065	47.65%	654,399,418	48.51%
ต้นทุนขาย	1,052,837,686	56.98%	759,897,129	49.89%	725,509,995	51.92%
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	91,078,378	4.93%	134,842,446	8.85%	151,486,636	10.84%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	9,765,353	0.53%	5,409,640	0.36%	7,424,977	0.53%
ค่าใช้จ่ายอื่น						
รวมค่าใช้จ่าย	2,053,299,171	111.12%	1,614,033,280	105.96%	1,538,821,026	110.13%
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	-	22,244,926	1.46%	(349,539)	(0.03)%
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(205,418,887)	(11.12)%	(68,603,028)	(4.50)%	(141,919,588)	(10.16)%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(13,372,661)	(0.72)%	(9,847,285)	(0.65)%	(13,923,055)	(1.00)%
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(218,791,548)	(11.84)%	(78,450,313)	(5.15)%	(155,842,643)	(11.15)%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(3,512,566)	(0.19)%	(6,162,001)	(0.40)%	(2,561,143)	(0.18)%
ขาดทุนสำหรับปี	(222,304,114)	(12.03)%	(84,612,314)	(5.55)%	(158,403,786)	(11.34)%
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:						
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไรจากการตีราคาที่ดิน และอาคาร	-	-	39,720,000	2.61%	108,538,334	7.77%
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	3,844,760	0.21%	(290,220)	(0.02)%	(3,881,944)	(0.28)%
หัก : ผลกระทบของภาษีเงินได้	-	-	(7,944,000)	(0.52)%	(21,707,667)	(1.55)%
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
สุทธิจากภาษีเงินได้	3,844,760	0.21%	31,485,780	2.07%	82,948,723	5.94%
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	3,844,760	0.21%	31,485,780	2.07%	82,948,723	5.94%
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(218,459,354)	(11.82)%	(53,126,534)	(3.49)%	(75,455,063)	(5.40)%
กำไรต่อหุ้น						
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(0.53)%		(0.15)%		(0.25)%	

งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด	2560	2561	2562
	บาท	บาท	บาท
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(49,625,673)	(40,181,598)	(117,898,661)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(43,863,930)	(57,867,868)	(47,711,445)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	88,150,234	116,361,812	156,511,377
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(5,339,369)	18,312,346	(9,098,729)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	16,045,358	10,705,989	29,018,335
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	10,705,989	29,018,335	19,919,606
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม:			
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ลดลง	3,197,159	1,348,133	5,914,799
ซื้อสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงิน	725,234	2,684,579	2,328,996

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2560	2561	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.22	0.29	0.23
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	(0.11)	(0.10)	(0.26)
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	18.44	17.00	17.30
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	6.07	5.21	4.60
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	60.08	70.10	79.41
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	50.92%	52.14%	51.49%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	-12.03%	-5.55%	-11.34%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	-283.69%	-85.09%	-130.05%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	-36.19%	-14.81%	-24.25%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	-20.75%	-22.36%	-33.82%
อัตรากาหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	3.01	2.51	2.00
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	14.97	2.75	7.59
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) ^{1/}	14.97	2.75	7.59
อัตราส่วนความสามารถชำระหนี้ (เท่า) ^{2/}	(2.37)	(0.04)	(0.30)
อัตราส่วนความสามารถชำระหนี้ (เท่า) ^{3/}	(0.25)	(0.24)	(0.28)
อัตราส่วนความสามารถชำระหนี้ (เท่า) ^{4/}	(1.23)	(0.34)	(0.43)

หมายเหตุ: ^{1/}เงินกู้ยืมกรรมการและผู้ถือหุ้น ถือเป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

^{2/}คำนวณจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษีและค่าเสื่อมราคา (EBITDA)

^{3/}คำนวณจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษีและค่าเสื่อมราคา (EBITDA) หักด้วยรายการที่ไม่ใช่เงินสดของขาดทุนจากการปิดสาขาและขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์

^{4/}คำนวณจากกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน (Cash Flow from Operating Activities)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการทั้งสิ้นจำนวน 94 สาขา ลดลง 4 สาขา จากจำนวน 97 สาขา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยภายในปี 2562 บริษัทมีการปิดสาขาจำนวน 7 สาขา แบ่งเป็นแบรนด์ ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์และ ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์เพิ่มเติมเตาปิ้งย่าง จำนวน 6 สาขา แบรินด์ชิกเนเจอร์ จำนวน 1 สาขา นอกจากนั้นบริษัทยังได้มีการเปิดแบรนด์ใหม่ คือแบรนด์เจิ้งโต่ว เปิดบริการ 2 สาขา ที่เซ็นทรัล เวิลด์ และโรงแรม อนันตรา สาทร กรุงเทพฯ และแบรนด์บอนไซ จำนวน 1 สาขา เปิดบริการที่อาคาร เดอะ มิลเลนเนีย ทาวเวอร์

แบรนด์	จำนวนสาขา		
	31-ธค-61	31-ธค-62	เปลี่ยนแปลง
ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์	55	51	-4
ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์เพิ่มเติมเตาปิ้งย่าง	27	25	-2
ฮอท พอท สุกี้ ชาบู	2	2	-
ไดโตมอน	5	5	-
ชิกเนเจอร์	3	1	-1
ทูมาโก้ อิตาเลียน คิทเชน	1	1	-
เจิ้งโต่ว	3	7	2
ซินยอร์ ซาสซี	1	1	-
บอนไซ	-	1	1
รวม	97	94	-4

รายได้

ปี 2562 บริษัทมีรายได้จากการขาย 1,349.09 ล้านบาท ลดลง 149 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.95 เมื่อเทียบกับปี 2561 สาเหตุหลักมาจากภาวะการแข่งขันที่ทวีความรุนแรงมากขึ้นในธุรกิจร้านอาหาร จำนวนสาขาที่ลดลง และการเข้าสู่ตลาดของผู้ประกอบการรายใหม่ ในขณะที่ผู้บริโภคมีความระมัดระวังในการใช้จ่ายใช้สอย ส่งผลต่อพฤติกรรมการรับประทานอาหารนอกบ้าน โดยเลือกที่จะรับประทานอาหารนอกบ้านเฉพาะมื้ออาหารที่จำเป็นในโอกาสพิเศษ หรือช่วงเทศกาล ปัจจัยเหล่านี้ ล้วนส่งผลกระทบต่อยอดขายของบริษัท

หน่วย : ล้านบาท	ปี 2561		ปี 2562	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
1.รายได้จากการขาย				
(ก) จากสาขาของบริษัท				
1) สอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์	884.97	58.10	763.78	54.66
2) สอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ เพิ่มเตาปิ้งย่าง	395.62	25.97	357.82	25.61
3) สอท พอท สุกี้ ชาบู	15.39	1.01	14.70	1.05
4) ไตโคมอน	131.27	8.62	102.89	7.36
5) ชิกเนเจอร์	18.11	1.19	9.82	0.70
6) ทุมมาโท อิตาเลียน คิทเชน	10.08	0.66	9.03	0.65
7) เจ๊จั่ว	9.21	0.60	44.65	3.20
8) ซินยอร์ ซาสซี่	13.03	0.86	39.67	2.84
9) บอนไซ		-	3.90	0.28
รวม	1,477.68	97.01	1,346.26	96.35
(ข) จากการขายอื่นๆ	20.41	1.34	2.83	0.20
รวมรายได้จากการขาย	1,498.09	98.35	1,349.09	96.55
2.รายได้อื่น	25.10	1.65	48.16	3.45
รวมรายได้	1,523.19	100.00	1,397.25	100.00

หน่วย : ล้านบาท	ปี 2561	ปี 2562	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการขาย	1,498.09	1,349.09	(149.00)	(9.95)
รายได้อื่น	25.10	48.16	23.06	91.87
รวมรายได้	1,523.19	1,397.25	(125.94)	(8.27)
ต้นทุนขาย	713.88	654.40	(59.48)	(8.33)
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้น	784.21	694.69	(89.52)	(11.42)
อัตรากำไร(ขาดทุน)ขั้นต้น(%)	52.35%	51.49%		(0.86)
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	759.90	725.51	(34.39)	(4.53)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	134.84	151.49	16.65	12.35
ค่าใช้จ่ายอื่น	5.41	7.42	2.01	37.15
โอนกลับ(ค่าใช้จ่าย)ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	22.24	(0.35)	(22.59)	(101.57)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	9.85	13.92	4.07	41.32
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6.16	2.56	(3.60)	(58.44)
EBITDA	(7.41)	(83.38)	(75.97)	1,025.24
EBITDAMargin(%)	(0.49)	(5.97)		(6.45)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(84.61)	(158.40)	(73.79)	87.21
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ(%)	(5.55)	(11.34)		(5.78)

ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายของบริษัทในปี 2562 มีจำนวน 654.40 ล้านบาท ลดลงจำนวน 59.48 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.33 จากปี 2561 ซึ่งสอดคล้องกับยอดขายที่ลดลง

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการบริหารการลดมูลค่าการสูญเสียของอาหารมาโดยตลอด เพื่อให้ต้นทุนอาหาร และมูลค่าความสูญเสียของอาหารในร้านสาขาลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยไม่กระทบต่อมาตรฐานอาหารและความพึงพอใจของลูกค้า รวมทั้งปรับการบริหารจัดการด้านการจัดซื้อโดยจัดหา Supplier รายใหม่ๆ เพื่อคัดเลือกและเจรจาต่อรองเพื่อให้เกิดประโยชน์ที่ดีที่สุด

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร และค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัทในปี 2562 มีจำนวน 877 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 65.01 ของรายได้จากการขาย ลดลงจากปี 2561 จำนวน 17.74 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.98 เป็นผลมาจากนโยบายการปรับโครงสร้างการบริหารและอัตรากำไรที่เหมาะสม

ในปี 2562 จากสภาพธุรกิจประเภทภัตตาคารจะมีการแข่งขันค่อนข้างสูง ส่งผลกระทบให้ผลการดำเนินงานของภัตตาคารบางสาขาไม่เป็นไปตามที่คาดไว้ บริษัทได้มีการพิจารณาปิดสาขาในปี 2563 จำนวน 6 สาขา ส่งผลให้ในทางบัญชีมีการตั้งประมาณการหนี้สิน ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ของร้านสาขา ไว้เป็นจำนวน 15 ล้านบาท

นอกจากนี้ ต้นทุนทางการเงินในปี 2562 มีจำนวน 13.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 41.32 จากปี 2561 เกิดจากดอกเบี้ยจ่าย จากการกู้ยืม

ขาดทุนสุทธิ

ในปี 2562 บริษัทมีขาดทุนสุทธิเท่ากับ 158.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 73.79 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีขาดทุนสุทธิ 84.61 ล้านบาท บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับสินทรัพย์ประเภทอาคารจากเดิมที่แสดงด้วยวิธีราคาทุนเป็นราคาที่ตีใหม่เพื่อให้แสดงมูลค่าที่เหมาะสมในปัจจุบัน การเปลี่ยนแปลงนี้มีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีเป็นจำนวน 36.05 ล้านบาท อย่างไรก็ตามในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ทบทวนราคาที่ดินและบันทึกส่วนต่างราคาที่ดินเพิ่มเป็นจำนวน 50.78 ล้านบาท รวมทั้งสิ้นบริษัทฯ รับรู้กำไรจากการตีราคาที่ดิน และอาคารในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเป็นจำนวน 86.83 ล้านบาท

วิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

หน่วย : ล้านบาท	31 ธ.ค.61	31 ธ.ค.62	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	29.02	19.92	(9.10)	(31.36)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	23.69	41.49	17.80	75.14
สินค้าคงเหลือ	39.45	36.18	(3.27)	(8.29)
เงินทดรองจ่าย	2.82	7.92	5.10	180.85
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	16.92	15.97	(0.95)	(5.61)
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	111.90	121.48	9.58	8.56
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	3.00	3.00	-	-
ที่ดินอาคารและอุปกรณ์	348.10	445.09	96.99	27.86
สิทธิการเช่า	25.28	18.17	(7.11)	(28.13)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5.04	5.11	0.07	1.39
เงินประกันการเช่า	114.57	105.64	(8.93)	(7.79)
รวมสินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียน	495.99	577.01	81.02	16.34
รวมสินทรัพย์	607.89	698.49	90.60	14.90

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สินทรัพย์รวมของบริษัท มีจำนวน 698.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 90.60 ล้านบาท หรือร้อยละ 14.90 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2561 โดยบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนรวมจำนวน 121.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9.58 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.56 โดยบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ที่ลดลง 9.10 ล้านบาท หรือร้อยละ 31.36 และมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 17.80 ล้านบาท หรือร้อยละ 75.14

สำหรับสินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนรวมของบริษัทมีจำนวน 577.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 81.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.34 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2561 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจาก บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับสินทรัพย์ประเภทอาคารจากเดิมที่แสดงด้วยวิธีราคาทุนเป็นราคาที่ตีใหม่เพื่อให้แสดงมูลค่าที่เหมาะสมในปัจจุบัน การเปลี่ยนแปลงนี้มีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หนี้สิน

หน่วย : ล้านบาท	31 ธ.ค.61	31 ธ.ค.62	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	72.42	95.47	23.05	31.83
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	153.21	153.21	100.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	257.11	222.80	(34.31)	(13.34)
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	42.25	24.25	(18.00)	(42.60)
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.74	1.39	(0.35)	(20.11)
รายได้รอการรับรู้ - โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	-	3.36	3.36	100.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	12.16	31.72	19.56	160.86
รวมหนี้สินหมุนเวียน	385.68	532.20	146.52	37.99
หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงิน - สหุติจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2.07	3.00	0.93	44.93
ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน	26.65	24.91	(1.74)	(6.53)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	28.38	52.66	24.28	85.55
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2.83	4.40	1.57	55.48
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	59.93	84.97	25.04	41.78
รวมหนี้สิน	445.61	617.17	171.56	38.50
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	162.28	81.32	(80.96)	(49.89)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	607.89	698.49	90.60	14.90

สำหรับหนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 617.17 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 171.56 ล้านบาท หรือร้อยละ 38.50 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2561 เนื่องจากมีการกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลภายนอก จำนวน 153.21 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 81.32 ล้านบาท เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2561 ที่มีจำนวน 162.28 ล้านบาท ลดลง 80.96 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 49.89 จากผลขาดทุนจากการดำเนินงานในปี 2562

งบกระแสเงินสด

หน่วย : ล้านบาท	ม.ค.-ธ.ค.61	ม.ค.-ธ.ค.62	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	(40.18)	(117.90)	(77.72)	193.43
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน	(57.87)	(47.71)	10.16	(17.56)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการจัดหาเงิน	116.36	156.51	40.15	34.50
เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	18.31	(9.10)	(27.41)	(149.70)
เงินสด ณ วันต้นงวด	10.71	29.02	18.31	170.96
เงินสด ณ วันสิ้นงวด	29.02	19.92	(9.10)	(31.36)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 19.92 ล้านบาท ลดลงจากยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 จำนวน 9.10 ล้านบาท ซึ่งมาจากกิจกรรมต่างๆ ดังต่อไปนี้

- 1) กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 117.90 ล้านบาท ประกอบด้วย
 - ขาดทุนจากการดำเนินงานที่เป็นเงินสด 79.59 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากขาดทุนสุทธิ 155.84 ล้านบาท บวกกลับด้วย ค่าเสื่อมราคา 58.54 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงิน 13.92 ล้านบาท ขาดทุนจากการปิดสาขา 3.85 ล้านบาท
 - เงินสดจากสินทรัพย์ดำเนินงานเพิ่มขึ้น 9.63 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 17.80 ล้านบาท เงินทดรองจ่าย 5.09 ล้านบาท สุทธิด้วยการลดลงของสินค้าคงเหลือ 3.27 ล้านบาท เงินประกันการเช่า 8.93 ล้านบาท และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น 1.06 ล้านบาท
 - เงินสดจากหนี้สินดำเนินงานลดลง 13.93 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการจ่ายชำระให้กับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 30.14 ล้านบาท สุทธิด้วยการเพิ่มขึ้นของหนี้สินหมุนเวียนอื่น 19.56 ล้านบาท
 - เงินสดจากการใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานลดลง 14.74 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการจ่ายชำระดอกเบี้ย 14.60 ล้านบาท
- 2) กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน จำนวน 47.71 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่ใช้ไปในการลงทุนในแบรนด์ใหม่ การปรับปรุง/ปรับเปลี่ยนแบรนด์ร้านสาขาและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 51.53 ล้านบาท สุทธิด้วยการรับเงินจากการจำหน่าย อุปกรณ์ 3.82 ล้านบาท
- 3) กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมการจัดหาเงิน จำนวน 156.51 ล้านบาท ได้มาจากเงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้น 215.21 ล้านบาท สุทธิด้วยการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน จำนวน 18.00 ล้านบาท และการจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น จำนวน 62.00 ล้านบาท

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลทางการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี มีข้อมูลที่ต้องครบถ้วน และโปร่งใส โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย มีการเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวม อยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว



นายไชติวิทย์ เตชะอุบล
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



ดร.อภิชัย เตชะอุบล
ประธานกรรมการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1 ข) ซึ่งระบุว่าบริษัทมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนสูงกว่าสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 411 ล้านบาท และมีขาดทุนสะสมจำนวน 671 ล้านบาท ปัจจัยดังกล่าวแสดงให้เห็นว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับความสามารถในการดำเนินงานต่อเนื่องของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯอยู่ระหว่างการดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการดำเนินงานในอนาคตให้สำเร็จ รวมทั้งอยู่ระหว่างการหาเงินทุน และได้รับการยืนยันการให้สนับสนุนทางการเงินจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ดังนั้น ผู้บริหารจึงเชื่อมั่นว่าบริษัทฯจะสามารถดำเนินงานต่อเนื่อง งบการเงินนี้จึงถูกจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินดังต่อไปนี้

1. ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 7 เกี่ยวกับรายการปรับปรุงงบการเงินปีก่อน ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ทำการปรับย้อนหลังงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบเพื่อสะท้อนผลกระทบของรายการปรับปรุงจากการแก้ไขงบการเงินปีก่อน และนำเสนองบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 เพื่อเป็นข้อมูลเปรียบเทียบโดยสะท้อนรายการปรับปรุงข้างต้นด้วยเช่นกัน ยกเว้นการปรับปรุงรายการรายได้รอการรับรู้ - โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า ที่ได้ปรับปรุงผลกระทบสะสมของรายการดังกล่าวทั้งจำนวนกับยอดยกมาปี 2562 ของบัญชีที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากเป็นปีบัญชีแรกสุดที่สามารถหาผลกระทบสะสมได้ในทางปฏิบัติ
2. ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีสำหรับการแสดงมูลค่าอาคารจากวิธีราคาทุนเป็นวิธีตีราคาใหม่ ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีในการบันทึกมูลค่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ สำหรับสินทรัพย์ประเภทอาคารจากเดิมแสดงด้วยวิธีราคาทุนเป็นราคาที่ตีใหม่

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงิน โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม



เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายถือเป็นรายการหลักของบริษัทฯ ที่มีจำนวนรายการและจำนวนเงินที่มีนัยสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ มีรายการขายผ่านสาขาเป็นจำนวนมาก โดยเป็นการขายผ่านเงินสดและบัตรเครดิต นอกจากนี้ สถานการณ์การแข่งขันในอุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่มมีความรุนแรงขึ้น ส่งผลให้บริษัทฯ ต้องปรับกลยุทธ์ทางการตลาดและจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่องเพื่อกระตุ้นยอดขาย ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ โดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบทางปฏิบัติตามการควบคุมสำคัญที่บริษัทฯ ออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตัวอย่างรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้เคียงรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขาย ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขาย

การค้ำค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มูลค่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัทฯ จำนวน 445 ล้านบาท สรุทธจากค่าเผื่อการค้ำค่าจำนวน 16 ล้านบาท การพิจารณาค่าเผื่อการค้ำค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์ผลการดำเนินงานและการประเมินแผนงานในอนาคต รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและสมมติฐานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าค่าเผื่อการค้ำค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เลือกใช้โดยการทำ ความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ รวมถึงทำความเข้าใจและประเมินข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ใช้ในการจัดทำแผนงานและคาดการณ์กระแสเงินสดในอนาคตของสินทรัพย์ และกระบวนการที่ทำให้ได้มาซึ่งตัวเลขดังกล่าว และเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการ รวมถึงเปรียบเทียบอัตราการเติบโตระยะยาวกับการคาดการณ์ของภาคเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม และการกำหนดอัตราคิดลดโดยประเมินต้นทุนถัวเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่นๆ กับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมที่เปรียบเทียบกันได้

เรื่องอื่น

งบแสดงฐานะการเงินของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ก่อนปรับปรุงใหม่) และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ซึ่งนำมาปรับปรุงเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2561) ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 และ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 ตามลำดับ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ก่อนปรับปรุงใหม่) ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นดังกล่าวข้างต้น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทฯตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้เกิดการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทฯในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลหน้าที่ในการสอดคล้องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลแล้ว ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



วฐ ยันการณวิ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5423

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 28 กุมภาพันธ์ 2563

งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561 (ปรับปรุงใหม่)	1 มกราคม 2561
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9	19,919,606	29,018,335	10,705,989
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	10	41,489,595	23,686,401	14,260,444
สินค้าคงเหลือ	11	36,180,670	39,455,357	44,511,957
เงินตรรองจ่าย		7,916,101	2,822,902	1,224,021
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	12	15,977,143	16,919,731	21,741,120
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		121,483,115	111,902,726	92,443,531
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	13	3,000,000	3,000,000	3,000,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	445,090,803	348,094,219	293,977,356
สิทธิการเช่า	15	18,165,615	25,283,771	36,446,900
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		5,109,701	5,033,606	4,112,267
เงินประกันการเช่า		105,642,615	114,572,593	104,394,983
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		577,008,734	495,984,189	441,931,506
รวมสินทรัพย์		698,491,849	607,886,915	534,375,037

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิที จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562



(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561 (ปรับปรุงใหม่)	1 มกราคม 2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	95,472,872	72,418,159	110,029,825
เงินกู้ยืมระยะสั้น	17	153,211,474	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	18	222,802,932	257,110,395	270,469,535
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	24,252,890	42,252,890	60,252,890
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		1,384,661	1,739,695	2,530,158
รายได้รอการรับรู้ - โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	20	3,363,973	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		31,720,627	12,156,671	9,934,926
รวมหนี้สินหมุนเวียน		532,209,429	385,677,810	453,217,334
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		2,996,162	2,066,942	3,386,039
ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน	21	24,911,659	26,647,901	24,164,973
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	26	52,655,702	28,386,893	14,280,891
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		4,401,956	2,828,179	2,732,609
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		84,965,479	59,929,915	44,564,512
รวมหนี้สิน		617,174,908	445,607,725	497,781,846

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561 (ปรับปรุงใหม่)	1 มกราคม 2561
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	22		
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 812,860,972 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท			
(31 ธันวาคม 2561: หุ้นสามัญ 779,520,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท)			
(1 มกราคม 2561: หุ้นสามัญ 487,200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท)	203,215,243	194,880,000	121,800,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 625,277,672 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท			
(1 มกราคม 2561: หุ้นสามัญ 487,200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท)	156,319,418	156,319,418	121,800,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	451,843,277	451,843,277	307,550,162
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	24	7,055,720	7,055,720
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	(671,316,798)	(503,950,005)	(419,047,471)
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	137,415,324	51,010,780	19,234,780
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	81,316,941	162,279,190	36,593,191
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	698,491,849	607,886,915	534,375,037
	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจซีเค สออสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562



	หมายเหตุ	2562	2561 (ปรับปรุงใหม่)
(หน่วย: บาท)			
กำไรขาดทุน:			
รายได้			
รายได้จากการขาย		1,349,085,940	1,498,084,478
รายได้อื่น		48,165,037	25,100,848
รวมรายได้		1,397,250,977	1,523,185,326
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย		654,399,418	713,884,065
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		725,509,995	759,897,129
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		151,486,636	134,842,446
ค่าใช้จ่ายอื่น		7,424,977	5,409,640
รวมค่าใช้จ่าย		1,538,821,026	1,614,033,280
โอนกลับ (ค่าใช้จ่าย) ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์		(349,539)	22,244,926
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(141,919,588)	(68,603,028)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(13,923,055)	(9,847,285)
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(155,842,643)	(78,450,313)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	26	(2,561,143)	(6,162,001)
ขาดทุนสำหรับปี		(158,403,786)	(84,612,314)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
กำไรจากการตีราคาที่ดิน และอาคาร		108,538,334	39,720,000
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(3,881,944)	(290,220)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	26	(21,707,667)	(7,944,000)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิ		82,948,723	31,485,780
จากภาษีเงินได้			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		82,948,723	31,485,780
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(75,455,063)	(53,126,534)
กำไรต่อหุ้น			
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	27		
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		(0.25)	(0.15)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจริญ เอเซีย ฟินอลิส จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 - ตามที่รายงานไว้เดิม
 ผลสะสมจากการปรับปรุงงบการเงินปีก่อน (หมายเหตุ 7)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 - หลังการปรับปรุง
 เพิ่มทุนหุ้นสามัญ

กำไรขาดทุนสำหรับปี - ปรับปรุงใหม่

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - ปรับปรุงใหม่

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี - ปรับปรุงใหม่

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 - หลังการปรับปรุง

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 - ตามที่รายงานไว้เดิม
 ผลสะสมจากการปรับปรุงงบการเงินปีก่อน (หมายเหตุ 7)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 - หลังการปรับปรุง
 ผลสะสมจากการปรับปรุงรายได้การรับรู้

- โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า (หมายเหตุ 20)

กำไรขาดทุนสำหรับปี

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

โอนส่วนเกินทุนจากการซื้อคืนหุ้นไปทำไรสะสม (หมายเหตุ 23)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม		รวม
			ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ส่วนเกินทุนจากการ ซื้อคืนหุ้นทรัพย์สิน	
121,800,000	307,550,162	7,055,720	(422,256,583)	19,234,780	33,384,079
-	-	-	3,209,112	-	3,209,112
121,800,000	307,550,162	7,055,720	(419,047,471)	19,234,780	36,593,191
34,519,418	144,293,115	-	-	-	178,812,533
-	-	-	(84,612,314)	-	(84,612,314)
-	-	-	(290,220)	31,776,000	31,485,780
-	-	-	(84,902,534)	31,776,000	(53,126,534)
156,319,418	451,843,277	7,055,720	(503,950,005)	51,010,780	162,279,190
156,319,418	451,843,277	7,055,720	(492,107,514)	19,234,780	142,345,681
-	-	-	(11,842,491)	31,776,000	19,933,509
156,319,418	451,843,277	7,055,720	(503,950,005)	51,010,780	162,279,190
-	-	-	(5,507,186)	-	(5,507,186)
-	-	-	(158,403,786)	-	(158,403,786)
-	-	-	(3,881,944)	86,830,667	82,948,723
-	-	-	(162,285,730)	86,830,667	(75,455,063)
-	-	-	426,123	(426,123)	-
156,319,418	451,843,277	7,055,720	(671,316,798)	137,415,324	81,316,941
-	-	-	-	-	-

บริษัท เจซีเค สออสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	2562	2561 (ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
ขาดทุนก่อนภาษี	(155,842,643)	(78,450,313)
รายการปรับกระทบยอดขาดทุนก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	58,539,093	64,405,822
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	633,886
หนี้สูญ	-	1,174,460
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับ)	349,539	(22,244,926)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	3,007	(325,520)
ขาดทุนจากการปิดสาขา	3,851,521	-
ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า	841,919	1,096,215
ขาดทุนจากเงินประกันการเช่าไม่ได้คืน	-	2,978,656
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	-	785,106
กำไรจากการโอนกลับเจ้าหนี้ค้างนาน	-	(9,816,348)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(1,098,067)	1,409,000
รายได้ดอกเบี้ย	(156,667)	(272,409)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	13,923,055	9,847,285
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	(79,589,243)	(28,779,086)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(17,803,194)	(11,234,288)
สินค้าคงเหลือ	3,274,687	5,056,600
เงินตรงจ่าย	(5,093,199)	(1,598,881)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,057,981	2,482,839
เงินประกันการเช่า	8,929,978	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(30,142,488)	(2,194,659)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(1,210,100)	(1,603,650)
รายได้รอการรับรู้ - โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	(2,143,213)	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	19,563,956	2,248,768
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(103,154,835)	(35,622,357)
รับดอกเบี้ย	156,667	272,394
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(14,598,753)	(4,340,163)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(301,740)	(491,472)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(117,898,661)	(40,181,598)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562



	(หน่วย: บาท)	
	2562	2561 (ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
ซื้ออุปกรณ์	-50,227,152	-52,365,274
เงินได้รับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	3,816,785	7,239,639
เงินได้รับจากการจำหน่ายสิทธิการเช่า	-	2,346,983
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,301,078)	(1,932,950)
เงินสดจ่ายเงินประกันการเช่า	-	(13,156,266)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(47,711,445)	(57,867,868)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	23,054,713	(39,656,582)
เงินได้รับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น	215,211,474	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น	(62,000,000)	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(18,000,000)	(18,000,000)
ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงิน	(1,754,810)	(4,794,139)
เงินได้รับจากการเพิ่มทุน	-	178,812,533
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	156,511,377	116,361,812
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(9,098,729)	18,312,346
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	29,018,335	10,705,989
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	19,919,606	29,018,335
	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
รายการที่ไม่ใช่เงินสด		
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ลดลง	5,914,799	1,348,133
ซื้อสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงิน	2,328,996	2,684,579

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

1. ข้อมูลทั่วไป

ก) บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทฯประกอบธุรกิจเกี่ยวกับกิจการร้านอาหารและเครื่องดื่ม ที่อยู่ตามที่ดินที่จดทะเบียนของบริษัทฯ ซึ่งเป็นสำนักงานใหญ่อยู่ที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีเอฟดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร และมีโรงงานอยู่ที่ 11/1 หมู่ 3 ถนนเลียบคลอง 7 ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีสาขาเปิดให้บริการจำนวน 93 สาขา (2561: 96 สาขา)

ข) บริษัทฯมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีหนี้สินหมุนเวียนรวมสูงกว่าสินทรัพย์หมุนเวียนรวมจำนวน 411 ล้านบาท และมีผลขาดทุนสะสมจำนวน 671 ล้านบาท บริษัทฯอยู่ระหว่างการดำเนินการให้สำเร็จตามแผนการปรับปรุงการดำเนินงานในอนาคต ดังนี้

- ☐ เพิ่มรายได้โดยการเร่งรัดงานขายให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ และหาพันธมิตรทางธุรกิจที่มีความสามารถในการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าที่มากขึ้น รวมทั้งเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อเป็นการเข้าถึงลูกค้าได้มากขึ้น
- ☐ ควบคุมค่าใช้จ่ายโดยการกำหนดแผนในการบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายต่างๆ รวมทั้งปรับปรุงประสิทธิภาพการบริหารสาขาต่างๆ เพื่อให้ต้นทุนลดลง

แผนการปรับปรุงการดำเนินงานข้างต้นได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2562 นอกจากนี้ บริษัทฯอยู่ระหว่างการหาเงินทุนโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ได้ออกหนังสือที่จะให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทฯ ดังนั้น ผู้บริหารจึงมีความเชื่อมั่นว่าบริษัทฯ จะสามารถดำเนินงานต่อเนื่อง งบการเงินนี้จึงถูกจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง และไม่ได้มีการปรับปรุงเกี่ยวกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและการจัดประเภทของสินทรัพย์หรือจำนวนเงินและการจัดประเภทหนี้สิน ซึ่งอาจจำเป็นหากบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียบกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งาน มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐานจำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน


มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน



มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน โดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่ามาตรฐานฉบับนี้ จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นไม่มีมูลค่า

การบัญชีสำหรับผู้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

บริษัทฯคาดว่าจะนำมาตรฐานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติใช้ครั้งแรกโดยการปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ในเบื้องต้น ฝ่ายบริหารของบริษัทฯคาดว่าจะการนำมาตรฐานการบัญชีดังกล่าวมาใช้ จะมีผลกระทบต้องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 คือ สินทรัพย์ของบริษัทฯมีจำนวนเพิ่มขึ้นรวมทั้งสิ้นประมาณ 748 ล้านบาท และหนี้สินของบริษัทฯมีจำนวนเพิ่มขึ้นรวมทั้งสิ้นประมาณ 748 ล้านบาท

4. การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการแสดงมูลค่าอาคารจากวิธีราคาทุนเป็นวิธีราคาใหม่

ในระหว่างปี บริษัทฯได้ทบทวนและเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีในการบันทึกบัญชีมูลค่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สำหรับสินทรัพย์ประเภทอาคารจากเดิมที่แสดงด้วยวิธีราคาทุนเป็นราคาที่ตีใหม่เพื่อให้แสดงมูลค่าที่เหมาะสมในปัจจุบัน

ในการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าว บริษัทฯได้ถือปฏิบัติตามข้อกำหนดของมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 ซึ่งถือเป็นการปรับมูลค่าของสินทรัพย์ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งไม่กำหนดให้ต้องนำนโยบายการบัญชีใหม่มาถือปฏิบัติย้อนหลังกับงบการเงินงวดบัญชีก่อน ดังนั้นจึงใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

การเปลี่ยนแปลงนี้มีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

31 ธันวาคม 2562

งบแสดงฐานะการเงิน:

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น	45,066
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	(9,013)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์เพิ่มขึ้น	36,053

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ:

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

กำไรจากการตีราคาสินทรัพย์ (สุทธิจากภาษีเงินได้) เพิ่มขึ้น	36,053
---	--------

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วยรายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่มในร้านอาหาร ซึ่งรับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้าแล้ว รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด

โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

บริษัทฯ ได้จัดให้มีโปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า โดยจะให้คะแนนสะสมแก่ลูกค้าที่ลงทะเบียนในระบบสมาชิกและเข้ามารับประทานอาหารในร้านเพื่อนำไปแลกเป็นส่วนลดในสินค้าหรือบริการหรือแลกของรางวัลตามเงื่อนไขที่บริษัทฯ ระบุไว้

มูลค่ายุติธรรมของคะแนนสะสมคำนวณจากต้นทุนในการให้ส่วนลดหรือการแลกของรางวัลที่กำหนดให้แลกได้ และบริษัทฯ จะบันทึกบัญชีมูลค่าของคะแนนสะสมดังกล่าวตามประมาณการในการใช้สิทธิของลูกค้า โดยนำไปลดรายได้จากการขายคู่กับรายได้รอการรับรู้ และจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อลูกค้ามาใช้สิทธิแลกส่วนลดในสินค้าหรือบริการหรือแลกของรางวัล

มูลค่ายุติธรรมของคะแนนสะสมที่สมาชิกยังไม่นำมาใช้สิทธิจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาการนำคะแนนสะสมมาแลกของรางวัล

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

5.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

5.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน (วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

5.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุน/ราคาที่ดีใหม่หักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินและอาคารในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นบริษัทฯ จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและอาคารโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ดีใหม่ ทั้งนี้บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

บริษัทฯ บันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ บันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและบริษัทฯ ได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว

- บริษัทฯรับรู้ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนหรือราคาที่ดีใหม่โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	10 - 30 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	9 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 - 15 ปี
อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	12 - 15 ปี
ยานพาหนะ	5 - 12 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน โดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

บริษัทฯตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

5.6 สิทธิการเช่าและค่าตัดจำหน่าย

สิทธิการเช่าแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายของสิทธิการเช่าคำนวณจากราคาทุนของสิทธิการเช่าโดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า

ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์นั้น (ถ้ามี)

บริษัทฯตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยไม่มีการคิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์มีอายุการให้ประโยชน์ 5 ปี และ 10 ปี

5.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.9 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่าภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าอาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

5.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึง มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทฯ ประเมินการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดิน และ อาคารซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในปีก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในปีก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในปีก่อนๆ บริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ต่ำใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

5.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

5.12 ประเมินการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้วและมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้แก่หน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน


บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5.14 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด



ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

บริษัทฯ แสดงมูลค่าของที่ดินและอาคารด้วยราคาที่ดีที่สุด ซึ่งราคาที่ดีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดสำหรับสินทรัพย์ประเภทที่ดินและวิธีมูลค่าต้นทุนทดแทนคงเหลือสุทธิสำหรับสินทรัพย์ประเภทอาคาร ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน

บริษัทมีภาระผูกพันในการรื้อถอนสิ่งตกค้างและติดตั้ง และปรับปรุงพื้นที่เช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า โดยบริษัทจะรับรู้ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอนเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะเกิดภาระผูกพันอันเป็นผลเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต และสามารถประมาณการจำนวนเงินที่ต้องจ่ายได้อย่างสมเหตุสมผล ในการประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจในการคาดการณ์เกี่ยวกับต้นทุนรื้อถอนในอนาคต อัตราคิดลด และอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์

7. การปรับปรุงงบการเงินปีก่อน

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทพบว่ามีการบันทึกรายการบัญชีในอดีตบางรายการไม่ถูกต้อง ดังนั้น บริษัทจึงได้ทำการปรับปรุงผลกระทบต่าง ๆ จากการแก้ไขข้อผิดพลาดของงบการเงินปีก่อน โดยบริษัทฯ ได้ปรับย้อนหลังงบการเงินของปีก่อนที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบเพื่อสะท้อนการแก้ไขข้อผิดพลาดดังกล่าว ยกเว้นการปรับปรุงรายการรายได้รอการรับรู้ - โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า ที่ได้ปรับปรุงผลกระทบสะสมของรายการดังกล่าวทั้งจำนวนกับยอดยกมาปี 2562 ของบัญชีที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากเป็นปีบัญชีแรกสุดที่สามารถหาผลกระทบสะสมได้ในทางปฏิบัติ

ผลกระทบของการปรับปรุงข้างต้นแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น โดยการปรับปรุงดังกล่าวมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- 7.1 ปรับปรุงบัญชีที่ดิน ส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องในปี 2561 เนื่องจากบริษัทบันทึกมูลค่าที่ดินด้วยวิธีการตีราคาใหม่ไว้ต่ำไป
- 7.2 ปรับปรุงบัญชีส่วนปรับปรุงอาคารที่บันทึกไว้สูงไป เนื่องจากคำนวณค่าเสื่อมราคาในปีก่อนไว้ต่ำไป และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องจากการบันทึกค่าไปในปีก่อน
- 7.3 ปรับปรุงประมาณการหนี้สินในการรื้อถอนของส่วนปรับปรุงอาคารในอดีต ซึ่งบันทึกโดยไม่ได้ปรับข้อสมมุติฐานในการประมาณการให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ จึงทำให้ประมาณหนี้สินในการรื้อถอน ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 สูงไป และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ต่ำไป

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มีดังนี้

		(หน่วย: พันบาท)	
		ณ วันที่	ณ วันที่
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2561	1 มกราคม 2561
งบแสดงฐานะการเงิน			
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์เพิ่มขึ้น	7.1, 7.2, 7.3	33,661	1,208
ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	7.3	168	(2,001)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	7.1, 7.2	13,559	-
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์เพิ่มขึ้น	7.1	31,776	-
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเพิ่มขึ้น (ลดลง)	7.1 - 7.3	(11,842)	3,209

(หน่วย: พันบาท)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2561
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
กำไรขาดทุน:		
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น	7.2, 7.3	7,992
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น	7.2	5,615
ค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้น	7.3	1,444
ขาดทุนสำหรับปีเพิ่มขึ้น	7.2, 7.3	15,051
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเพิ่มขึ้น (บาท/หุ้น)	7.2, 7.3	0.03
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
กำไรจากการตีราคาที่ดิน (สุทธิจากภาษีเงินได้) เพิ่มขึ้น	7.1	31,776

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	2562	2561	(หน่วย: พันบาท) นโยบายการกำหนดราคา
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ขายสินค้า	10,560	2,189	อ้างอิงตามราคาตลาด
ซื้อสินค้า	4,763	2,712	อ้างอิงตามราคาตลาด
ค่าเช่าจ่าย	1,294	677	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าบริการจ่าย	1,835	677	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	906	348	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
รายได้อื่น	19,854	-	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
รายการธุรกิจกับกรรมการ			
ดอกเบี้ยจ่าย	12	-	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.5 ต่อปี

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 31 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2562	2561
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)		
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,015	-
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	202	-
รวม	1,217	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)		
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	5,084	11,385
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	75	-
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	28,347	3,189
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	202	184
กรรมการ	58	-
รวม	33,766	14,758
เงินทดรองจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	1,678	1,678
กรรมการ	529	515
รวม	2,207	2,193
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)		
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	1,568	1,682
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	-	1,025
รวม	1,568	2,707
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)		
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	-	43
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	6,758	3,707
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	55	1,317
บริษัท เอส จี แลนด์ จำกัด	1,731	-
กรรมการ	5	8
รวม	8,549	5,075
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กรรมการ (หมายเหตุ 18)		
กรรมการ	12	-

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการ (หมายเหตุ 17)

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 รวมทั้งการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการ	(หน่วย: พันบาท)		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2561	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี 31 ธันวาคม 2562
ตัวสัญญาใช้เงิน	-	27,000	-
			27,000

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการข้างต้นคิดดอกเบี้ยในอัตรา 3.50 ต่อปี และมีกำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถามค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2562	2561
ผลประโยชน์ระยะสั้น	9,456	7,636
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	389	27
รวม	9,845	7,663

9. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	2562	2561
เงินสด	7,686	7,987
เงินฝากธนาคาร	12,234	21,031
รวม	19,920	29,018

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.1 ถึง 0.375 ต่อปี (2561: ร้อยละ 0.37 ถึง 0.75 ต่อปี)

10. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	211	-
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	860	-
3 - 12 เดือน	146	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,217	-
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	23	292
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	52	104
3 - 12 เดือน	276	449
มากกว่า 12 เดือน	1,571	1,734
รวม	1,922	2,579
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(1,808)	(1,808)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	114	771
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,331	771
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)	33,766	14,758
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	6,393	8,157
รวมลูกหนี้อื่น	40,159	22,915
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	41,490	23,686

11. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	<u>2562</u>	<u>2561</u>
สินค้าสำเร็จรูป	33,900	37,414
วัตถุดิบ	2,281	2,041
รวม	<u>36,181</u>	<u>39,455</u>

12. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	<u>2562</u>	<u>2561</u>
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	2,197	3,126
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,987	2,764
วัสดุสิ้นเปลือง	3,520	3,462
อื่นๆ	7,273	7,568
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	<u>15,977</u>	<u>16,920</u>

13. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคารไปค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชี

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน		สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	รวม
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	
ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่	55,608	65,500	491,689	50,397	404,064	1,125,023
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 - ตามที่รายงานไว้เดิม	-	-	1,554	-	-	1,554
ผลสะสมจากการปรับปรุงงบการเงินปีก่อน (หมายเหตุ 7)	55,608	65,500	493,243	50,397	404,064	1,126,577
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 - ปรับปรุงใหม่	-	-	898	1,926	9,985	50,727
ซื้อเพิ่ม	-	-	(50,908)	(718)	(5,702)	(67,831)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	35	36,146	-	75	-
โอน	39,720	-	-	-	-	39,720
ดีราคา	-	-	366	-	-	366
ประมาณการการถดถอยที่ถือเป็นต้นทุน	-	-	(2,484)	-	-	(2,484)
ปรับปรุงประมาณการการถดถอย	95,328	65,535	477,261	51,605	408,422	1,147,075
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	-	262	1,495	4,097	44,606
ซื้อเพิ่ม	-	(4,200)	(31,552)	(6,261)	(29,409)	(71,422)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(363)	33,603	5,633	2,207	-
โอน	63,472	45,066	-	-	-	108,538
ดีราคา	-	-	1,831	-	-	1,831
ประมาณการการถดถอยที่ถือเป็นต้นทุน	-	-	1,079	-	-	1,079
ปรับปรุงประมาณการการถดถอย	158,800	106,038	482,484	52,472	385,317	1,231,707
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562					676	

(หน่วย: พันบาท)

สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ดินใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน				สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	รวม
	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน		
ที่ดิน	อาคาร					
	ส่วนปรับปรุงอาคาร					
	</					

ในปี 2562 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและอาคารโดยผู้ประเมินราคาอิสระ ซึ่งเกณฑ์ที่ใช้ประเมินราคาสินทรัพย์มีดังนี้

- ที่ดินประเมินราคาโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach)
- อาคารประเมินราคาโดยใช้เกณฑ์มูลค่าต้นทุนทดแทนสุทธิ (Depreciated Replacement Cost)

หากบริษัทฯ แสดงมูลค่าของที่ดินและอาคารดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 จะเป็นดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2562	2561
ที่ดิน	31,565	31,565
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	35,189	38,046

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของอุปกรณ์ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงินโดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท (2561: 8 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 600 ล้านบาท (2561: 651 ล้านบาท)

บริษัทฯ ได้นำที่ดินและอาคารโรงงาน ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวนประมาณ 238 ล้านบาท (2561: 133 ล้านบาท) ไปจดจำนองเป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯ มีการทำประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สินสำหรับร้านสาขา อาคารโรงงานและส่วนปรับปรุงอาคารอื่น อุปกรณ์และยานพาหนะ และสินค้าคงเหลือ ผู้รับผลประโยชน์ส่วนใหญ่ยกให้แก่สถาบันการเงินเพื่อเป็นหลักประกันการกู้ยืมเงิน และกรณีรถยนต์ที่ยังผ่อนชำระไม่หมดยกให้แก่บริษัทลีสซิง

15. สิทธิการเช่า

(หน่วย: พันบาท)

ราคาทุน

1 มกราคม 2561	110,654
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(12,317)
31 ธันวาคม 2561	98,337
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(11,970)
31 ธันวาคม 2562	86,367

ค่าตัดจำหน่ายสะสม

1 มกราคม 2561	74,207
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(8,874)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	7,720
31 ธันวาคม 2561	73,053
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(11,128)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	6,276
31 ธันวาคม 2562	68,201

มูลค่าสุทธิตามบัญชี

31 ธันวาคม 2561	25,284
31 ธันวาคม 2562	18,166

ค่าตัดจำหน่ายซึ่งรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร

2561	7,720
2562	6,276

สิทธิการเช่าข้างต้นเป็นเงินจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิในการเช่าพื้นที่ในศูนย์การค้า โดยสิทธิการเช่าดังกล่าวจะทยอยตัดจำหน่ายตลอดอายุของสัญญาเช่า

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	2562	2561
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	MOR	45,604	7,821
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	MLR	30,000	30,000
ตั๋วแลกเงิน	6.25	20,000	35,000
หัก: ดอกเบี้ยจ่ายล่วงหน้า		(131)	(403)
รวม		95,473	72,418

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมส่วนปรับปรุงอาคารของบริษัทฯ และการจำนำสิทธิบัญชีเงินฝากประจำของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีตั๋วสัญญาใช้เงินจากธนาคารจำนวน 30 ล้านบาท (2561: 30 ล้านบาท) และตั๋วแลกเงินจากธนาคารจำนวน 20 ล้านบาท (2561: 35 ล้านบาท) ไม่มีหลักประกัน

17. เงินกู้ยืมระยะสั้น

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	2562	2561
เงินกู้ยืมระยะสั้น	6.75 - 7.00	82,000	-
ตั๋วสัญญาใช้เงินจากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	3.75 - 6.50	45,000	-
ตั๋วสัญญาใช้เงินจากกรรมการ (หมายเหตุ 8)	3.50	27,000	-
หัก: ดอกเบี้ยจ่ายล่วงหน้า		(789)	-
รวม		153,211	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันจำนวน 52 ล้านบาท (2561: ไม่มี) ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินของกรรมการบริษัทฯ และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันจำนวน 30 ล้านบาท (2561: ไม่มี) ไม่มีหลักประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีตั๋วสัญญาใช้เงินจากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันและกรรมการที่ไม่มีหลักประกันจำนวน 72 ล้านบาท (2561: ไม่มี)

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง (หมายเหตุ 8)	1,568	2,707
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	137,196	143,263
เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)	8,549	5,075
เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	50,769	70,723
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	3,657	9,572
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - ธุรกรรม (หมายเหตุ 8)	12	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	19,595	17,568
อื่นๆ	1,457	8,202
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	222,803	257,110

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	24,253	42,253
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(24,253)	(42,253)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	-	-

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	42,253
หัก: ชำระคืน	(18,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	24,253

เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2559 บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินจากธนาคารในประเทศวงเงิน 71 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยเท่ากับ MLR ลบร้อยละ 1.3 ต่อปี โดยมีกำหนดชำระทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนและมีกำหนดชำระคืนเงินต้นตั้งแต่เดือนที่ 13 เป็นต้นไปนับแต่วันเบิกใช้เงินกู้ โดยผ่อนชำระเงินต้นเดือนละ 1,500,000 บาท จนกว่าจะชำระหนี้ครบถ้วนเสร็จสิ้น ทั้งนี้ต้องชำระคืนเงินกู้ให้เสร็จภายใน 5 ปี นับตั้งแต่วันที่เบิกเงินกู้

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา ซึ่งรวมถึงการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นและอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ธนาคารได้ ต่อมาเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2563 บริษัทฯได้รับจดหมายจากธนาคารยินยอมผ่อนปรนข้อกำหนดเงื่อนไขทางการเงินดังกล่าวในปี 2562 อย่างไรก็ตาม เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน บริษัทฯได้แสดงยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ของเงินกู้ยืมจากธนาคารเป็นหนี้สินหมุนเวียนทั้งจำนวนในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินกู้ยืมดังกล่าวคำนวณโดยการจัดจำนองที่ดินพร้อมส่วนปรับปรุงอาคารของบริษัทฯ

20. รายได้รอการรับรู้ - โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	-
ผลสะสมจากการปรับปรุงรายการ (หมายเหตุ 7)	5,507
ลดลงระหว่างปี	(2,143)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	3,364

21. ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 - ตามที่รายงานไว้เดิม	26,166
ผลสะสมจากการปรับปรุงรายการ (หมายเหตุ 7)	(2,001)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 - ปรับปรุงใหม่	24,165
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	432
เพิ่มขึ้นจากการเปิดสาขาใหม่	1,181
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากการปิดสาขา	(3,406)
เพิ่มขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐาน	4,276
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	26,648
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	68
เพิ่มขึ้นจากการเปิดสาขาใหม่	1,831
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากการปิดสาขา	(1,600)
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐาน	(2,035)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	24,912

22. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2562 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ก) อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิมมูลค่า 194,880,000 บาท เป็น 156,319,418 บาท โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่าย จำนวน 154,242,328 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท
- ข) อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิมมูลค่า 156,319,418 บาท เป็น 203,215,243 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 187,583,300 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแผนการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 125,055,534 หุ้น และ 62,527,766 หุ้นตามลำดับ
- ค) อนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามข้อ ข)

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนการลดทุนและเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2562 และ 7 พฤษภาคม 2562 ตามลำดับ

23. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ คือส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและอาคาร ส่วนเกินทุนจากการตีราคาอาคารจะทยอยตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์นั้น และบันทึกโอนไปยังกำไรสะสมโดยตรง

	(หน่วย: พันบาท)	
	2562	2561
ยอดคงเหลือต้นปี	51,011	19,235
บวก: ตีราคาสินทรัพย์	86,830	31,776
หัก: โอนไปยังกำไรสะสม	(426)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	137,415	51,011

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

24. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	369,260	372,985
ค่าเสื่อมราคา	51,036	52,465
ค่าตัดจำหน่าย	7,503	11,941
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	277,815	263,986
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	622,450	672,417
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	3,514	3,357
ค่าโฆษณาและการส่งเสริมการขาย	16,339	26,475

26. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ		
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	2,561	6,162
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	2,561	6,162

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการตีราคาที่ดินและ		
อาคาร	21,708	7,944
	21,708	7,944

รายการกระทบขอระหว่างกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2562	2561
ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(155,843)	(78,450)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20	20
ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	(31,169)	(15,690)
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้		
รายการตัดบัญชี	32,289	24,578
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	2,337	4,864
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(837)	(7,543)
อื่น ๆ	(59)	(47)
รวม	1,441	(2,726)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	2,561	6,162

ส่วนประกอบของหนี้สินภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบแสดงฐานะการเงิน	
	2562	2561
หนี้สินภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี		
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	51	88
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน และอาคาร	34,354	12,753
ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและอุปกรณ์	18,251	15,546
รวม	52,656	28,387

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 473 ล้านบาท (2561: 479 ล้านบาท) ที่บริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทฯอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ ผลขาดทุนทางภาษีจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2563 - 2567 (2561: ปี 2562 - 2566)

27. กำไรต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

28. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่ม และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานและสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้านายใหญ่

ในปี 2562 และ 2561 บริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้านายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหารโดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ วรรณเอเอ็มมาสเตอร์ฟันด์ และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2562 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 4.2 ล้านบาท (2561: 3.7 ล้านบาท)

30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

30.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานและบริการที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคาร อายุของสัญญามีระยะเวลา 3 - 25 ปี

บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาข้างต้น ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	196	242
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	105	160
มากกว่า 5 ปี	-	1

30.2 หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาเช่าและบริการ และการใช้ไฟฟ้าจำนวนรวม 21.5 ล้านบาท และ 18.1 ล้านบาท ตามลำดับ

31. คดีฟ้องร้อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีคดีความถูกฟ้องร้องข้อหาละเมิด ศาลชั้นต้นได้ตัดสินให้บริษัทฯจ่ายชำระค่าเสียหายจำนวน 0.8 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับจากวันที่ 30 มีนาคม 2560 บริษัทฯได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาของศาลชั้นต้นแล้ว คดีนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารคาดว่าจะไม่เกิดผลเสียหายที่เป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ

32. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ที่ดิน และอาคาร	-	-	239	239

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ที่ดิน	-	-	95	95

33. เครื่องมือทางการเงิน

33.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินประกันการเช่า เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมที่มีดอกเบี้ย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2562					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาดตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	12	8	20	0.10 - 0.38
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	41	41	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	3	-	-	-	3	0.22
เงินประกันการเช่า	-	-	-	106	106	-
	3	-	12	155	170	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	19	-	76	-	95	MOR, MLR, 6.25
เงินกู้ยืมระยะสั้น	153	-	-	-	153	3.50 - 7.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	222	222	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	24	-	24	MLR - 1.3
หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงิน	1	3	-	-	4	3.81 - 7.44
	173	3	100	222	498	

(หน่วย: ล้านบาท)

2561

	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	21	8	29	0.37 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	24	24	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	3	-	-	-	3	0.37
เงินประกันการเช่า	-	-	-	115	115	-
	3	-	21	147	171	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						MOR, MLR,
สถาบันการเงิน	34	-	38	-	72	5.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	257	257	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	42	-	42	MLR - 1.3
หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญา						
เช่าการเงิน	2	2	-	-	4	5.54 - 7.69
	36	2	80	257	375	

33.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 7.6:1 (2561: 2.7:1)

35. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

บริษัทฯ ได้จัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปัจจุบัน การจัดประเภทรายการบัญชีดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อขาดทุนหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	
	ตามที่ จัดประเภทใหม่ (ก่อนปรับปรุงใหม่)	ตามที่เคย รายงานไว้	ตามที่ จัดประเภทใหม่	ตามขอยกมาเดิม
<u>งบแสดงฐานะการเงิน</u>				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	23,686	26,509	14,260	15,484
เงินทดรองจ่าย	2,823	-	1,224	-
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	-	4,960	-	6,067
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	72,418	37,821	110,030	50,801
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	34,597	-	59,229
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	12,157	7,197	9,935	3,868
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ				
และสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนด				
ชำระภายในหนึ่งปี	1,740	1,562	2,530	2,530
หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อและ				
สัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจาก				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,067	2,245	3,386	3,386

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ตามที่จัดประเภทใหม่ (ก่อนปรับปรุงใหม่)	ตามที่เคยรายงานไว้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
รายได้จากการขาย	1,498,084	1,491,736
รายได้อื่น	25,101	24,438
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	751,905	744,894
ค่าใช้จ่ายอื่น	5,410	11,474
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	22,245	28,309

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563

ข้อมูลทั่วไป

บริษัท	บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน))
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ประกอบธุรกิจ ร้านอาหารส่วนใหญ่เป็นร้านอาหารแบบบุฟเฟ่ต์ แต่ก็มีร้านอาหารแบบตามสั่ง (A La Carte) รวมไปถึงร้านอาหารบรรยากาศนั่งสบาย (Casual Dining) ด้วย ได้แก่ ร้านอาหารสุกี้ชาบู บุฟเฟ่ต์ ภายใต้แนวคิด “All You Can Eat” หรืออิมได้ไม่อั้น ภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟ่ต์” ร้านอาหารบุฟเฟ่ต์แนวปิ้งย่างและชาบูสไตล์ญี่ปุ่น ภายใต้แบรนด์ “ไต้โพน” ร้านอาหารสุกี้ ชาบู แบบตามสั่ง (A La Carte) เสิร์ฟเปิดย่างและน้ำจิ้มรสสูตรเด็ดตามสไตล์ดั้งเดิมของฮอท พอท ภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอท สุกี้ ชาบู” รวมไปถึงร้านอาหารบรรยากาศนั่งสบาย (Casual Dining) ที่เสิร์ฟเด็กและอาหารพวชน ภายใต้แบรนด์ “ชิกเนเจอร์” และ “ทูมาโก้ อิตาเลียน คิทเชน” ร้านอาหารอิตาเลียนรสชาติต้นตำรับ ที่คัดสรรวัตถุดิบนำเข้าเกรดพรีเมียม ส่งตรงจากเมืองนาโปลี ประเทศอิตาลี และร้านอาหารแบรนด์ “ซินยอร์ ซาสซี” ที่เสิร์ฟอาหารอิตาเลียนชั้นเลิศตามเมนู และแบรนด์ร้าน “เจิ้งโต่ว” ที่เสิร์ฟอาหารประเภทต้มยำ อาหารจีนสไตล์ฮ่องกง และแบรนด์ “เจิ้งโต่ว เอ็กซ์เพรส” ร้านขายอาหารประเภท ซ้อกลับ (Take Away) บริการขายอาหารประเภทต้มยำ สไตล์ฮ่องกง ตอบรับชีวิตประจำวันแบบเร่งด่วน และแบรนด์ “เจิ้งโต่ว แกรนด์” ที่เสิร์ฟอาหารประเภท อาหารจีน ซี่ฟู๊ด และต้มยำ ที่คัดสรรวัตถุดิบที่สด ใหม่ บรรยากาศภายในร้านที่เป็นกันเอง และแบรนด์ “บอนไซ” ร้านอาหารญี่ปุ่นแนว โอมาคาเซ เทปายากิ และซูชิ ที่เสิร์ฟอาหารญี่ปุ่น คัดสรรวัตถุดิบนำเข้าเกรดพรีเมียม โดยเชฟที่มีประสบการณ์ จากร้านระดับมิชลินสตาร์
ที่ตั้งสำนักงาน	สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีโอพี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
เลขทะเบียนบริษัท	0107554000160
ทุนจดทะเบียนบริษัท	หุ้นสามัญ 812,860,972 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 203,215,243 บาท
ทุนเรียกชำระ	หุ้นสามัญ 625,277,672 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 156,319,418 บาท
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มกราคม – 31 ธันวาคม
เว็บไซต์	www.jckhgroup.com
โทรศัพท์	(662) 286-9959
โทรสาร	(662) 286-9960

บุคคลอ้างอิง	
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	นางสาวสุพรรณิ ตรียนันท์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4498 และ/หรือ นางสาววรุ ขยัณการนาวิ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5423 และ/หรือ นายปรีชา อรุณนารา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5800 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ชั้น 33 อาคารเลครัชดา เลขที่ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ (662) 264-0777 โทรสาร (662) 264-0789-90 อีเมล ey.thailand@th.ey.com เว็บไซต์ : https://www.ey.com/th/en/home
ผู้ตรวจสอบภายใน	นางสาวรัชนิพร ทองสันสระ บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด 256/194 หมู่ 4 ซอยวัชรพล 3 แยก 1 แขวงคลองถนน เขตสายไหม กรุงเทพฯ 10220 โทรศัพท์/โทรสาร (662) 994-2092 เว็บไซต์ : -
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ (662) 009-9000 โทรสาร (662) 009-9991 เว็บไซต์ : www.set.or.th/tsd
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัท สำนักงานกฎหมายฟาร์อีสต์ (ประเทศไทย) จำกัด ชั้น 24 เลขที่ 121/74-75 อาคารอาร์. เอส. ทาวเวอร์ แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ (662) 641-3181-88, (662) 248-6711 โทรสาร (662) 641-3189-90, (662) 48-6719
ที่ปรึกษาทางการเงิน	ไม่มี
การซื้อขายหุ้น	หุ้นสามัญของบริษัทฯ ทำการซื้อขายโดยผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
สถาบันการเงิน	ธนาคารกสิกรไทย ธนาคารไทยพาณิชย์ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารแลนด์แอนด์เฮ้าส์



บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 18 อาคาร ที เอฟ ดี ซอย สาทร 11 แขวง 9
แขวง ยานนาวา เขต สาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 0 2286 9959 โทรสาร 0 2286 9960
www.jckhgroup.com