



INSPIRING
NEW WAYS
TO EXPERIENCE
THE WORLD



BOUND & BEYOND

บริษัท เบบี แอนด์ บีเยอนด์ จำกัด (มหาชน)

รายงานประจำปี 2566
แบบ 56-1 One Report





INSPIRING NEW WAYS
TO EXPERIENCE
THE WORLD



วิสัยทัศน์

“Inspiring the new ways to experience the world”

ผู้รังสรรค์สินค้าและบริการเพื่อสร้างแรงบันดาลใจในการค้นหาประสบการณ์ใหม่ๆ ให้แก่ผู้มาเยือน

บริษัทมีวิสัยทัศน์ในการเป็นผู้ที่สร้างสรรค์สินค้าและการบริการรูปแบบใหม่และแตกต่าง เพื่อส่งมอบประสบการณ์ที่ตื่นเต้นและน่าประทับใจให้กับลูกค้า ภายใต้แนวความคิดการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน เพื่อมุ่งสู่การเป็นผู้นำในกลุ่มธุรกิจโรงแรมและการบริการในเชิงรูปแบบไลฟ์สไตล์

พันธกิจ

บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างพอร์ตโฟลิโอที่มีกลุ่มสินทรัพย์และแบรนด์เชิงไลฟ์สไตล์ที่หลากหลายและไม่เหมือนใคร เพื่อสร้างประสบการณ์ที่ยอดเยี่ยมให้กับลูกค้า และได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืนในระยะยาว





ค่านิยม

มนุษย (Humanity)

เราเชื่อว่า “ผู้คน” เป็นหัวใจการอยู่ร่วมกันในสังคม เราจึงละทิ้งตัวตนไว้ด้านหลัง และนำทางด้วยความอ่อนน้อม ถ่อมตน พร้อมเปิดใจ และดำเนินงานอยู่ภายใต้กรอบจริยธรรม เพื่อผลประโยชน์สูงสุดในระยะยาวต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนชุมชนโดยรอบธุรกิจของเรา

จินตนาการ (Imagination)

เรามุ่งมั่นที่จะสร้างแรงบันดาลใจเพื่อส่งมอบประสบการณ์ที่แสนพิเศษ ทุกการลงทุนที่เราลงมือทำและทุกประสบการณ์ที่เราได้สร้างสรรค์ขึ้น จะถูกสร้างขึ้นผ่านกระบวนการของ “จินตนาการ” และความคิดสร้างสรรค์ พร้อมกับการทุ่มเทที่ยอดเยียม

ความแม่นยำ (Thoughtful decision)

เรามีความภาคภูมิใจในตัวของเรา สำหรับการมองไปข้างหน้า เพื่อหาโอกาสการเติบโตทางธุรกิจที่เหมาะสม และลงมือทำด้วยความถูกต้อง และ “แม่นยำ” ใส่ใจในทุกรายละเอียด



DNA ของเรา

1. ผู้คิดสรรนวัตกรรมทางสินทรัพย์และการบริการ เพื่อปลดล็อกประสบการณ์ที่แปลกใหม่
2. นักลงทุนที่มีจริยธรรมและความซื่อสัตย์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความสนใจที่แท้จริงในการพัฒนาอย่างยั่งยืนทั้งทางเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม
3. ผู้ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและคุณค่าเกินความคาดหมาย





สารบัญ

ส่วนที่ 1 บทนำ	07	สารจากประธานกรรมการ
	08	สารจากกรรมการผู้จัดการ
	10	คณะกรรมการบริษัท
	12	คณะผู้บริหาร
	13	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
	16	รายงานคณะกรรมการบริหาร
	18	รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
	20	รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
	22	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ และโครงสร้างรายได้
ส่วนที่ 2 การประกอบ ธุรกิจ	25	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ
	30	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
	55	โครงสร้างการถือหุ้นกลุ่มบริษัท
	57	นโยบายการจ่ายเงินปันผลและการจ่ายเงินปันผล
	58	การออกหลักทรัพ์อื่น
	60	การบริหารจัดการความเสี่ยง
	70	การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
	83	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
	88	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ
ส่วนที่ 3 การกำกับ ดูแลกิจการ	93	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
	108	โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญ
	126	รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
	147	การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน
ส่วนที่ 4 งบการเงิน	153	รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
	154	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
	157	งบการเงิน
	166	หมายเหตุประกอบงบการเงิน
ส่วนที่ 5 เอกสารแนบ	212	เอกสารแนบ 1-5



01

บทนำ

สารจากประธานกรรมการ



นายสาดอรัส เตชะอุบล
ประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในกลุ่มอุตสาหกรรมบริการ ภายใต้หมวดธุรกิจการท่องเที่ยวและสันทนาการ โดยบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดในบริษัท 2 แห่งที่เป็นเจ้าของโรงแรมหรูระดับ 6 ดาว ได้แก่ บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด ซึ่งเป็นเจ้าของโรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา (Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River) และบริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเต็ล จำกัด ซึ่งเป็นเจ้าของโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ (Capella Hotel Bangkok) โดยโรงแรมทั้ง 2 แห่ง ยังให้บริการร้านอาหารและบาร์ รวมถึงห้องจัดเลี้ยงและห้องจัดสัมมนา และสปาอีกด้วย โดยโรงแรมและบริการดังกล่าวนี้ ล้วนได้รับรางวัลการันตีคุณภาพจากทั้งภายในประเทศและระดับสากล ส่งผลให้ได้รับความนิยมาจากลูกค้าทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติเป็นอย่างมาก

ในปีที่ 2566 ที่ผ่านมา บริษัทประสบความสำเร็จในการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย รวมถึงการเลิกบริษัทย่อยบางแห่ง ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจเดิมซึ่งมิใช่ธุรกิจท่องเที่ยวและสันทนาการ การจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและการเลิกบริษัทย่อยดังกล่าวนี้ มิใช่เพียงแต่ทำให้บริษัทได้รับเงินทุนเพิ่มเติมสำหรับนำมาใช้ในการดำเนินธุรกิจภายใต้แผนการดำเนินธุรกิจและแผนการขยายธุรกิจของบริษัทเท่านั้น แต่ยังเป็นการลดค่าใช้จ่ายในการบริหารซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทอีกด้วย

หนึ่ง คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ขึ้น เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทในทุกระดับและทุกขั้นตอนคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมถึงนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท แล้วเห็นควรให้เพิ่มเติมนโยบายด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ยึดถือปฏิบัติเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

จากการให้ความสำคัญกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าว ส่งผลให้ในปี 2566 บริษัทได้รับการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับ 5 ดาว หรือ “ดีเลิศ” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เป็นระยะเวลา 2 ปีติดต่อกัน อีกทั้งยังได้รับการต่ออายุการรับรองให้เป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ไปอีก 3 ปี เป็นครั้งที่ 2

สุดท้ายนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านจากความเชื่อมั่นและความไว้วางใจที่ท่านได้มอบให้บริษัทเสมอมา ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทจะมุ่งมั่นทุ่มเทอย่างเต็มกำลังความสามารถในการส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างใกล้ชิด ในการขับเคลื่อนการขยายการเติบโตทางธุรกิจ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงสร้างคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียม โดยยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินงานทุกขั้นตอนเพื่อให้ธุรกิจของบริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

สารจากกรรมการผู้จัดการ



นางกมลวรรณ วิปุลากร
กรรมการผู้จัดการ

ปี 2566 ที่ผ่านมาเป็นปีที่การท่องเที่ยวไทยฟื้นกลับมาอย่างเต็มรูปแบบ พร้อมต้อนรับนักท่องเที่ยวต่างชาติจากหลากหลายประเทศอย่างคึกคักอีกครั้ง โดยนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เดินทางเข้าประเทศไทยตลอดทั้งปีมีจำนวนถึง 28 ล้านคน สูงกว่าเป้าหมายที่ทาง ททท. ตั้งไว้ที่ 25 ล้านคน แสดงให้เห็นว่าประเทศไทยยังคงเป็นจุดหมายหลักของนักท่องเที่ยวต่างชาติ และมีความพร้อมในการรองรับการเดินทางมาเยือนของนักท่องเที่ยวจากทุกมุมโลก นอกจากนี้เทรนด์การท่องเที่ยวที่เน้นด้านไลฟ์สไตล์ยังคงได้รับความนิยมสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องจากลูกค้าชาวไทยและต่างชาติ ทั้งการสัมผัสประสบการณ์วัฒนธรรมท้องถิ่น การได้ชิมอาหารที่หลากหลาย และการท่องเที่ยวที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อมเพื่อตอบสนองการใช้ชีวิตที่หลากหลาย

ในปีที่ผ่านมายังคงเป็นปีที่ตื่นเต้นอย่างต่อเนื่องของ “ปียอนด์” ในฐานะผู้นำธุรกิจโรงแรมและการบริการระดับ Ultra-Luxury เราได้ส่งมอบประสบการณ์ที่เหนือความคาดหมาย แตกต่างและน่าประทับใจให้แก่ลูกค้าทั้งไทยและต่างชาติอย่างมากมาย ผ่านธุรกิจโรงแรมของเราทั้ง 2 แห่ง ได้แก่ โรงแรมไพรซ์ซันส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ซึ่งเป็นไปตามวิสัยทัศน์ “Inspiring new ways to experience the world” และจากความสำเร็จในทุกมิติของธุรกิจโรงแรมของเรา ได้สะท้อนให้เห็นถึงการเป็นสินทรัพย์ศักยภาพสูงที่มีเอกลักษณ์ที่โดดเด่น และความได้เปรียบทางการแข่งขันที่โดดเด่น ทำให้ธุรกิจโรงแรมทั้ง 2 แห่งของบริษัทประสบความสำเร็จและเป็นไปตามเป้าหมายระยะยาวที่ได้วางไว้

ผลการดำเนินงานเติบโตทะลุเป้าหมาย

ภาพรวมผลงานทั้งปี 2566 เติร์ดระวาดต่อเนื่อง ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมาย “Road to Profitability” ของเรา โดยธุรกิจโรงแรมทำรายได้ที่ 2,978 ล้านบาท เติบโตกว่า 40% จากปี 2565 และทะลุเป้าหมายที่วางไว้ 2,800 ล้านบาท ซึ่งผลงานที่ประสบความสำเร็จมาจากความตั้งใจของคณะผู้บริหารและพนักงานในการผลักดันธุรกิจโรงแรมให้มีความสามารถทางการแข่งขันทั้งด้านคุณภาพในการให้บริการ และกลยุทธ์ทางการตลาดที่ประสบความสำเร็จ ทั้งรูปแบบของโรงแรมที่เป็น Urban Resort ในกรุงเทพฯ และการวาง position เป็น F&B Destination ทำให้โรงแรมทั้ง 2 แห่งของเราได้รับการตอบรับที่ดีเยี่ยมจากทั้งลูกค้าไทยและต่างชาติ รวมถึงการได้รับรางวัลชั้นนำระดับโลกมากมายอย่างต่อเนื่องจากปีที่แล้ว เช่น The World's 50 Best Hotels 2023, Best City Hotel in Thailand จากนิตยสาร Travel + Leisure Luxury South East Asia ยังเป็นการการันตีคุณภาพของสินทรัพย์และการบริการระดับพรีเมียมโรงแรมทั้ง 2 แห่ง ซึ่งทำให้เรามั่นใจในจุดแข็งทางการแข่งขัน และตอกย้ำการเป็นผู้นำกลุ่มโรงแรมระดับ Ultra-Luxury ของประเทศไทย และเดินทางพัฒนาระดับศักยภาพโรงแรมทั้ง 2 แห่ง เพื่อส่งมอบประสบการณ์ที่ยอดเยี่ยมให้กับลูกค้าและสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่อง

มุ่งมั่นเติบโตในระยะยาวด้วยอัตราการทำกำไร และโอกาสทางธุรกิจที่แตกต่าง

อีกโฟกัสสำคัญของ “บียอนด์” สำหรับกลยุทธ์การเติบโตในระยะยาว คือการเร่งเดินหน้าผลักดันอัตราการทำกำไร ซึ่งในปี 2566 อัตราการทำกำไรของธุรกิจโรงแรมสูงขึ้นกว่า 7% สะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการบริหารความสามารถในการทำกำไรให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง และถือเป็นสิ่งที่เราให้ความสำคัญลำดับต้นๆ ควบคู่ไปกับการสร้างความแข็งแกร่งของฐานะทางการเงินของบริษัท นอกจากนี้การมองหาโอกาสทางธุรกิจที่แตกต่างยังเป็นอีกสิ่งสำคัญที่เราให้ความสำคัญภายใต้กลยุทธ์ที่ให้ความสำคัญกับการพลิกโฉมการลงทุนในธุรกิจโรงแรมและบริการเชิงไลฟ์สไตล์ เพื่อปลดล็อกศักยภาพทางการเติบโต โดยการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี ผสมผสานกับความยั่งยืน ภายใต้แนวคิดที่ยึดลูกค้าเป็นศูนย์กลาง เพื่อสร้างประสบการณ์ที่แตกต่างและเกินคาดหมายให้แก่ลูกค้า ซึ่งเราอยู่ระหว่างการศึกษาคู่มือการลงทุนใหม่ทั้งโรงแรมและร้านอาหารที่ตรงกับเทรนด์การท่องเที่ยวและไลฟ์สไตล์ที่เปลี่ยนไปของนักท่องเที่ยว และสอดคล้องกับการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมท่องเที่ยวของประเทศไทย โดยคาดว่าจะมีความคืบหน้าของแผนงานอย่างเป็นรูปธรรมในปี 2567

การพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งความยั่งยืน

ด้วยวิสัยทัศน์ของ “บียอนด์” ที่ให้ความสำคัญในการมอบประสบการณ์ที่ตื่นเต้นและน่าประทับใจให้กับลูกค้า ส่งผลให้ในปีที่ผ่านมาองค์กรของเราได้รับรางวัล Contribution to Thailand's Hospitality Industry จากการประกาศรางวัล Thailand's Favorite Restaurants 2023-2024 โดยนิตยสาร KOKTAIL (ค็อกเทล) นิตยสารอาหารและไลฟ์สไตล์ชั้นนำของไทย สะท้อนให้เห็นถึงความตั้งใจของเราในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ๆ ให้กับอุตสาหกรรมการท่องเที่ยว นอกจากนี้เรายังคงมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งเราได้ตั้งเป้าหมายสูงสุดคือการเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืน สร้างการเติบโตร่วมกันกับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ในปีที่ผ่านมาเราได้มีการริเริ่มโครงการ “BEYOND Futurist Care” ซึ่งเป็นโครงการที่อยู่ภายใต้กลยุทธ์ด้านความยั่งยืนที่เน้นไปที่ 3 ด้าน ได้แก่ การเป็นองค์กรการทำงานที่มีความสุข การส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ชุมชนที่อยู่โดยรอบโรงแรมของเรา และการดำเนินธุรกิจที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุด ซึ่งการขับเคลื่อนกระบวนการด้านความยั่งยืนดังกล่าวจะทำให้เราก้าวไปข้างหน้าได้อย่างมั่นคง

สุดท้ายนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ขอขอบคุณ ท่านผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางธุรกิจ สถาบันการเงิน หน่วยงานต่างๆ ของภาครัฐและเอกชน และผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน ที่ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ขอขอบคุณพนักงานทุกคนของบริษัทที่มีส่วนร่วมสร้างบริษัทให้แข็งแกร่ง บริษัทเชื่อมั่นว่ารากฐานอันแข็งแกร่งของบริษัทที่ทุกคนได้ร่วมกันสร้างขึ้นมานี้ จะนำมาซึ่งการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทต่อไป และหวังว่าปี 2567 นี้จะเป็นอีกปีที่ดีและมีคุณค่าสำหรับเราทุกคน

คณะกรรมการบริษัท

หมายเหตุ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



นายสดาจรัส เตชะอุบล

- ประธานกรรมการ



นายทอมมี เตชะอุบล

- กรรมการ
- ประธานคณะกรรมการบริหาร
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
- กรรมการบริหารความเสี่ยง



นายเบน เตชะอุบล

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร



นายจุมพล รีมสาคร

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



ดร. โชคชัย อักษรนันท์

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



ดร. กุรุจิต นาคกรรพ

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ



นายบิน วัริงกา

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน



นายไมเคิล เซกิลด์

- กรรมการ
- กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน



นางกมลวรรณ วิปุลากร

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการผู้จัดการ

ผู้บริหาร

หมายเหตุ ณ วันที่ 31 มกราคม 2566



นางกมลวรรณ ธิปุลากร

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการผู้จัดการ



นางวิณา สุวสวัสดิ์ ณ อัยยา

- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
- สายงานบัญชีและการเงิน
- ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน



นายภาคภูมิ ประภาวุฒิ

- ผู้อำนวยการอาวุโส -
- สายงานบริหารทรัพยากร



นายวิศักดิ์ มั่นเกียรติกุล

- ผู้อำนวยการอาวุโส -
- ฝ่ายพัฒนาโครงการ



นางวงศ์ทิพา บุณาน

- ผู้อำนวยการ - ฝ่ายกฎหมาย



นายบุญส่ง สำนึก

- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- ผู้อำนวยการ - สายงานบัญชีและการเงิน
- ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชี



นางสาวกิตติมพร พงศ์เพชร

- ผู้อำนวยการ - ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ



นายกองต้า พงเอรุค

- ผู้อำนวยการ - ฝ่ายพัฒนาธุรกิจไลฟ์สไตล์

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



นายจุมล ริมสาธ
 ประธานกรรมการตรวจสอบ
 บริษัท เบท แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เบท แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) “บริษัทฯ” ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์หลากหลาย ทั้งด้านบัญชี การเงิน กฎหมาย การบริหารธุรกิจ พร้อมทั้งมีคุณสมบัติตามข้อกำหนด ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมี นายจุมล ริมสาธ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายคุรุจิต นาครทรรพ และ นายบิน วิริงกา เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลัก

ทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยมุ่งเน้นให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ การเป็นองค์กรที่มีความโปร่งใส มีการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับบริษัทฯ

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้งร่วมกับฝ่ายบริหาร หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยได้รายงานผลการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งได้จัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าประชุม ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
นายจุมล ริมสาธ	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	6/6
นายคุรุจิต นาครทรรพ	กรรมการตรวจสอบ	6/6
นายบิน วิริงกา	กรรมการตรวจสอบ	6/6

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินรายไตรมาส รายงานทางการเงินประจำปี 2566 ของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย ที่สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานในประเด็นที่มีสาระสำคัญร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และฝ่ายบริหารของบริษัท เพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามเกี่ยวกับ ความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงิน การปรับปรุงนโยบายและรายการบัญชีที่สำคัญ ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและขอบเขตของการตรวจสอบ การประมาณการทางการบัญชีซึ่งมีผลกระทบต่อรายงานทางการเงิน เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key audit Matters: KAM) รวมถึงความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัท ได้จัดทำขึ้นตามข้อกำหนดของกฎหมายและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความเชื่อถือได้ รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอและทันเวลา เป็นประโยชน์กับผู้ใช้งารายงานทางการเงิน

2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไป หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานรายการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีมูลค่านัยสำคัญ และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทดำเนินการตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป สมเหตุสมผลเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และดำเนินการเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบอย่างถูกต้องตามเวลาที่กำหนด

3. การกำกับดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและติดตามความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัทฯ จากการรายงานของหน่วยงานบริหารความเสี่ยงทุกไตรมาส ถึงความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน การเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและภัยคุกคามทางไซเบอร์ การทุจริตคอร์รัปชัน ความเสี่ยงต่อภาพลักษณ์องค์กร ทั้งนี้ หน่วยงานบริหารความเสี่ยงได้ติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงสำคัญที่มีโอกาสจะเกิดขึ้นต่อเนื่องไปในอนาคต และสามารถตอบสนองต่อสถานการณ์ต่างๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญในประเด็นที่เกี่ยวข้องตามหลัก ESG (Environment, Social and Governance) ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจ โดยได้ติดตามการดำเนินงานในด้านต่างๆ ตามที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญ อาทิ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก การจัดการพลังงานและทรัพยากรน้ำ การจัดการของเสีย ในด้านสังคม มุ่งเน้นการจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย การทำงานชุมชนสัมพันธ์และการพัฒนาชุมชน สำหรับด้านการกำกับดูแลกิจการ มุ่งเน้นการกำกับดูแลธุรกิจอย่างยั่งยืน การดูแลจริยธรรมทางธุรกิจ การจัดการคู่ค้าและผู้รับเหมา และการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงความปลอดภัยทางไซเบอร์

4. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามจริยธรรม การดำเนินธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ทั้งยังสนับสนุนให้ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทฯ มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือข้อมูลเกี่ยวกับการทุจริต (Whistleblower Channel) และมีกระบวนการสอบสวนเพื่อพิจารณาข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรม

5. การสอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการควบคุมภายในของบริษัท ร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน ด้านการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การทุจริต ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ซึ่งไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

6. การกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยสอบทานและอนุมัติแผนงานตรวจสอบประจำปี การปฏิบัติตามแผน ผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้มีการกำกับดูแลที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้มีการพัฒนาเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมถึงการพิจารณาผลงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในและหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และกำกับให้มีการปรับปรุงงานของฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง

7. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2567

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้รับการคัดเลือกเพื่อเสนอเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ในปี 2567 ทั้งนี้ ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาเป็นที่น่าพอใจ ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งนางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5238 หรือ นางสาววิสสุตา จรรย์นากร ผู้สอบบัญชี

รับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3853 หรือ นางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5313 หรือ นางสาวสินีนารถ จิระไชยเชื้อนขันธุ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6287 ในนามบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติงานได้ให้ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด แทนได้ ด้วยค่าสอบบัญชีประจำปีจำนวน 2,700,000 บาท

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวังความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป บริษัท มีการปฏิบัติงานสอดคล้องตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

รายงานของคณะกรรมการบริหาร ประจำปี 2566



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้คณะกรรมการบริหารเป็นตัวแทนของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและติดตามการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันของบริษัท และพิจารณาแสวงหาโอกาสในการเข้าลงทุนในธุรกิจหรือโครงการอื่นเพิ่มเติม เพื่อการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัท แล้วจึงนำมาเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและ/หรือ รับทราบต่อไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริหารจำนวน 3 ท่าน ซึ่งแบ่งเป็น (1) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายทอมมี เตชะอุบล และนายเบน เตชะอุบล และ (2) กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน ได้แก่ นางกมลวรรณ วิบุลการ

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารได้จัดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน รวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง และได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่และผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริหารแต่ละท่านเป็นดังนี้

กรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / จำนวนการประชุมทั้งปี
นายทอมมี เตชะอุบล	ประธานคณะกรรมการบริหาร	12/12
นายเบน เตชะอุบล	กรรมการบริหาร	11/12
นางกมลวรรณ วิบุลการ	กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ	12/12

รายละเอียดผลการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2566 ของคณะกรรมการบริหารสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปีของบริษัท และของธุรกิจโรงแรม ภายใต้แผนการดำเนินธุรกิจและแผนการขยายธุรกิจของบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาผลการดำเนินงานประจำเดือนของบริษัทและของธุรกิจโรงแรม เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงติดตามสถานะเงินสดและเงินลงทุนของบริษัทเป็นประจำทุกเดือน
3. พิจารณาผลการศึกษาโอกาสในการเข้าลงทุนในธุรกิจหรือโครงการอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้เป็นไปตามแผนการขยายธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณานุมัติค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องและจำเป็นสำหรับการดำเนินการตามแผนการดำเนินธุรกิจและแผนการขยายธุรกิจของบริษัท ภายใต้กรอบงบประมาณหรือวงเงินที่ได้รับอนุมัติไว้แล้วจากคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารประจำปี 2566 โดยเห็นชอบให้มีการแก้ไขเพิ่มเติมกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร แล้วจึงนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

6. พิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารในรอบปีที่ผ่านมา โดยการทำแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร (แบบรายคณะ) โดยคณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้กำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการอย่างใกล้ชิด โดยมีความมุ่งมั่นให้การบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทดำเนินการอย่างระมัดระวัง ซื่อสัตย์และสุจริต เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และสอดคล้องกับกลยุทธ์ รวมถึงแผนการดำเนินธุรกิจและแผนการขยายธุรกิจของบริษัท โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส ตรวจสอบได้ ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อนำพ้องค์กรให้เติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

ในนามของคณะกรรมการบริหาร

นายทอมมี เตชะอุบล
 (ประธานคณะกรรมการบริหาร)

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2566



ดร. ไชยชัย อักษรนันท์

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท เบริด แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่สนับสนุนและเป็นตัวแทนของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างใกล้ชิด ไม่ว่าจะเป็นกำหนดยุทธศาสตร์และกรอบการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร รวมถึงกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จำเป็นเพื่อลดผลกระทบทางลบที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ซึ่งผลกระทบดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ความมั่นคงทางการเงิน สิ่งแวดล้อมและชุมชน รวมถึงชื่อเสียงของบริษัท เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 5 ท่าน ซึ่งแบ่งเป็น (1) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน ได้แก่ ดร.ไชยชัย อักษรนันท์ (กรรมการอิสระ) และนายทอมมี่ เตชะอุบล (2) กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน ได้แก่ นางกมลวรรณ วิบุลากร และ (3) ผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นางวิภา สุขสวัสดิ์ ณ อยุธยา และนายบุญส่ง สำนึก

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดการประชุมเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง และได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่และผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ละท่านเป็นดังนี้

กรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / จำนวนการประชุมทั้งปี
ดร. ไชยชัย อักษรนันท์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
นายทอมมี่ เตชะอุบล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/4
นางกมลวรรณ วิบุลากร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการผู้จัดการ	4/4
นางวิภา สุขสวัสดิ์ ณ อยุธยา	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
นายบุญส่ง สำนึก	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4

รายละเอียดผลการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2566 ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาผลการประเมินความเสี่ยงของบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำกับดูแลให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงร่วมกับฝ่ายจัดการทำการประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร แล้วจึงระบุประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) เพื่อนำมาเสนอให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณา โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่ฝ่ายจัดการ เพื่อให้ฝ่ายจัดการพิจารณานำข้อเสนอแนะดังกล่าวไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
2. พิจารณาบททวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2566 โดยเห็นว่านโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงฉบับปัจจุบัน ยังเป็นฉบับที่มีความเหมาะสมสำหรับการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน แล้วจึงนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

3. พิจารณาบททวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2566 โดยเห็นว่ากฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฉบับปัจจุบัน ยังเป็นฉบับที่มีความเหมาะสมสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง แล้วจึงนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
4. พิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในรอบปีที่ผ่านมา โดยการทบทวนประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (แบบรายคณะ) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและฝ่ายจัดการอย่างใกล้ชิดเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงข้อเสนอแนะของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัทอย่างยั่งยืนในระยะยาว

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ประจำปี 2566



นายคอมมี เตชะอุบล

ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
บริษัท เบนด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (“คณะกรรมการสรรหา”) เป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้คณะกรรมการสรรหา ทำหน้าที่สนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่มาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และ/หรือ กรรมการชุดย่อยแทนกรรมการบริษัท และ/หรือ กรรมการชุดย่อยที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ หรือที่ได้พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระด้วยเหตุอื่น รวมถึงทำหน้าที่พิจารณา กำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติ นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหา ยังมีหน้าที่พิจารณาสรรหา

บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่มาดำรงตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัท และพิจารณากำหนดค่าตอบแทนให้แก่บุคคลดังกล่าว เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วยกรรมการสรรหา จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ (1) นายทอมมี เตชะอุบล (2) นายไมเคิล เซกิลด์ และ (3) นายบิน วีริงกา (กรรมการอิสระ)

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหา ได้จัดการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง และได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่และผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการสรรหา แต่ละท่านเป็นดังนี้

กรรมการสรรหา	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / จำนวนการประชุมทั้งปี
นายทอมมี เตชะอุบล	ประธานคณะกรรมการสรรหา	2/2
นายบิน วีริงกา	กรรมการสรรหา	1/2
นายไมเคิล เซกิลด์	กรรมการสรรหา	2/2

รายละเอียดผลการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2566 ของ คณะกรรมการสรรหาฯ สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อบรรจุตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2566 เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนที่จะนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณานุมัติ
2. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อบรรจุตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระตั้งแต่ปี 2565 เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2566 ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนที่จะนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณานุมัติ
4. พิจารณาทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ประจำปี 2566 ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเห็นว่านโยบายและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ดังกล่าว ยังเป็นฉบับที่มีความเหมาะสมสำหรับใช้ในการสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ แล้วจึงนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ
5. พิจารณาทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง (Succession Plan) ประจำปี 2566 ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเห็นว่าแผนสืบทอดตำแหน่งดังกล่าวยังเป็นฉบับที่มีความเหมาะสมสำหรับใช้เป็นกระบวนการในการสรรหากรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงแล้วจึงนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ
6. ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี 2566 ของกรรมการผู้จัดการ และนำไปใช้ประกอบการพิจารณาจ่ายโบนัสประจำปี 2566 และการปรับอัตราค่าตอบแทนในปีต่อไปให้แก่กรรมการผู้จัดการ แล้วจึงนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ
7. พิจารณาจ่ายโบนัสประจำปี 2566 และการปรับอัตราค่าตอบแทนในปีต่อไปให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทแล้วจึงนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ
8. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาฯ ประจำปี 2566 โดยเห็นว่ากฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาฯ ฉบับปัจจุบัน ยังเป็นฉบับที่มีความเหมาะสมสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาฯ แล้วจึงนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ
9. พิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาฯ ในรอบปีที่ผ่านมา โดยการทำแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาฯ (แบบรายคณะ) โดยคณะกรรมการสรรหาฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาฯ

คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบ และเป็นอิสระโดยไม่ถูกครอบงำโดยกลุ่มบุคคลใด เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้กระบวนการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ และการกำหนดค่าตอบแทนให้แก่บุคคลดังกล่าว มีความโปร่งใส ซึ่งสามารถสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

บริษัท เบทา แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

		2566 ¹			2565 ¹			2564 ²		
		การดำเนินงานต่อเนื่อง	การดำเนินงานที่ยกเลิก	รวม	การดำเนินงานต่อเนื่อง	การดำเนินงานที่ยกเลิก	รวม	การดำเนินงานต่อเนื่อง	การดำเนินงานที่ยกเลิก	รวม
รายได้รวม	(ล้านบาท)	3,315.22	8.51	3,323.73	2,271.51	13.05	2,284.56	1,362.36	89.85	1,452.21
กำไรขั้นต้น	(ล้านบาท)	1,037.13	2.00	1,039.13	537.82	3.35	541.17	12.29	37.42	49.71
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(ล้านบาท)	157.17	1.00	158.17	(342.78)	0.83	(341.95)	851.60	26.13	877.73
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	(บาท)	0.54	0.00	0.54	(1.18)	0.00	(1.18)	3.41	0.10	3.51
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อรายได้รวม	(ร้อยละ)	4.74	11.75	4.76	(15.09)	6.36	(14.97)	62.51	29.08	60.44
สินทรัพย์รวม	(ล้านบาท)			13,615.41			13,345.63			14,105.64
หนี้สินรวม	(ล้านบาท)			7,315.00			7,242.93			7,693.16
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	(ล้านบาท)			6,300.41			6,102.70			6,412.48
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวมถัวเฉลี่ย	(ร้อยละ)			4.34			(0.24)			8.88
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นถัวเฉลี่ย	(ร้อยละ)			2.55			(5.46)			16.96
อัตราผลตอบแทนจากทุนที่ใช้ไป	(ร้อยละ)			0.05			(0.01)			10.31
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)			1.16			1.19			1.20
อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(เท่า)			4.98			19.08			4.62
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย	(เท่า)			2.10			0.67			12.99
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ผูกพัน	(เท่า)			1.32			11.99			0.69
อัตราส่วนหนี้สินที่มีการชำระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีการชำระดอกเบี้ยทั้งหมด	(เท่า)			11.55			0.38			26.96
อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม	(เท่า)			0.40			0.41			0.38
ราคาตามบัญชีต่อหุ้น	(บาท)			21.72			21.13			22.20

หมายเหตุ

- (1) ในปี 2566 และ 2565 การดำเนินงานต่อเนื่องหมายถึงธุรกิจโรงแรม ในขณะที่การดำเนินงานที่ยกเลิกหมายถึงธุรกิจพัฒนาที่ดินและประกอบกิจการนิคมอุตสาหกรรม
- (2) ในปี 2564 การดำเนินงานต่อเนื่องหมายถึงธุรกิจโรงแรมและธุรกิจพัฒนาที่ดินและประกอบกิจการนิคมอุตสาหกรรม ในขณะที่การดำเนินงานที่ยกเลิกหมายถึงธุรกิจพลังงานทดแทน

โครงสร้างรายได้

(อ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัท ซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว)

บริษัทดำเนินการจำหน่ายเงินลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย ในไตรมาส 1 ปี 2564 และในประเทศญี่ปุ่น ในไตรมาส 3 ปี 2564 ต่อมาบริษัทฯ ดำเนินการเข้าลงทุนในธุรกิจโรงแรม ในไตรมาส 4 ปี 2564

ผลิตภัณฑ์หรือบริการ	2566		2565		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม
รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม	2,977.50	89.81	2,135.26	94.00	206.89	15.19
รายได้จากการขายและบริการ	-	-	-	-	14.79	1.09
รายได้อื่นๆ	337.72	10.19	136.25	6.00	1,140.68	83.72
รายได้รวม	3,315.22	100.00	2,271.51	100.00	1,362.36	100.00

02

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินการ

1. โครงสร้างการดำเนินงานของบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “บียอนด์”) ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจโรงแรมและบริการชั้นนำที่มุ่งตอบสนองด้านไลฟ์สไตล์ในประเทศไทย โดยปัจจุบันบริษัทได้ถือหุ้น 100% ใน 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด (“URH”) และบริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด (“WFH”) ซึ่งเป็นเจ้าของโรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา (Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River) และโรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ (Capella Bangkok) ตามลำดับ ซึ่งทั้ง 2 โรงแรมเป็นโรงแรมระดับ Ultra Luxury ตั้งอยู่บริเวณริมน้ำเจ้าพระยา

ก่อนที่จะก้าวเข้าสู่ธุรกิจโรงแรมและบริการ ธุรกิจเดิมของ “บียอนด์” คือการดำเนินงานเหมืองแร่สังกะสีและถลุงโลหะสังกะสีในประเทศไทยนับตั้งแต่ปี 2524 จนถึง ปี 2562 ภายใต้ชื่อ บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) หรือ พีดีไอ นอกจากนี้ยังมีธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทยและประเทศญี่ปุ่น นับตั้งแต่ปี 2557 จนถึงปี 2564 โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทยังคงถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเดิมที่ไม่ใช่ธุรกิจโรงแรมและการให้บริการจำนวน 1 บริษัท ซึ่งอยู่ระหว่างการจำหน่ายทรัพย์สินเพื่อใช้เป็นเงินทุนสนับสนุนการขยายธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมายของบริษัทฯ ในการมุ่งสู่ธุรกิจโรงแรมและบริการ

ด้วยความมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในการพัฒนาสินค้าและการบริการรูปแบบใหม่และแตกต่างให้กับอุตสาหกรรมท่องเที่ยว ซึ่งเป็นตัวขับเคลื่อนเศรษฐกิจที่สำคัญของประเทศไทย บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยการสร้างพอร์ตโฟลิโอที่ประกอบไปด้วยสินทรัพย์ที่มีคุณภาพและมีการพัฒนาศักยภาพในการแข่งขันอย่างไม่หยุดนิ่ง นอกจากนี้บริษัทยังอยู่ระหว่างการค้นหาโอกาสในการเติบโตอย่างยั่งยืนในกลุ่มธุรกิจโรงแรมและการให้บริการรูปแบบไลฟ์สไตล์ภายใต้แผนธุรกิจระยะยาวเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัท

วิสัยทัศน์

“Inspiring the new ways to experience the world”

ผู้รังสรรค์สินค้าและบริการเพื่อสร้างแรงบันดาลใจในการค้นหาประสบการณ์ใหม่ๆ ให้แก่ผู้มาเยือน

บริษัทมีวิสัยทัศน์ในการเป็นผู้ที่สร้างสรรค์สินค้าและการบริการรูปแบบใหม่และแตกต่าง เพื่อส่งมอบประสบการณ์ที่ตื่นเต้นและน่าประทับใจให้กับลูกค้า ภายใต้แนวคิดการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน เพื่อมุ่งสู่การเป็นผู้นำในกลุ่มธุรกิจโรงแรมและการบริการในเชิงรูปแบบไลฟ์สไตล์

พันธกิจ

บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างพอร์ตโฟลิโอที่มีกลุ่มสินทรัพย์และแบรนด์เชิงไลฟ์สไตล์ที่หลากหลายและไม่เหมือนใคร เพื่อสร้างประสบการณ์ที่ยอดเยียมให้กับลูกค้า และได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืนในระยะยาว

พัฒนาการที่สำคัญเพื่อการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

2524
2562

ธุรกิจเหมืองแร่สังกะสี

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) หรือ บียอนด์ (BEYOND) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2524 เพื่อดำเนินธุรกิจเหมืองแร่สังกะสีและถลุงโลหะสังกะสี ภายใต้ชื่อ บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) หรือ พีดีไอ ซึ่งเป็นการร่วมลงทุนระหว่างรัฐบาลไทย โดยกระทรวง การคลัง ภาคเอกชนไทยและภาคเอกชนเบลเยียม ต่อมาในปี 2525 พีดีไอได้รับสัมปทานเหมืองแร่ สังกะสีที่อำเภอแม่สวด จังหวัดตาก เป็นระยะเวลา 25 ปี มีกำลังการผลิตแร่สังกะสีชนิด 300,000 ตันต่อปี โดยมีโรงถลุงแร่ตั้งอยู่ที่อำเภอเมือง จังหวัดตาก และมีโรงผลิตแคลไซน์ตั้งอยู่ที่ นิคมอุตสาหกรรมผาแดง จังหวัดระยอง

พีดีไอได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2530 ภายใต้ชื่อย่อหลักทรัพย์ “PDI” พีดีไอนับว่าเป็นบริษัทแห่งแรกในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ด้านการทำเหมืองแร่และผลิตโลหะสังกะสีคุณภาพสูงได้รับการยอมรับทั้งในระดับภูมิภาคและ ระดับโลก มีความเชี่ยวชาญในการผลิตโลหะสังกะสีบริสุทธิ์และโลหะสังกะสีผสม

ภายหลังการดำเนินธุรกิจกว่า 34 ปี ในปี 2559 พีดีไอได้ยุติการดำเนินงานของเหมืองแร่แม่สวด เนื่องจากปริมาณแร่สำรองหมดลง และยุติกระบวนการถลุงโลหะสังกะสีในปี 2561

2557
2564

ธุรกิจพลังงานทดแทนและยุติเหมืองแร่สังกะสี

พีดีไอได้วางแผนกลยุทธ์ใหม่เพื่อเตรียมความพร้อมสู่การเปลี่ยนผ่านจากธุรกิจเหมืองแร่สังกะสี สู่ธุรกิจใหม่ โดยมุ่งหาธุรกิจที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีเพื่อทดแทนธุรกิจเดิมอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักแนวคิด “มุ่งสร้างการเติบโตทางธุรกิจด้วยการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนที่ดีและมั่นคงใน ระยะยาว”

ในปี 2557 พีดีไอได้ปรับโครงสร้างธุรกิจใหม่เพื่อยกระดับขึ้นสู่ “อุตสาหกรรมสีเขียว” ที่เป็นมิตร ต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยการเข้าลงทุนในธุรกิจพลังงานทดแทน โดยในปี 2559 พีดีไอได้เปิดดำเนินการ เชิงพาณิชย์โรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์มแห่งแรกของบริษัท ได้แก่ โรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์ม “นานาโอะ” ที่ประเทศญี่ปุ่น กำลังการผลิต 2.27 เมกะวัตต์ พีดีไอมุ่งขยายธุรกิจพลังงานทดแทนต่อเนื่อง โดยในปี 2559 ได้เข้าซื้อโรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์ม “แม่ระมาด” จังหวัดตาก กำลังการผลิต 6.3 เมกะวัตต์ ต่อมาในปี 2560 เข้าซื้อโรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์มในประเทศไทยเพิ่มอีก 6 แห่ง กำลังการผลิต ไฟฟ้ารวม 30 เมกะวัตต์ และในปี 2561 พีดีไอเปิดดำเนินการโรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์มแห่งที่ 2 ในประเทศญี่ปุ่น ได้แก่ โรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์ม “โนกาตะ” กำลังการผลิต 11 เมกะวัตต์ ส่งผลให้ พีดีไอมีกำลังผลิตไฟฟ้าทั้งในประเทศไทยและประเทศญี่ปุ่น รวมทั้งสิ้น 50 เมกะวัตต์

แม้ว่าธุรกิจพลังงานทดแทนจะดำเนินการไปได้ด้วยดี แต่การขยายธุรกิจก็มีข้อจำกัดอยู่มาก เนื่องจาก ไม่มีการประกาศซื้อขายไฟฟ้า หรือ Purchase Power Agreement (PPA) ใหม่อีก ทำให้การขยาย กำลังการผลิตถูกจำกัดเพียงการซื้อกิจการที่มีสัญญาซื้อขายไฟฟ้าอยู่แล้วหรือการซื้อขาย PPA เป็นการเฉพาะซึ่งมีขนาดเล็ก อีกทั้งการแข่งขันที่สูงในตลาดยังส่งผลให้ราคาของโรงไฟฟ้า โซลาร์ฟาร์มปรับสูงขึ้นอย่างมาก ซึ่งส่งผลให้ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนโครงการ ดังกล่าวลดลง ด้วยกำลังผลิตไฟฟ้าที่มีอยู่รวม 50 เมกะวัตต์ จึงทำให้พีดีไอเป็นเพียงผู้ผลิตไฟฟ้า รายเล็กและมีต้นทุนทางการเงินที่สูงกว่าคู่แข่งรายอื่นๆ นอกจากนี้รายได้จากการขายไฟฟ้ามี

แนวโน้มที่จะลดลงเนื่องจากการเสื่อมสภาพของแผงโซลาร์ รวมทั้งอัตราค่าไฟฟ้าที่รับซื้อในราคาพิเศษ (adder) และสิทธิประโยชน์ทางภาษีจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จะทยอยสิ้นสุดในอีกไม่กี่ปี พิตีไอจึงได้ทบทวนนโยบายการลงทุนในธุรกิจพลังงานทดแทนโดยตัดสินใจปรับลดธุรกิจพลังงานทดแทนด้วยการจำหน่ายโรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์มทั้งในประเทศไทยและประเทศญี่ปุ่นทั้งหมด และมุ่งสู่ธุรกิจโรงแรมและการบริการ ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมที่มีความสำคัญต่อเศรษฐกิจไทย โดยการปรับแผนกลยุทธ์ครั้งนี้ ได้ผ่านการพิจารณาอย่างละเอียดถี่ถ้วนจากคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ซึ่งเป็นไปภายใต้หลักการลงทุนพื้นฐานของบริษัทในการ “มุ่งสร้างการเติบโตทางธุรกิจด้วยการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนที่ดีและมั่นคงในระยะยาว”

พิตีไอได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทยและประเทศญี่ปุ่นเสร็จสิ้นในไตรมาส 1 ปี 2564 และไตรมาส 3 ปี 2564 ตามลำดับ และได้รับเงินสดกว่า 2,416 ล้านบาท

2564
เป็นต้นไป

ก้าวเข้าสู่ธุรกิจโรงแรมและการบริการเพื่อมุ่งสู่การเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

พิตีไอเริ่มขยายสู่ธุรกิจโรงแรมและการบริการนับตั้งแต่ปลายปี 2562 โดยจัดตั้ง บริษัท สาทร โปรเจค วัน จำกัด บริษัทย่อยที่มีทุนจดทะเบียน จำนวน 200 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และจัดซื้อที่ดิน ขนาด 361 ตารางวา บนแยกถนนสารพระราม 4 ซึ่งเป็นทำเลย่านธุรกิจใจกลางกรุงเทพฯ

ปี 2563 ประเทศไทยต้องเผชิญกับความท้าทายจากการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาคอุตสาหกรรมต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งภาคการท่องเที่ยวซึ่งเป็นรายได้หลักของประเทศไทย ได้รับความเสียหายอย่างรุนแรงจากการที่ไม่สามารถเปิดรับนักท่องเที่ยวจากต่างประเทศ แม้ว่าการแพร่ระบาดครั้งนี้จะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจในวงกว้าง นำมาซึ่งความสูญเสียชีวิตและสุขภาพที่ดีของผู้คนจำนวนมาก แต่วิกฤตก็นำมาซึ่งโอกาสทางธุรกิจให้แก่พิตีไอ ในการเข้าลงทุนในสินทรัพย์ที่มีคุณภาพสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในระยะยาวในราคาที่คุ้มค่า

ปลายปี 2563 พิตีไอประกาศแผนเข้าซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด (“URH”) และ บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด (“WFH”) ซึ่งประกอบธุรกิจโรงแรมและการบริการ โดยเป็นบริษัทที่ถือสิทธิในการใช้ทรัพย์สิน ที่ดิน และบรรดาสถิติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของโรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา (Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River) และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ (Capella Bangkok) โดยพิตีไอได้ดำเนินการขออนุมัติเข้าลงทุนจากผู้ถือหุ้นและดำเนินการเข้าซื้อหุ้นสามัญในสัดส่วน 51% ของ URH และ WFH แล้วเสร็จ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 และได้ดำเนินการเข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มเติมในสัดส่วน 25% เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2564 ปัจจุบัน บริษัทถือหุ้น 100% ใน URH และ WFH

เพื่อให้สอดคล้องกับธุรกิจโรงแรมและการบริการ พิตีไอได้เปลี่ยนชื่อบริษัทสู่ “บริษัท เบอนด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)” และมีชื่อภาษาอังกฤษว่า “Bound and Beyond Public Company Limited” โดยเปลี่ยนแปลงชื่อย่อหลักทรัพย์จาก “PDI” สู่ “BEYOND” ซึ่งวิสัยทัศน์ของบริษัท คือ การรังสรรค์สินค้าและบริการเพื่อสร้างแรงบันดาลใจในการค้นหาประสบการณ์ใหม่ ๆ ให้แก่ผู้มาเยือน “Inspiring new way to experience the world”

รางวัลและการได้รับการยอมรับ ปี 2566

บริษัท เคาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด



1. ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตของบริษัทครั้งที่ 3



2. ได้รับคะแนน 5 ดาว หรือ ระดับดีเลิศ (Excellent) จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566



3. ได้รับรางวัล Contribution to Thailand's Hospitality Industry จากการประกาศรางวัล Thailand's Favorite Restaurants 2023-2024 โดยนิตยสาร KOKTAIL (ค็อกเทล) นิตยสารอาหารและไลฟ์สไตล์ชั้นนำของไทย





โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา

โรงแรม

1. ได้รับการจัดอันดับให้อยู่ในอันดับ 3 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในโลก และถือเป็นอันดับ 1 ของภูมิภาคเอเชียและประเทศไทย จาก The World's 50 Best Hotels 2023
2. ได้รับการจัดอันดับให้อยู่ในอันดับ 6 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในประเทศไทย จาก ลา ลิสต์ (La Liste) ผู้จัดอันดับร้านอาหารและโรงแรมจากฝรั่งเศส
3. ได้รับรางวัลอันดับ 5 จากกลุ่ม Best City Hotels และอันดับ 9 จากกลุ่ม Best Hotel Spa จากการประกาศรางวัล Luxury Awards Asia Pacific 2023 ของนิตยสาร Travel+Leisure Luxury South East Asia

ร้านอาหารและบาร์

4. BKK Social Club บาร์ของโรงแรม ได้รับการจัดให้เป็นบาร์ที่ดีที่สุดในโลกอันดับที่ 13 ขยับขึ้นมาจากอันดับ 14 ของปีก่อนหน้า และเป็นบาร์อันดับ 1 ของเอเชียจาก The World's 50 Best Bars 2023
5. ร้านอาหารอาหาร Yu Ting Yuan ได้รับรางวัล “หนึ่งดาวมิชลิน” จากมิชลินไกด์ ประเทศไทย ประจำปี 2566 เป็นปีที่ 2 ติดต่อกัน
6. ร้านอาหารอิตาเลียน Riva del Fiume และ ร้านอาหารจีน Yu Ting Yuan เป็น 1 ใน 30 ร้านอาหารที่ได้รับรางวัล Thailand's Favorite Restaurants 2023-2024
7. Andrea Accordi ซึ่งเป็น Executive Chef ของโรงแรมยังได้รับรางวัล Exceptional Culinary Contribution โดยนิตยสาร KOKTAIL (ค็อกเทล) นิตยสารอาหารและไลฟ์สไตล์ชั้นนำของไทย



โรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ

โรงแรม

1. ได้รับการจัดอันดับให้อยู่ในอันดับ 11 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในโลก และ ได้รับรางวัล Best New Hotel Award จาก The World's 50 Best Hotels 2023
2. ได้รับการจัดอันดับให้อยู่ในอันดับ 5 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในโลก และเป็นอันดับ 1 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในประเทศไทย จาก ลา ลิสต์ (La Liste) ผู้จัดอันดับร้านอาหารและโรงแรมจากฝรั่งเศส
3. ได้รับรางวัลอันดับ 2 จากกลุ่ม Best City Hotels และ Best Hotel Spa และได้รับรางวัลอันดับ 1 จากกลุ่ม Best Hotel General Managers จากการประกาศรางวัล Luxury Awards Asia Pacific 2023 ของนิตยสาร Travel+Leisure Luxury South East Asia
4. ได้รับรางวัล Forbes Travel Guide Star Award Winners 2023 ในระดับเทียร์ 5 ดาว ทั้งกลุ่มโรงแรมและห้องสปา และเป็น 1 ใน 3 ของโรงแรมในประเทศไทยที่ได้รับรางวัลนี้

ร้านอาหาร

5. ร้านอาหาร Cote by Mauro Colagreco จากโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ได้รับเลือกให้อยู่ในอันดับที่ 71 จาก Asia's 50 Best Restaurants 2023 หรือ ร้านอาหารยอดเยี่ยมระดับเอเชีย ประจำปี 2023
6. ร้านอาหาร Cote by Mauro Colagreco ได้รับคัดเลือกให้เป็น 1 ใน 30 ร้านอาหารที่ได้รับรางวัล Thailand's Favorite Restaurants 2023-2024 จากการประกาศรางวัล Thailand's Favorite Restaurants 2023-2024 โดยนิตยสาร KOKTAIL (ค็อกเทล) นิตยสารอาหารและไลฟ์สไตล์ชั้นนำของไทย

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยปี 2566 และแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567

เศรษฐกิจไทยปี 2566 พุ่งตัวช้ากว่าที่หลายฝ่ายคาดการณ์จากหลายปัจจัยที่กดดัน ทั้งปัจจัยภายในและภายนอกประเทศ ได้แก่ 1) เศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัว โดยเฉพาะประเทศเศรษฐกิจหลักอย่างสหรัฐอเมริกา สหภาพยุโรป และจีน ซึ่งส่งกระทบมายังภาคการส่งออกของประเทศไทย โดยกระทรวงการคลังคาดการณ์ว่ามูลค่าการส่งออกสินค้าทั้งปี 2566 จะหดตัวที่ -1.6% 2) ปัญหาความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งความขัดแย้งระหว่างรัสเซีย-ยูเครน และความขัดแย้งระหว่างอิสราเอล-ฮามาส ซึ่งส่งผลต่อราคาพลังงาน การค้า และห่วงโซ่อุปทานระหว่างประเทศอย่างมาก และ 3) การอุปโภคของรัฐบาลและการลงทุนภาครัฐที่ปรับตัวลดลง ขณะที่การฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวที่เป็นความหวังสำคัญของเศรษฐกิจไทยปี 2566 เติบโตได้ดี แต่ยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่ โดยเฉพาะการกลับมาของนักท่องเที่ยวจีน ซึ่งฟื้นตัวได้ค่อนข้างช้า ทำให้เศรษฐกิจไทยในปีที่ผ่านมา เติบโตได้เพียง 1.9%

สำหรับปี 2567 สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลังประมาณการณ์เศรษฐกิจไทยจะขยายตัวเร่งขึ้นที่ 2.8% ต่อปี (ข้อมูล ณ วันที่ 24 มกราคม 2567) ซึ่งปัจจัยหลักที่สนับสนุนการเติบโตได้แก่ ภาคการท่องเที่ยวที่ยังคงเป็นเครื่องยนต์สำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจไทย ประกอบกับปริมาณการส่งออกสินค้าและบริการคาดว่าจะยังสามารถขยายตัวได้นอกจากนี้ยังมีปัจจัยสนับสนุนจากการเบิกจ่ายรายจ่ายประจำและรายจ่ายลงทุนของรัฐบาลภายหลังประเทศไทยมีรัฐบาลใหม่ แม้ว่าจะไม่สามารถเบิกจ่ายได้ 100% เนื่องจากความล่าช้าในการอนุมัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

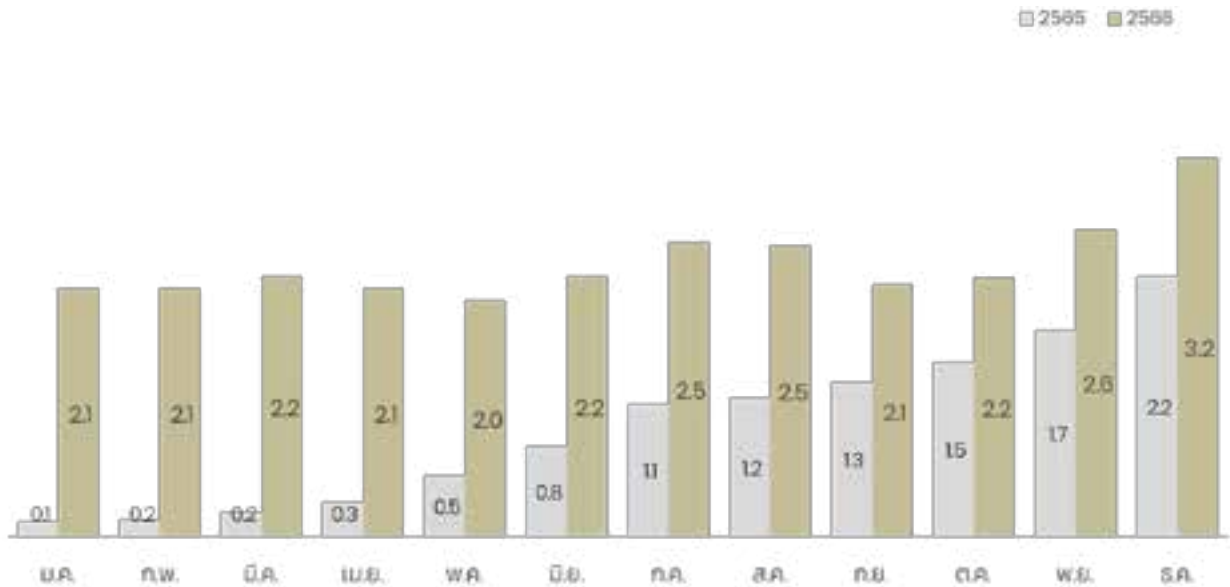
ปัจจัยเสี่ยงที่ต้องเฝ้าติดตามอย่างใกล้ชิดในปี 2567 ได้แก่ 1) สถานการณ์หนี้ภาคครัวเรือน โดยไตรมาส 3 ปี 2566 มียอดคงค้าง คิดเป็น 90.9% ของ GDP 2) ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์โลกในภูมิภาคต่างๆ ที่อาจรุนแรงมากขึ้น 3) การเลือกตั้งผู้นำของประเทศคู่ค้าสำคัญของไทย เช่น สหรัฐอเมริกา รัสเซีย และอินเดีย ที่อาจส่งผลกระทบต่อความสัมพันธ์นโยบายระหว่างประเทศของไทย 4) ความผันผวนของตลาดการเงินโลกจากการดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มข้นโดยเฉพาะประเทศสหรัฐอเมริกาและสหภาพยุโรป และ 5) สถานการณ์เศรษฐกิจของจีน ที่อาจส่งผลกระทบต่อส่งออกและการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวของไทย

ภาพรวมอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวไทย ปี 2566 และแนวโน้มอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวไทย ปี 2567

อุตสาหกรรมการท่องเที่ยวไทยถูกวางหมากไว้ให้เป็นความหวังหลักของเศรษฐกิจไทยในปี 2566 เนื่องจากเป็นภาคธุรกิจเดียวที่สามารถฟื้นตัวได้อย่างรวดเร็ว รวมทั้งกระจายเม็ดเงินไปได้ทุกภาคส่วน ทั้งนี้สถานการณ์โควิด-19 ไม่ใช่ปัจจัยหลักที่น่ากังวลอีกต่อไปในปีนี้ เนื่องจากอัตราการฉีดวัคซีนอยู่ในระดับสูงทั่วโลกนับตั้งแต่ปีก่อนหน้าและการปรับตัวเข้าสู่ภาวะปกติของประชาชนต่อโรคดังกล่าว

ปี 2566 มีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศเดินทางเข้ามายังประเทศไทย ทั้งสิ้น 28 ล้านคน เติบโต 151% จากปี 2565 โดยจำนวนนักท่องเที่ยวสูงสุด 5 อันดับแรก ได้แก่ มาเลเซีย จีน เกาหลีใต้ อินเดีย และรัสเซีย แม้ว่าจำนวนนักท่องเที่ยวที่ 28 ล้านคน จะยังคงอยู่ในระดับที่ต่ำกว่าช่วงปี 2562 ซึ่งเป็นปีก่อนเกิดสถานการณ์โควิด-19 ที่ 40 ล้านคน และต่ำกว่าที่ภาครัฐตั้งความหวังไว้เมื่อต้นปี 2566 ที่ 30 ล้านคน เนื่องจากได้รับผลกระทบจากความท้าทายหลายด้าน ทั้งเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวจากการปรับขึ้นอย่างรุนแรงของเงินเฟ้อที่ส่งผลต่อกำลังซื้อ วิกฤตเศรษฐกิจจีน จำนวนเที่ยวบินที่ไม่สามารถฟื้นตัวอย่างรวดเร็วเนื่องด้วยการขาดแคลนแรงงานและเครื่องบิน ปัญหาความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ แต่ก็นับได้ว่าอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวไทยได้พิสูจน์ให้เห็นถึงพื้นฐานที่แข็งแกร่งและเติบโตอย่างโดดเด่นในภูมิภาคเอเชีย

จำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศเดินทางเข้ามายังประเทศไทย ปี 2566 เทียบกับปี 2565 (หน่วย : ล้านคน)
ปี 2566 จำนวนนักท่องเที่ยว 28 ล้านคน เติบโต 151% (YoY)



ปี 2566 นอกจากการกลับมาของนักท่องเที่ยวจากภูมิภาคเอเชียเช่น นักท่องเที่ยวมาเลเซีย จีน และเกาหลีใต้ที่มีความชื่นชอบต่อประเทศไทยมาอย่างยาวนาน เรายังได้เห็นการเติบโตอย่างก้าวกระโดดของนักท่องเที่ยวอินเดีย ซึ่งปัจจัยสำคัญคือความมั่งคั่งของชนชั้นกลางที่เพิ่มขึ้นจากการขยายตัวทางเศรษฐกิจของอินเดีย โดยในปี 2566 มีนักท่องเที่ยวอินเดียเดินทางมายังประเทศไทยถึง 1.6 ล้านคน ใกล้เคียงกับจำนวนนักท่องเที่ยวจากเกาหลีใต้ และรัสเซีย สำหรับนักท่องเที่ยวจีนที่เคยเดินทางมายังประเทศไทยกว่า 11 ล้านคนในช่วงก่อนสถานการณ์โควิด-19 พื้นที่ได้ซ้ำกว่าที่คาดการณ์เอาไว้ แม้ว่ารัฐบาลจะมีมาตรการฟรีวีซ่าให้กับนักท่องเที่ยวจีนโดยหวังว่าจะสามารถดึงดูดนักท่องเที่ยวกลุ่มนี้ ปัจจัยหลักมาจากปัญหาเศรษฐกิจภายในประเทศจีนที่ยังไม่ฟื้นตัว เป็นผลสืบเนื่องมาจากมาตรการ Zero COVID ที่ยาวนาน ส่งผลให้เกิดปัญหาสภาพคล่องของธุรกิจในการก่อสร้างหิมทรัพย์และวิกฤตกลุ่มธุรกิจธนาคารจีน แต่อย่างไรก็ตามปัจจัยที่สำคัญคือความเชื่อมั่นด้านความปลอดภัยของนักท่องเที่ยวจีนต่อประเทศไทย

สำหรับปี 2567 อุตสาหกรรมการท่องเที่ยวไทยคาดว่าจะยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง รัฐบาลไทยได้ตั้งเป้าหมายจำนวนนักท่องเที่ยวที่เดินทางเข้าประเทศไทยในปีนี้อยู่ที่ 40 ล้านคน เท่ากับช่วงก่อนเกิดสถานการณ์โควิด-19 โดยมีปัจจัยสนับสนุนหลักมาจากมาตรการฟรีวีซ่าให้กับนักท่องเที่ยวจีนนับตั้งแต่ต้นปีที่ผ่านมา รวมถึงประเทศอื่นๆ ที่อยู่ในระหว่างการพิจารณาเช่นกัน รวมถึงการให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยของนักท่องเที่ยว โดยบริษัทยังคงเชื่อมั่นว่านักท่องเที่ยวจีนจะยังคงเป็นกลุ่มนักท่องเที่ยวหลักของประเทศ และได้แรงสนับสนุนเพิ่มอีกจากนักท่องเที่ยวอินเดียและตะวันออกกลาง ในช่วงเดือนมกราคม 2567 นักท่องเที่ยวจีน

เดินทางเข้ามายังประเทศไทยเป็นอันดับ 1 และเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งนับว่าเป็นแนวโน้มที่ดี อย่างไรก็ตามปัจจัยด้านเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวยังคงเป็นสิ่งที่ต้องติดตามใกล้ชิด

อุตสาหกรรมโรงแรมในปี 2566 และแนวโน้มธุรกิจโรงแรมในกรุงเทพมหานคร

ภาพการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมโรงแรมในปี 2566 สอดคล้องกับการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวไทย จังหวัดที่เป็นจุดหมายปลายทางยอดนิยมอย่าง กรุงเทพฯ ภูเก็ต และสมุย มีการฟื้นตัวอย่างแข็งแกร่งและรวดเร็ว ทั้งในด้านอัตราเข้าพักและราคาห้องพักเฉลี่ยต่อคืน โดยกลุ่มธุรกิจโรงแรมขนาดใหญ่ที่มีสัดส่วนรายได้หลายส่วน เช่น ร้านอาหารและห้องจัดเลี้ยง ฟื้นตัวในอัตราที่เร็วกว่าขนาดกลางและเล็ก เนื่องจากความได้เปรียบจากบริการที่หลากหลายและสามารถรองรับอุปสงค์จากลูกค้าในประเทศได้ทันทีหลังจากสถานการณ์โควิด-19 ผ่านคลายลง

สำหรับสภาพการแข่งขันของธุรกิจโรงแรมในเขตกรุงเทพมหานคร จากรายงานของบริษัท ซีปียาร์อี ประเทศไทย เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2566 มีโรงแรมในเขตกรุงเทพมหานคร จำนวนทั้งสิ้น 79,063 ห้อง โดย 49% ของจำนวนทั้งหมดเป็นโรงแรมในกลุ่มที่มีอัตราห้องพักรายวันเฉลี่ยประมาณ 2,000-3,000 บาทต่อคืน และ 37% ของ 79,063 ห้อง ตั้งอยู่ในโซนเพลินจิต-สุขุมวิท โดยมีโรงแรมในโซนริมแม่น้ำเจ้าพระยา ประมาณ 7% เท่านั้น โดยทำเลที่ตั้งถือเป็นปัจจัยสำคัญสำหรับความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจโรงแรม สำหรับทำเลริมแม่น้ำเจ้าพระยาได้กลายมาเป็นทำเลทองยอดนิยมในหมู่นักท่องเที่ยวที่ต้องการบรรยากาศแนวธรรมชาติแต่ยังอยู่ในเมืองใหญ่ และในอีก 5 ปีข้างหน้า จะมีการทยอยเปิดตัวโครงการโรงแรมขนาดใหญ่

หลายโครงการในทำเลริมแม่น้ำเจ้าพระยา ซึ่งจะเพิ่มการแข่งขันของธุรกิจโรงแรมที่อยู่บริเวณดังกล่าวให้เข้มข้นขึ้น

สำหรับกลุ่มโรงแรมระดับ Ultra Luxury ซึ่งเป็นกลุ่มนี้มีอัตราห้องพักรายวันเฉลี่ยประมาณ 10,000 บาทต่อคืนขึ้นไปในปี 2566 ที่ผ่านมา จากฐานข้อมูลของบริษัทมีโรงแรมในกลุ่ม Ultra Luxury ในเขตกรุงเทพมหานคร จำนวนทั้งสิ้น 11 โรงแรม รวม 2,640 ห้อง โดยในจำนวน 11 โรงแรม แบ่งเป็นทำเลริมแม่น้ำเจ้าพระยา จำนวน 3 แห่ง และในโซน CBD จำนวน 8 แห่ง โดยในปี 2566 กลุ่มโรงแรมระดับนี้มีการฟื้นตัวได้ดีเป็นไปตามสภาวะอุตสาหกรรมท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวได้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งกลุ่มลูกค้าหลักของโรงแรมระดับ Ultra Luxury เป็นกลุ่มที่มีกำลังซื้อสูงและไม่อ่อนไหวต่อค่าใช้จ่ายในการเข้าพักหรือการใช้บริการในโรงแรม จึงทำให้การแข่งขันด้านราคาของโรงแรมในกลุ่มนี้อยู่ในระดับที่ต่ำกว่าโรงแรมกลุ่มอื่นๆ

สำหรับผลการดำเนินงานของโรงแรมของบริษัททั้ง 2 แห่ง ได้แก่ โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ในปีที่ผ่านมาได้มีการฟื้นตัวได้ดีกว่าค่าเฉลี่ยของกลุ่มโรงแรมระดับ Ultra Luxury ที่ตั้งอยู่บริเวณริมน้ำ ซึ่งทั้ง 2 โรงแรม มีเอกลักษณ์และมาตรฐานในการให้บริการระดับโลก และสามารถสร้างฐานลูกค้าที่แข็งแกร่งได้

ภายในระยะเวลาอันรวดเร็ว ซึ่งปัจจุบันที่โรงแรมทั้งสองแห่งได้รับการตอบรับที่ดีเยี่ยมจากลูกค้าแล้วทั้งความโดดเด่นของรูปแบบโรงแรม ร้านอาหารและคุณภาพในการให้บริการสำหรับแนวโน้มผลการดำเนินงานของโรงแรมทั้ง 2 แห่งของบริษัทในปี 2567 คาดว่ายังเติบโตต่อเนื่องจากปีก่อนหน้า โดยมีปัจจัยสนับสนุนมาจาก (1) พฤติกรรมลูกค้าที่เน้นการท่องเที่ยวเชิงประสบการณ์มากขึ้น และเป็นรูปแบบ Luxury Tourism (2) สภาวะอุตสาหกรรมท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวต่อเนื่อง เช่น จำนวนเที่ยวบินระหว่างประเทศเริ่มกลับเข้าสู่สภาวะปกติและเพิ่มจำนวนเที่ยวบิน (3) การสนับสนุนมาตรการฟรีวีซ่าสำหรับกลุ่มนักท่องเที่ยวหลักของประเทศไทย เช่น จีน (4) กลยุทธ์การทำการตลาดที่แข็งแกร่งทั้งในส่วนห้องพัก ร้านอาหารและงานจัดเลี้ยง ซึ่งปัจจัยดังกล่าวจะส่งผลให้ปี 2567 อัตราการเข้าพักและค่าห้องพักเฉลี่ยของโรงแรมทั้ง 2 แห่ง มีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง และคาดการณ์การกลับไปสู่ระดับเดียวกับปี 2562 ซึ่งเป็นปีก่อนเกิดสถานการณ์โควิด-19 รวมทั้งการเติบโตของรายได้จากอาหารและเครื่องดื่ม อย่างไรก็ตามปัจจัยเสี่ยงของธุรกิจที่ยังคงต้องให้ความสำคัญได้แก่ การขาดแคลนพนักงานของกลุ่มธุรกิจโรงแรมและการบริการ ซึ่ง ณ ปัจจุบัน โรงแรมทั้ง 2 แห่งของบริษัทยังไม่ได้รับผลกระทบเนื่องจากเป็นโรงแรมระดับ Ultra Luxury ที่มีชื่อเสียง และมีการดูแลพนักงานที่ดี



ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทเป็นผู้พัฒนาและลงทุนในธุรกิจโรงแรมและบริการ โดยปัจจุบันบริษัทมีพอร์ตโฟลิโอที่ประกอบไปด้วยโรงแรม 2 แห่งได้แก่ โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา (Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River) และ โรงแรม คาเพลลา กรุงเทพ (Capella Bangkok) ซึ่งเป็นทรัพย์สินที่โดดเด่นและมีศักยภาพ โรงแรมทั้ง 2 แห่งมีจำนวนห้องพักรวมทั้งสิ้น 400 ห้อง และมีห้องอาหารและบาร์ จำนวนรวมทั้งสิ้น 11 ร้าน โดยรูปแบบในการดำเนินงาน คือ การร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจในการบริหารงานซึ่งได้แก่ แปรนด์เซนโรงแรมระดับสากล นอกจากนี้บริษัทยังมีฝ่ายงานด้านการบริหารทรัพย์สินเพื่อติดตามและบริหารจัดการผลการดำเนินงานร่วมกับผู้บริหารของโรงแรมเป็นประจำทุกเดือน รวมถึงการอนุมัติงบประมาณประจำปีของโรงแรม โดยมีจุดประสงค์ในการดำเนินธุรกิจให้มีประสิทธิภาพ และสร้างผลตอบแทนเป็นไปตามเป้าหมายที่ไว้วางไว้

ข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์

1. โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา (Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River)

โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา เปิดให้บริการครั้งแรก เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2563 เป็นโรงแรมระดับ Ultra-Luxury สไตล์รีสอร์ทในเมือง ที่มีความโดดเด่นทางสถาปัตยกรรมและทำเลที่ตั้งที่อยู่ริมน้ำเจ้าพระยา ได้รับการออกแบบโดยบริษัทสถาปนิกชื่อดังระดับโลกอย่างบริษัท แฮมิลตันส์ อินเตอร์เนชั่นแนล (Hamiltons International) และนักออกแบบภายในที่มีชื่อเสียงระดับโลกในการออกแบบรีสอร์ทและโรงแรมอย่าง ฌอง-มิเชล กาทีย์ (Jean-Michel Gathy) โดยเน้นผสมผสานการออกแบบให้เข้ากับภูมิทัศน์ริมน้ำเจ้าพระยา เพื่อส่งมอบประสบการณ์แบบรีสอร์ทใจกลางกรุงเทพฯ ให้แก่ผู้มาเยือน ในส่วนของด้านหน้าโรงแรมมีพื้นที่ดาดฟ้ากว้างกว่า 200 เมตร และถูกออกแบบให้แวดล้อมด้วยสนามหญ้าสีเขียวแบบขั้นบันได มีภูมิทัศน์พื้นที่สีเขียวหนาแน่นล้อมรอบอาคาร มีห้องจัดเลี้ยงและห้องประชุมที่ทันสมัย รวมไปถึงแกรนด์บอลรูมริมน้ำที่ใหญ่ที่สุดในกรุงเทพฯ นอกจากนี้ ยังมีความบันเทิงระดับเวิลด์คลาสจากร้านอาหารและบาร์ที่เรียงรายอยู่บนพรมเมอนาตริมน้ำของโครงการอีกด้วย สำหรับการดำเนินงาน โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา ดำเนินการภายใต้แบรนด์ “โฟร์ซีซั่นส์ (Four Seasons)” โดยได้รับการบริหารจัดการภายใต้สัญญาบริหารจัดการโรงแรมโดยผู้บริหารจากเซนโรงแรมระดับโลก Four Seasons Hotels and Resorts

รายละเอียดโครงการ

บริษัท บริษัท เออร์บีเอ็น รีสอร์ท โอเคิล จำกัด	ผู้บริหารโรงแรม Four Seasons Hotels and Resorts	พื้นที่ 22 ไร่ บริษัทถือครองสิทธิการเช่าในที่ดิน สิ้นสุดปี 2612 และมีสิทธิต่ออายุเช่า อีก 24 ปี 6 เดือน
ประเภทโครงการ โรงแรมระดับอัลตรา-ลักซ์ชัวรี (Ultra-Luxury)	ที่ตั้ง เลขที่ 300/1 ถนนเจริญกรุง 64 แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120	
คู่แข่ง โรงแรมระดับอัลตรา-ลักซ์ชัวรี (Ultra-Luxury) ริมน้ำเจ้าพระยา และในเขตกรุงเทพฯ	สัดส่วนลูกค้า 5% ในประเทศ และ 95% ต่างประเทศ (คำนวณจากรายได้ห้องพักรวมปี 2566)	
กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย		
ห้องพัก : นักท่องเที่ยวเพื่อการพักผ่อน นักธุรกิจ กลุ่มการประชุม การจัดแสดงสินค้าและสัมมนา (MICE)		
ห้องอาหาร : ลูกค้าทั้งชาวไทยและต่างชาติที่ต้องการสัมผัสอาหารชั้นเลิศและได้รับประสบการณ์การทานอาหารสุดพิเศษ		
พื้นที่จัดเลี้ยง : คู่แต่งงาน นักธุรกิจ กลุ่มลูกค้าองค์กร กลุ่มการประชุม การจัดแสดงสินค้าและสัมมนา (MICE) ที่ต้องการพื้นที่จัดงานริมน้ำเจ้าพระยา		

การให้บริการด้านห้องพัก

จำนวน 299 ห้อง 8 รูปแบบห้องพัก ประกอบด้วย

ประเภท Deluxe

พื้นที่ 50 ตร.ม.



ประเภท Deluxe Riverview

พื้นที่ 50 ตร.ม.



ประเภท Premier Riverview

พื้นที่ 50 ตร.ม.



ประเภท Studio Family Suite

พื้นที่ 77-80 ตร.ม.



ประเภท Studio Riverview Suite

พื้นที่ 77 ตร.ม.



ประเภท Four Seasons Executive Suite

พื้นที่ 110-125 ตร.ม.



โรงแรม Riverside Terrace Suite

พื้นที่ 238-248 ตร.ม.



โรงแรม Riverfront Penthouse

พื้นที่ 450 ตร.ม.



การให้บริการอาหารและเครื่องดื่ม
 ห้องอาหารและบาร์ จำนวนทั้งสิ้น 7 ร้าน

ร้าน Yu Ting Yuan

อาหารจีนสไตล์กวางตุ้งรสชาติต้นตำรับ
 แห่งแรกในเมืองไทย



ร้าน RIVA del Fiume Ristorante

อาหารอิตาเลียนสมัยใหม่ปรับเปลี่ยนเมนูไปตามฤดูกาล พร้อมวิวแม่น้ำเจ้าพระยา



ร้าน Brasserie Palmier

อาหารฝรั่งเศสสไตล์ Brasserie ในบรรยากาศโบเตอ์กรอปิคอล



ร้าน BKK Social Club

ค็อกเทลบาร์สไตล์ละตินอเมริกา
ที่พร้อมมอบความสนุกสนานคึกคัก
แก่ผู้มาเยือน



ร้าน The Lounge

จุดพบปะสำหรับหลากหลายโอกาส
ตั้งแต่การนัดพบกะทันหันไปจนถึง
การจัดงานเลี้ยงบ่ายที่หรูหรา



ร้าน Café Madeleine

ร้านขนมอบชั้นสูงแบบฝรั่งเศส
ที่คัดสรรวัตถุดิบชั้นดีจากฝรั่งเศสมาใช้



ห้องจัดเลี้ยงและห้องจัดสัมมนา

ห้องจัดเลี้ยงและห้องจัดสัมมนา จำนวน 16 ห้อง ขนาดพื้นที่รวม 3,401 ตร.ม. รองรับผู้เข้าร่วมงานได้สูงสุด 3,000 คนต่อวัน



การให้บริการอื่นๆ

บริการการดูแลสุขภาพ (Wellness) ซึ่งให้บริการสปาและทรีตเมนต์ ภายใต้แบรนด์ The Urban Wellness Centre และฟิตเนสเซ็นเตอร์

สระว่ายน้ำ



The Urban Wellness Centre



ฟิตเนสเซ็นเตอร์



พื้นที่จัดแสดงงานศิลปะ: (ART Space)



รางวัลที่ได้รับปี 2566

โรงแรม

- อันดับ 3 โรงแรมที่ดีที่สุดในโลก และอันดับ 1 ในเอเชียและประเทศไทย โดย The World's 50 Best Hotel 2023
- อันดับ 5 Best City Hotels และอันดับ 9 Best Hotel Spas จากรางวัล Luxury Awards Asia Pacific 2023 โดย Travel + Leisure
- อันดับ 6 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในประเทศไทย จาก La Liste
- รางวัล Best Oversea Hotel โดย Voyage, Hotel & Resort Awards China's Top 50 Hotels
- รางวัล The Sophisticate Award โดย OutThere Magazine
- รางวัล Thrillist 50 โดย Thrillist

ร้านอาหาร Riva Del Fiume

- รางวัล Thailand's Favorite Restaurants Award โดย นิตยสาร Koktail
- รางวัล Exceptional Culinary Contribution Award 2023/24 – Chef Andrea Bonaffini โดย นิตยสาร Koktail
- รางวัล Best Italian Pastry Chef – Chef Andrea Bonaffini จาก Ospitalita Italiana 2023 Awards โดย Thai-Italian Chamber of Commerce

ร้านอาหาร Yu Ting Yuan

- รางวัล Thailand's Favorite Restaurants Award โดย นิตยสาร Koktail



บาร์ BKK Social Club

- อันดับ 13 ของโลก และ อันดับ 1 ของเอเชียจาก The World's 50 Best Bars 2023
- อันดับ 3 Best Bar in Asia โดย Asia's 50 Best Bars 2023
- อันดับ 22 โดย Top 500 Bars
- รางวัล Thailand's 20 Best Bars 2023 by Bangkok Bar Show & Awards โดย Bangkok Bar Show & Awards

สปา

- รางวัล Best ECO Spa Treatment 2023 จาก Spa China





2. โรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ (Capella Bangkok)

โรงแรมระดับ Ultra-Luxury สไตล์บูติกเรียสอร์ทใจกลางเมือง เปิดให้บริการครั้งแรกเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2563 ดำเนินการภายใต้แบรนด์ “คาเพลลา (Capella)” เครือโรงแรมและเรียสอร์ทระดับโลกที่ได้รับรางวัลการันตีว่าเป็นหนึ่งในแบรนด์โรงแรมหรูที่ดีที่สุดในโลก และมีจำนวนโรงแรมภายใต้แบรนด์นี้อยู่เพียงไม่กี่แห่งที่ตั้งอยู่ในจุดหมายปลายทางของการท่องเที่ยวที่ดีที่สุดทั่วโลก โรงแรมได้ถูกออกแบบตกแต่งด้วยความพิถีพิถัน เน้นความหรูหราและเป็นส่วนตัว มีจำนวนห้องพักทั้งหมด 101 ห้อง ในรูปแบบวิลล่าและห้องสวีท โดยทุกห้องสามารถมองเห็นวิวแบบพาโนรามาของแม่น้ำเจ้าพระยา ห้องพักทุกห้องเน้นการออกแบบให้เป็นบ้านที่อยู่อาศัยในพื้นที่กว้าง ขนาดเริ่มต้น 61 ตรม. ซึ่งมากกว่าขนาดเฉลี่ยของโรงแรมในระดับเดียวกัน และทุกห้องจะได้รับการดูแลแบบส่วนตัวโดยคาเพลลา คัลเจอร์ริสต์ (Capella Culturist) ที่พร้อมให้บริการลูกค้าก่อนการเดินทางมาถึงและตลอดเวลาที่เข้าพัก ช่วยอำนวยความสะดวกในทุกความต้องการ นอกเหนือจากห้องพักที่มีความโดดเด่น โรงแรมยังให้บริการห้องอาหารและบาร์ จำนวน 4 ร้าน และได้รับรางวัลการันตีมากมาย รวมถึงการจัดงานเลี้ยงสังสรรค์หลากหลายรูปแบบ ด้วยความโดดเด่นของห้องบอลรูมขนาดใหญ่ที่เหมาะสมแก่การจัดงานต่างๆ เช่น พิธีมงคลสมรส หรืองานกาล่าดินเนอร์ โรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ ได้รับการบริหารจัดการภายใต้สัญญาบริหารจัดการโรงแรมโดยผู้บริหารโรงแรม Capella Hotel Group

รายละเอียดโครงการ

บริษัท บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด	ผู้บริหารโรงแรม Capella Hotel Group	พื้นที่ 10 ไร่ 2 งาน 80 ตารางวา บริษัทถือครองสิทธิการเช่าในที่ดิน สิ้นสุดปี 2612 และมีสิทธิต่ออายุ การเช่าอีก 24 ปี 6 เดือน
ประเภทโครงการ โรงแรมระดับอัลตรา-ลักซ์ชัวรี (Ultra-Luxury)	ที่ตั้ง เลขที่ 300/2 ถนนเจริญกรุง 64 แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120	
คู่แข่ง โรงแรมระดับอัลตรา-ลักซ์ชัวรี (Ultra-Luxury) ริมแม่น้ำเจ้าพระยา และในเขตกรุงเทพฯ	สัดส่วนลูกค้า 10% ในประเทศ และ 90% ต่างประเทศ (คำนวณจากรายได้ห้องพักรวมปี 2566)	

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ห้องพัก : นักท่องเที่ยวเพื่อการพักผ่อน นักธุรกิจ กลุ่มการประชุม
 การจัดแสดงสินค้าและสัมมนา (MICE)
ห้องอาหาร : ลูกค้าทั้งชาวไทยและต่างชาติที่ต้องการลิ้มรสอาหารชั้นเลิศและได้รับประสบการณ์การทานอาหารสุดพิเศษ
พื้นที่จัดเลี้ยง : คู่แต่งงาน นักธุรกิจ กลุ่มลูกค้าองค์กร กลุ่มการประชุม การจัดแสดงสินค้าและสัมมนา (MICE) ที่ต้องการพื้นที่จัดงานริมแม่น้ำเจ้าพระยา

การให้บริการด้านห้องพัก

จำนวน 101 ห้องและวิลล่า 10 รูปแบบห้องพัก ประกอบด้วย

ประเภท Riverfront

พื้นที่ 61 ตร.ม.



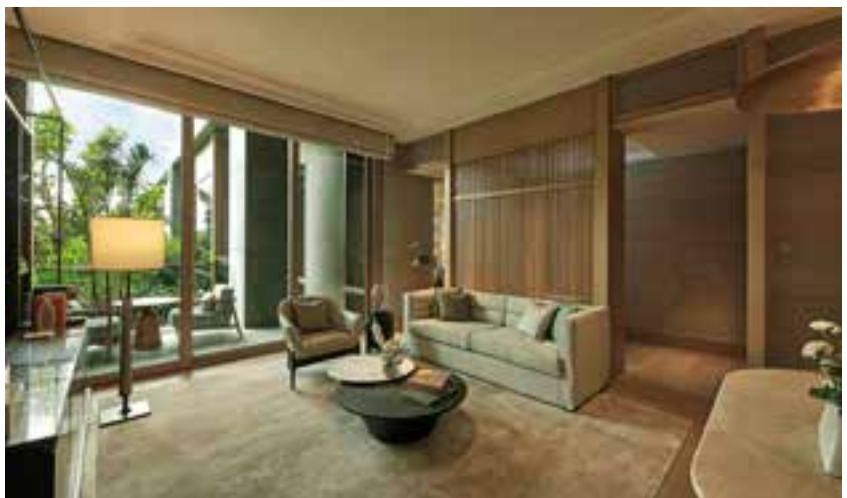
ประเภท Riverfront Premier

พื้นที่ 61 ตร.ม.



ประเภท Courtyard Suite

พื้นที่ 101 ตร.ม.



ประเภท Verandah

พื้นที่ 137 ตร.ม.



ประเภท River Suite

พื้นที่ 95 ตร.ม.



ประเภท River Premier Suite

พื้นที่ 110 ตร.ม.



ประเภท Capella Suite

พื้นที่ 153 ตร.ม.



ประเภท Verandah Suite

พื้นที่ 209 ตร.ม.



ประเภท Villa

พื้นที่ 450 ตร.ม.



โรงแรม Presidential Villa

พื้นที่ 450 ตร.ม.



การให้บริการอาหารและเครื่องดื่ม

ห้องอาหารและบาร์ จำนวนทั้งสิ้น 5 ร้าน

ร้าน Phra Nakhon

อาหารไทยต้นตำรับที่โดดเด่นด้วยรสชาติและความพิถีพิถัน บรรยากาศร่มรื่น ริมแม่น้ำเจ้าพระยา



ร้าน Cote by Mauro Colagreco

ห้องอาหารระดับมิชลินสตาร์ที่ถ่ายทอดการปรุงอาหารสูตรดั้งเดิมและมรดกทางวัฒนธรรมการรับประทานอาหารของชาวฝรั่งเศสและอิตาลี



ร้าน Stella

บาร์ที่สร้างสรรค์เครื่องดื่มด้วยการเจียระไน
อัญมณีล้ำค่า ออกแบบให้สอดคล้องกับ
เอกลักษณ์เฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละคน



ร้าน Tea Lounge

พื้นที่สำหรับจิบชาสไตล์ฝรั่งเศส
พร้อมชมวิวแม่น้ำเจ้าพระยา



ร้าน KIN

ให้บริการขนมอบสดใหม่จากวัตถุดิบชั้นเลิศ



ห้องจัดเลี้ยงและห้องจัดสัมมนา

ห้องจัดเลี้ยงและห้องจัดสัมมนา จำนวน 8 ห้อง ขนาดพื้นที่รวม 2,037 ตร.ม. โดยทุกห้องถูกออกแบบให้สามารถเปิดรับแสงธรรมชาติและวิวแม่น้ำเจ้าพระยา รองรับผู้เข้าร่วมงานได้สูงสุด 1,400 คนต่อวัน



การให้บริการอื่นๆ

บริการการดูแลสุขภาพ (Wellness) ซึ่งให้บริการสปาและทรีตเมนต์ ภายใต้แบรนด์ Auriga Wellness และฟิตเนสเซ็นเตอร์

สระว่ายน้ำ



Auriga Wellness



รางวัลที่ได้รับปี 2566

โรงแรม

- อันดับ 11 โรงแรมที่ดีที่สุดในโลก และรางวัล Best New Hotel Award โดย The World's 50 Best Hotel 2023
- รางวัล 5-Star Hotel โดย Forbes Travel Guide Star Awards
- อันดับ 2 Best City Hotels อันดับ 2 Best Hotel Spas จากรางวัล Luxury Awards Asia Pacific 2023 และ อันดับ 1 Best Hotel General Managers โดย Travel + Leisure
- อันดับ 5 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในโลก และอันดับ 1 โรงแรมที่ดีที่สุดในไทย จากนิตยสาร La Liste
- รางวัล Top 10 Hotels in Southeast Asia โดย Conde Nast Traveler
- อันดับ 1 Best Hotel in Thailand (Gold) โดย Destinasian Readers' Choice Awards 2023
- อันดับ 11 และรางวัล Nikka Best New Hotel in the World โดย The World's 50 Best Hotel 2023



ร้านอาหาร Côte by Mauro Colagreco

- One Michelin Star Revelation 2023 และ Thailand Young Chef Award โดย Michelin Guide Thailand
- อันดับ 71 โดย Asia's 50 Best Restaurants
- Thailand's Favourite Restaurants 2023 โดย Koktail Magazine

สปา Auriga Wellness

- รางวัล 5-Star Spa โดย Forbes Travel Guide Star Awards
- รางวัล Asia's Best Hotel Spa และ Thailand Best Hotel Spa โดย World Spa Awards 2023



การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

นโยบายการตลาดในปีที่ผ่านมา

นโยบายการตลาดของโรงแรมของบริษัทในปี 2566 มุ่งเน้นที่ 3 กลยุทธ์ ได้แก่

1) มุ่งสร้างการรับรู้ให้เป็นที่รู้จักทั้งตลาดในประเทศและตลาดต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง ผ่านทุกช่องทางการตลาด ทั้ง Online และ Offline เนื่องจากทั้งสองโรงแรมเป็นโรงแรมที่เพิ่งเปิดให้บริการเพียง 3 ปี และจำเป็นต้องสร้างความรับรู้ให้กลุ่มลูกค้าถึงบริการต่างๆ ของโรงแรม ทั้งในด้านห้องพัก ร้านอาหาร ห้องจัดเลี้ยง และบริการอื่นๆ เพื่อให้กลุ่มลูกค้าเข้าใจถึงคุณภาพ และจุดเด่นต่างๆ โดยในปี 2566 โรงแรมได้ทำการตลาดไปยังกลุ่มลูกค้าที่หลากหลายมากขึ้น โดยเฉพาะกลุ่มลูกค้าต่างชาติและกลุ่มลูกค้าองค์กร

2) รักษาระดับอัตราค่าห้องพักโดยเปรียบเทียบกับกลุ่มคู่แข่งโดยตรง (CompSet) โดยบริษัทจะไม่ทำการแข่งขันทางด้านราคาที่ไม่เป็นธรรม แต่มุ่งเน้นการพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อให้สามารถตั้งราคาที่สูงได้และดึงดูดอุปสงค์จากลูกค้า ซึ่งราคาที่สูงจะต้องเป็นระดับราคาที่ลูกค้ารู้สึกคุ้มค่ากับเงินที่จ่าย

3) พัฒนาช่องทางการตลาดให้ดียิ่งขึ้น ทั้งการเพิ่มการเข้าชมเว็บไซต์และเครือข่ายสังคมออนไลน์ (Social Media) เพิ่มการมีส่วนร่วมของลูกค้าต่อเครือข่ายสังคมออนไลน์ และการเฝ้าติดตามความคิดเห็นของลูกค้าเพื่อนำไปปรับปรุงคุณภาพสินค้าและบริการ โดยในปี 2566 ทีมผู้บริหารโรงแรมทั้งสองแห่งของบริษัทได้มีการเข้าร่วมงานแสดงสินค้าเพื่อธุรกิจโรงแรม (trade show) มากยิ่งขึ้นจากปี 2565 โดยร่วมงานในตลาดสำคัญ เช่น ประเทศในภูมิภาคเอเชีย ได้แก่ จีน ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ สิงคโปร์ ฮองกง ประเทศในยุโรป ได้แก่ สหราชอาณาจักร เยอรมัน และประเทศสหรัฐอเมริกา เป็นต้น

เนื่องจากบริษัทได้มีการจ้างทีมผู้บริหารโรงแรมจาก “ฟอร์ซซันส์” และ “คาเพลลา” ทำให้บริษัทสามารถมั่นใจในเรื่องของกลยุทธ์การตลาด เนื่องจากทีมผู้บริหารโรงแรมมีการวางแผนและมาตรฐานในการวางแผนการตลาดที่เชี่ยวชาญและชัดเจน รวมทั้งมีทีมงานที่เชี่ยวชาญในการทำการตลาด ทั้งที่ประจำอยู่ที่โรงแรม และในส่วนกลางของบริษัทผู้บริหารโรงแรมนั้นๆ ซึ่งคอยให้คำแนะนำ และกำกับดูแลการทำการตลาดของทีมงานที่ประจำที่โรงแรมอย่างสม่ำเสมอ โรงแรมจึงประสบความสำเร็จในการทำการตลาด สามารถสร้างความรับรู้แบรนด์ให้กลุ่มเป้าหมายได้เป็นอย่างดี

นอกจากนี้โรงแรมยังมีการทำการตลาดในช่องทางอื่นๆ เช่น เจ้าหน้าที่ฝ่ายขายของโรงแรมติดต่อแนะนำเสนอข้อมูลให้ลูกค้าโดยตรง การเข้าร่วมงานท่องเที่ยวต่างๆ รวมทั้งการเน้นการบริการให้ดีเพื่อให้ลูกค้าแนะนำโรงแรมต่อ

นโยบายราคา

การกำหนดราคาห้องพักของธุรกิจโรงแรมของบริษัทมาจากการวิเคราะห์ข้อมูล และปัจจัยที่เกี่ยวข้องหลายอย่างโดยทีมผู้บริหารโรงแรมซึ่งใช้เครื่องมือการวิเคราะห์ข้อมูลระดับสูง อาทิ เช่น อัตราการเข้าพักโรงแรมในขณะนั้น ความต้องการห้องพักในตลาด ฤดูกาลท่องเที่ยว ต้นทุนการดำเนินงานของโรงแรม และการตั้งราคาของคู่แข่งในตลาด ทั้งนี้เป้าหมายในการตั้งราคาห้องพักที่เหมาะสมของโรงแรมต่อสภาวะการแข่งขันมีวัตถุประสงค์เพื่อสามารถสร้างรายได้ต่อห้องพัก (RevPAR) ที่สูงที่สุดภายใต้ปัจจัยของความต้องการห้องพักในช่วงเวลานั้นๆ

ปี 2566 อุตสาหกรรมการท่องเที่ยวของประเทศไทยฟื้นตัวต่อเนื่องอย่างแข็งแกร่งจากปี 2565 ความต้องการของลูกค้าในประเทศยังคงมีอย่างต่อเนื่อง ในขณะเดียวกันความต้องการจากลูกค้าต่างชาติและลูกค้าองค์กรปรับตัวขึ้นอย่างมาก โรงแรมได้มีการวิเคราะห์ราคาที่เหมาะสมทั้งในส่วนห้องพักและการจัดเลี้ยง โดยมีการเปรียบเทียบราคากับโรงแรมในบริเวณใกล้เคียงกันและโรงแรมในระดับเดียวกัน โดยราคาเฉลี่ยของทั้งสองโรงแรมมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างมากจากปี 2565 สะท้อนการกลับเข้าสู่สถานการณ์ปกติของธุรกิจโรงแรมและบริการ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ลักษณะลูกค้า ความสัมพันธ์ และการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า

โรงแรมของบริษัทให้ความสำคัญในคุณภาพของสินค้าและบริการเพื่อให้ลูกค้ามีประสบการณ์การเข้าใช้บริการที่ประทับใจที่สุด ไม่ว่าจะเป็นการเข้าพักในห้องพัก การมารับประทานอาหารที่ห้องอาหารของโรงแรม การจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ การจัดประชุมสัมมนา หรือการมาผ่อนคลายที่สปาของโรงแรม

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายสำหรับห้องพักของโรงแรมทั้งสองแห่งของบริษัท คือการผสมผสานระหว่างนักท่องเที่ยวต่างชาติ นักธุรกิจที่เดินทางมาทำงานในกรุงเทพฯ กลุ่มจัดการประชุมสัมมนาจากนานาชาติ และนักท่องเที่ยวภายในประเทศที่ต้องการเข้าพักในโรงแรมระดับ Ultra Luxury ในบรรยากาศผ่อนคลายริมแม่น้ำ ในขณะที่กลุ่มลูกค้าเป้าหมายสำหรับร้านอาหาร คือ ผู้ที่อาศัยอยู่ในกรุงเทพฯ ลูกค้าที่เข้าพักในโรงแรม รวมทั้งนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เข้าพักที่อื่น ที่ต้องการสัมผัสประสบการณ์การรับประทานอาหารคุณภาพสูงของโรงแรม

โรงแรมของบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้า โดยระบบฐานข้อมูลลูกค้าของผู้บริหารโรงแรมของบริษัทมีการจัดเก็บข้อมูลของลูกค้าอย่างเป็นระบบเพื่อให้ทราบถึงความต้องการของลูกค้าแต่ละคน รวมทั้งผู้บริหารโรงแรมมีการฝึกอบรมพนักงานในการจดจำรายละเอียดความต้องการของลูกค้าอย่างเหมาะสม เพื่อสร้าง

ความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า และเพื่อสร้างความประทับใจเมื่อลูกค้ากลับมาใช้บริการที่โรงแรมซ้ำ ทั้งนี้ เพื่อสร้างความภักดีต่อโรงแรมของบริษัทในระยะยาว และทำให้ลูกค้ากลับมาใช้บริการอีกครั้ง

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

ช่องทางการจำหน่ายหลัก แบ่งได้ 5 ช่องทาง คือ

1. ขายโดยตรงผ่านเว็บไซต์การจองห้องพักของโรงแรม
2. ขายโดยตรงผ่านเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายของโรงแรม
3. ขายผ่านตัวแทนจำหน่าย และตัวแทนจำหน่ายทางออนไลน์ (Online Travel Agent)
4. ขายโดยการทำสัญญากับบริษัท
5. ขายทางช่องทางอื่นๆ เช่น การขายบัตรกำนัล (voucher) ในงานท่องเที่ยว

จำนวนคู่แข่งโดยประมาณ

คู่แข่งโดยตรงของโรงแรมทั้งสองแห่งของบริษัทคือ โรงแรมในระดับ Ultra Luxury ที่ตั้งอยู่ในพื้นที่ริมแม่น้ำเจ้าพระยา ในขณะที่คู่แข่งทางอ้อมคือโรงแรมในระดับ Ultra Luxury ที่ตั้งอยู่เขตใจกลางเมืองกรุงเทพฯ ทั้งนี้

จากฐานข้อมูลของบริษัท ณ สิ้นปี 2566 มีโรงแรมในกลุ่ม Ultra Luxury ในเขตกรุงเทพมหานครที่มีอัตราห้องพักรายวันเฉลี่ยสูงกว่า 10,000 บาทต่อคืนขึ้นไป และนับว่าเป็นคู่แข่งโดยตรงของบริษัท จำนวนทั้งสิ้น 11 โรงแรม รวม 2,640 ห้อง โดยในจำนวน 11 โรงแรม แบ่งเป็นท่าเลริมแม่น้ำเจ้าพระยา จำนวน 3 แห่ง และในโซนใจกลางเมืองกรุงเทพฯ จำนวน 8 แห่ง

จุดเด่นและศักยภาพในการแข่งขัน

ศักยภาพในการแข่งขันของบริษัทสะท้อนมาจากคุณภาพของสินทรัพย์ที่บริษัทครอบครอง ปัจจุบันบริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 100% ในบริษัทที่เป็นเจ้าของโรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมแม่น้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ โดยโรงแรมทั้งสองแห่งเปิดให้บริการมากกว่า 3 ปี นับตั้งแต่ปลายปี 2563 เป็นโรงแรมในระดับ Ultra Luxury ที่มีจุดแข็งและศักยภาพในการแข่งขัน ดังนี้

- ทำเลที่ตั้งโดดเด่น โรงแรมทั้งสองแห่งตั้งอยู่ที่ถนนเจริญกรุง ซึ่งเป็นถนนสายสำคัญที่มีเรื่องราวทางประวัติศาสตร์อย่างยาวนาน มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก พื้นที่ของโรงแรมตั้งอยู่ริมแม่น้ำเจ้าพระยา ท่ามกลางบรรยากาศและทัศนียภาพอันงดงาม ทำให้สามารถตั้งราคาในระดับสูงได้ในช่วงฤดูกาลท่องเที่ยว
- การออกแบบที่มีเอกลักษณ์ โรงแรมทั้งสองแห่งได้รับการออกแบบในสไตล์รีสอร์ทใจกลางเมือง (Urban Resort) โดยสถาปนิกชั้นนำของโลก ตอบโจทย์ลูกค้าที่มองหาความธรรมชาติแต่ยังอยู่ใจกลางเมืองกรุงเทพฯ ทำให้โรงแรมได้รับการยอมรับและได้รับรางวัลเป็นเครื่องยืนยันอย่างมากมาย

- บริการที่หลากหลายไม่เพียงแต่ห้องพัก โรงแรมทั้งสองแห่งยังให้บริการห้องอาหารหลากหลายสัญชาติ ซึ่งได้รับรางวัลการ์นตีในระดับนานาชาติ อย่าง Michelin Star และ The World's 50 best restaurants and bars ให้บริการห้องจัดเลี้ยงที่มีพื้นที่กว้างขวาง ตกแต่งรูปแบบที่โดดเด่นทันสมัย และสามารถรองรับการจัดงานขนาดใหญ่ ทั้งงานแต่งงาน หรืองานสัมมนา และให้บริการศูนย์สุขภาพและสปา
- คุณค่าของแบรนด์ (Brand Value) โรงแรมทั้งสองแห่งบริหารงานภายใต้สัญญาบริหารโรงแรมโดยเชนโรงแรมระดับโลก Four Seasons Hotels and Resorts และ Capella Hotel Group ซึ่งมีชื่อเสียงในกลุ่มลูกค้าโรงแรมที่มีอำนาจซื้อสูงทั่วโลก ทำให้โรงแรมของบริษัทเป็นที่รู้จักในเวลาอันสั้น และมีความโดดเด่นในตลาดการท่องเที่ยวในระดับโลก
- คุณภาพการบริการที่ใส่ใจในทุกรายละเอียด ทีมผู้บริหารโรงแรมทั้งสองแห่งเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ในการบริหารโรงแรมระดับหรูมาเป็นเวลานาน มีมาตรฐานในการบริหารงานที่สูง รวมทั้งคุณภาพของทีมงานส่วนกลางของแบรนด์โรงแรมที่คอยควบคุมดูแลการบริการของโรงแรม โดยมีการตั้งตัวชี้วัดที่ชัดเจนจากคะแนนความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อควบคุมคุณภาพการบริการของโรงแรมให้ได้มาตรฐานระดับโลก
- ความสามารถในการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าและสร้างรายได้ภายใต้แบรนด์ “โฟร์ซีซั่นส์” และ “คาเพลลา” ทำให้ทีมผู้บริหารโรงแรมสามารถเข้าถึงฐานข้อมูลลูกค้าทั่วโลก และมีกลุ่มลูกค้าประจำที่มีความชื่นชอบในสินค้าและบริการของแบรนด์ นอกจากนี้ ยังมีทีมงานที่คอยสนับสนุนในการทำตลาดกระจายอยู่ในหลายประเทศ ครอบคลุมตลาดที่เป็นลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของโรงแรม

นอกจากศักยภาพในการแข่งขันจากโรงแรมแล้ว บริษัทยังมีศักยภาพในการแข่งขันจากการมีทีมงานบริหารทรัพยากรสินเพื่อการบริหารจัดการทรัพยากรสิน กำกับดูแล และทำงานร่วมกับผู้บริหารโรงแรมอย่างใกล้ชิด เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของโรงแรม และเพื่อเพิ่มมูลค่าของสินทรัพย์ในระยะยาว รวมทั้งการมีทีมงานกลยุทธ์องค์กรและพัฒนาธุรกิจเพื่อวางแผนระยะยาวให้บริษัทในการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน และสร้างผลตอบแทนที่ดีในระยะยาวให้บริษัท

การประเมินความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า ถือเป็นหัวใจหลักของธุรกิจโรงแรมและบริการ และความพึงพอใจของลูกค้ายังเป็นตัวชี้วัดความสำเร็จของธุรกิจและการเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงให้ความสำคัญกับระบบ ขั้นตอนและการตอบสนองต่อการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าอย่างมาก

โรงแรมทั้ง 2 แห่งของบริษัท บริหารงานโดยทีมผู้บริหาร โรงแรมจากโพธิ์ชนันส์ และคาเพลลา ทำให้บริษัทสามารถมั่นใจในเรื่องคุณภาพการให้บริการ เนื่องจากทั้งสองแบรนด์ได้รับการยอมรับในระดับโลก มีนโยบายเรื่องการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างครบถ้วนเป็นระบบและถูกนำมาปฏิบัติใช้อย่างเคร่งครัด มีระบบและเครื่องมือการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าที่มีมาตรฐาน ซึ่งทางบริษัทในฐานะเจ้าของก็ให้การสนับสนุนการลงทุนและจัดหาเครื่องมือที่จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานอย่างเต็มที่ เพื่อสร้างความประทับใจสูงสุด พร้อมประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้าและผู้มาใช้บริการ นอกจากนี้ โรงแรมทั้งสองแห่งยังมีการติดตามคุณภาพจากทางสำนักงานใหญ่และสำนักงานประจำภูมิภาคเป็นประจำ

โรงแรมได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารสำหรับลูกค้าและช่องทางรับเรื่องร้องเรียนต่างๆ ในหลายแพลตฟอร์ม ทั้งออนไลน์และออฟไลน์ ตัวอย่างเช่น การจัดให้มีแบบฟอร์มแสดงความคิดเห็นภายในห้องพัก การจัดส่งแบบประเมินความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าภายหลังการใช้บริการ การสอบถามความพึงพอใจของลูกค้าโดยพนักงานเป็นระยะในขณะที่ใช้บริการ นอกจากนี้ลูกค้ายังสามารถบอกเล่าประสบการณ์ที่ได้มาใช้บริการผ่านช่องทางที่พัฒนาโดยบริษัทคนกลาง ตัวอย่างเช่น Google Review Tripadvisor หรือช่องทาง Online Travel Agency

โรงแรมมีหน่วยงานที่คอยติดตามความคิดเห็นของลูกค้าผ่านช่องทางต่างๆ เป็นประจำ ความคิดเห็นของลูกค้าจะถูกรวบรวมเป็นระยะ เพื่อนำมาวิเคราะห์และจัดทำแผนปรับปรุงให้บริการมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยทีมผู้บริหารโรงแรมจะสรุปผลการสำรวจและรายงานต่อฝ่ายผู้บริหารทรัพย์สินของบียอนด์ในฐานะเจ้าของเป็นประจำทุกเดือน



ความพึงพอใจของลูกค้าโดยรวมทุกโรงแรม

83%

ปี 2566

81%

ปี 2565

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทมีนโยบายการลงทุนที่มีความยืดหยุ่นในการลงทุนในทรัพย์สิน โดยมุ่งขยายธุรกิจในกลุ่มลูกค้าที่มีการเติบโตและตอบสนองต่อความต้องการของตลาดที่แท้จริง เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทไม่เพียงแต่ดำเนินธุรกิจโรงแรมในฐานะนักลงทุนและเจ้าของโครงการเท่านั้น แต่ยังอาจมองหาโอกาสในการเข้าทำกิจการร่วมค้าหรือหาพันธมิตรทางธุรกิจและรูปแบบธุรกิจต่างๆ และได้ทำการศึกษาในธุรกิจไลฟ์สไตล์ใหม่ๆ ที่สามารถเติบโตไปกับการเปลี่ยนแปลงของโลก (Mega Trend) เพื่อให้เกิดการประสานร่วมกัน (Synergy) เพื่อนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท

ปัจจุบัน โครงสร้างการลงทุนและการดำเนินธุรกิจโรงแรมของบริษัท แบ่งเป็น 2 ประเภท ประกอบด้วย การพัฒนาโครงการใหม่ และการซื้อโครงการหรือธุรกิจที่ปิดดำเนินการแล้ว โดยบริษัทตั้งเป้าที่จะบริหารจัดการการลงทุนทั้ง 2 ประเภท ให้สมดุล เพื่อให้เป็นไปตามแผนลงทุน ความพร้อมด้านเงินทุน และแผนการรับรู้รายได้อย่างต่อเนื่อง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

การศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการศึกษาสถานะปัจจุบันและแนวโน้ม ทั้งเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมของธุรกิจที่คาดว่าจะลงทุน และการวิเคราะห์กลุ่มลูกค้า เช่น ความต้องการของลูกค้า แนวโน้มและพฤติกรรมของลูกค้าทั้งปัจจุบันและอนาคต ส่วนแบ่งทางการตลาด และคู่แข่ง รวมถึงระดับราคาที่เหมาะสมกับผลิตภัณฑ์และบริการ รวมถึงคุณค่าที่ส่งมอบให้กับลูกค้า นอกจากนี้บริษัทยังมีการศึกษาความเป็นไปได้ทางการเงิน เพื่อศึกษาผลตอบแทนจากลงทุนให้เป็นไปตามเกณฑ์การเข้าลงทุนของบริษัท และจัดหาแหล่งที่มาของเงินทุน

การคัดเลือกที่ตั้งโครงการ:

ที่ตั้งโครงการเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญในการกำหนดความสำเร็จของโครงการ บริษัทมีองค์ประกอบที่สำคัญในการพิจารณาดังต่อไปนี้

- ทำเลที่ดินและที่ตั้งต้องสอดคล้องกับโครงการหรือธุรกิจที่บริษัทคาดว่าจะลงทุน รวมทั้งลักษณะการใช้ที่ดินข้างเคียง
- ขนาด รูปร่าง และลักษณะการครอบครองที่ดิน
- โครงสร้างพื้นฐาน การคมนาคม ระบบสาธารณูปโภค สภาพแวดล้อมโดยรอบ สถานที่ท่องเที่ยวใกล้เคียง
- แนวโน้มการเติบโตในอนาคต โดยพิจารณาจากจำนวนและรายได้ของประชากร พฤติกรรมกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย รวมทั้งอุปสงค์และอุปทานในทำเลนั้นๆ
- ข้อจำกัดการใช้ที่ดินและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายผังเมือง
- ราคาหรือมูลค่าการเช่าของที่ดิน ต้องมีความสมเหตุสมผล และมีความเป็นไปได้ในการได้มา

การขออนุมัติ:

บริษัทจะต้องได้รับการอนุมัติใบอนุญาตที่จำเป็นทั้งหมดของการพัฒนาโครงการในแต่ละช่วงอย่างถูกต้อง โดยฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องที่มีส่วนรับผิดชอบได้แก่ ฝ่ายงานบริหารโครงการ ฝ่ายงานบริหารสินทรัพย์ และฝ่ายงานกฎหมาย

การคัดเลือกที่พัสมิตร:

สำหรับกลุ่มธุรกิจโรงแรมและการให้บริการ บริษัทมีนโยบายในการคัดเลือกผู้รับบริหารโรงแรม (Hotel Chain) หรือพันธมิตรทางธุรกิจที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญในกลุ่มธุรกิจนั้นๆ และและความรู้ในตลาดในกลุ่มระดับโรงแรมที่บริษัทจะลงทุนเป็นอย่างดีมีความเข้มแข็งในแบรนด์ มีฐานลูกค้าทั้งในไทยและต่างประเทศ

การวางแผนและออกแบบโครงการ:

บริษัทว่าจ้างบุคคลภายนอกในส่วนของการวางแผนและออกแบบโครงการ ซึ่งเป็นสถาปนิกและผู้ออกแบบที่เหมาะสม และมีความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง มีแนวความคิดในการออกแบบและใช้พื้นที่ให้มีประสิทธิภาพตามความต้องการของโครงการ โดยการออกแบบจะครอบคลุมการออกแบบวางผังภูมิสถาปัตยกรรม สถาปัตยกรรมภายใน ด้านวิศวกรรม และแนวคิดประหยัดพลังงานและการรักษาสีสิ่งแวดล้อม

การก่อสร้าง:

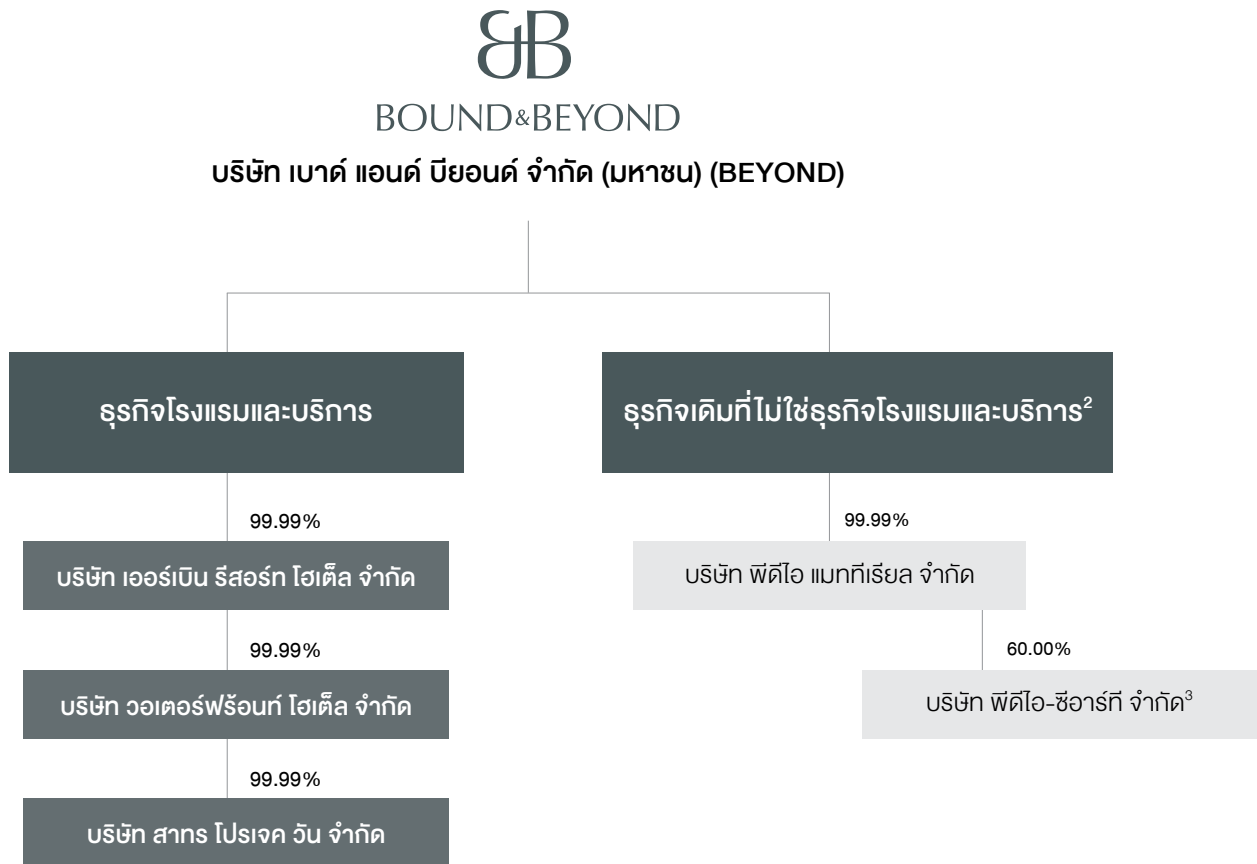
การพัฒนาโครงการใหม่ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับด้านคุณภาพและมาตรฐานการก่อสร้าง รวมไปถึงผลกระทบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ดังนั้นการคัดเลือกผู้รับเหมา บริษัทจะพิจารณาจากประวัติและผลงานการก่อสร้างที่ผ่านมา ในส่วนของขั้นตอนการคัดเลือกบริษัทผู้รับเหมา บริษัทจะเปิดการประมูลงานโดยให้มีการเสนอราคาจากผู้รับเหมา ก่อสร้าง ไม่ต่ำกว่า 3 ราย โดยการประมูลจะเป็นไปในลักษณะ Close Bid ซึ่งเป็นไปตามนโยบายจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทที่ชัดเจน และโปร่งใส อยู่ภายใต้หลักธรรมาภิบาล

นอกจากนี้บริษัทมีการกำหนดมาตรฐานการก่อสร้างโดยกำหนดขั้นตอนของการดำเนินการก่อสร้างและเลือกใช้วัสดุ ก่อสร้าง ซึ่งในแต่ละขั้นตอนจะมีการตรวจสอบคุณภาพให้ได้ตามมาตรฐานที่กำหนดโดยไม่มีการยืดหยุ่น และมีฝ่ายบริหารโครงการซึ่งเป็นหน่วยงานภายในของบริษัทควบคุม และตรวจรับงานจากผู้รับเหมา

โครงการในอนาคต

บริษัทอยู่ระหว่างการศึกษาโครงการโรงแรมรูปแบบรีสอร์ทซึ่งเป็นสไตล์ “Experience Base” และธุรกิจร้านอาหาร “F&B Lifestyle”

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท¹



หมายเหตุ

¹ สัดส่วนของสิทธิในการออกเสียงในแต่ละบริษัทเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้น ๆ

² บริษัทอยู่ระหว่างการจำหน่ายทรัพย์สินในธุรกิจเดิมที่ไม่ใช่ธุรกิจโรงแรมและบริการเพื่อใช้เป็นเงินทุนสนับสนุนการขยายธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมายของบริษัทในการมุ่งสู่ธุรกิจโรงแรมและบริการ

³ บริษัท พีดีไอ-ซีอาร์ที จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนของบริษัทและ Carbon Reduction Technology AS ซึ่งบริษัทฯ และ Carbon Reduction Technology AS ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 60.00% และ 40.00% ตามลำดับ

ข้อมูลหลักกรรพยและผูถือหุ้

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน จำนวน 3,098,246,510.00 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 309,824,651 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10.00 บาท และมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว จำนวน 2,900,686,040.00 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้ว จำนวน 290,068,604 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10.00 บาท

ผูถือหุ้

ข้อมูลผูถือหุ้ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566 ซึ่งเป็นวันกำหนดรายชื่อผูถือหุ้ (Record Date) ครึ่งสุดท้ายของปี 2566 มีดังนี้
(1) รายชื่อผูถือหุ้สูงสุด 10 รายแรก

ลำดับ	รายชื่อผูถือหุ้	จำนวนหุ้	สัดส่วนการถือหุ้ (%)
1.	บริษัท คันกรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	112,999,800	38.956
2.	กระทรวงการคลัง	31,200,000	10.756
3.	นายศุภชัย วัฒนพงศ์	10,734,000	3.701
4.	LGT BANK (SINGAPORE) LTD	9,017,500	3.109
5.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	7,268,580	2.506
6.	นายเอกฤกษ์ เอกสมัย	5,150,000	1.775
7.	นายวิระ ทยานารพ	3,759,000	1.296
8.	นายรัช ตันติเมธ	3,519,700	1.213
9.	นายเอกชัย พวงเพชร	3,400,000	1.172
10.	ธนาคาร กรุงเทว จำกัด (มหาชน)	3,301,070	1.138
รวม		190,349,650	65.622

(2) กลุ่มผูถือหุ้รายใหญ่

ลำดับ	รายชื่อผูถือหุ้ใหญ่	จำนวนหุ้	สัดส่วนการถือหุ้ (%)
1.	บริษัท คันกรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	112,999,800	38.956
2.	กระทรวงการคลัง	31,200,000	10.756
รวม		144,199,800	49.712

(3) ผูถือหุ้รายย่อย

บริษัทมีผูถือหุ้รายย่อย (Free Float) ซึ่งไม่ใช่กลุ่มผูถือหุ้รายใหญ่ตามข้อ (2) ข้างต้น จำนวน 5,536 ราย ถือหุ้รวมกันเป็นจำนวน 145,868,804 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 50.288 ของจำนวนหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผูถือหุ้ใหญ่

- ไม่มี -

1.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผลและการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ตามกฎหมาย บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน อนึ่ง ตามนโยบายของบริษัทในการพิจารณาจ่ายเงินปันผล ในกรณีปกติ บริษัทจะจ่ายเงินปันผลในอัตราร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล เว้นแต่ บริษัทจะมีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการขยายธุรกิจในอนาคต

สำหรับบริษัทย่อยไม่ได้มีการกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลเป็นอัตราคงที่ไว้ แต่โดยทั่วไปจะกำหนดการจ่ายปันผลตามนโยบายของบริษัท

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลังของบริษัตั้งแต่ปี 2562 ถึงปี 2566

ในรอบ 5 ปีล่าสุด บริษัทงดจ่ายเงินปันผล ซึ่งเป็นไปตามนโยบายเงินปันผลที่ได้กล่าวข้างต้น



1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

หุ้นกู้

ตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2563 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทออกและเสนอขายหุ้นกู้ มูลค่ารวม ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ไม่เกิน 2,000 ล้านบาทนั้น ต่อมา บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขาย “หุ้นกู้มีประกันของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน” (“หุ้นกู้ชุดที่ 1”) และ “หุ้นกู้มีประกันของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน” (“หุ้นกู้ชุดที่ 2”) โดยบริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ชุดที่ 1 มูลค่า 576.80 ล้านบาท และหุ้นกู้ชุดที่ 2 มูลค่า 317.90 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ข้อมูลสำคัญของหุ้นกู้

ประเภทหุ้นกู้	หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ มีประกัน และมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้
อายุหุ้นกู้	หุ้นกู้ชุดที่ 1 : 2 ปี หุ้นกู้ชุดที่ 2 : 3 ปี
อัตราดอกเบี้ย	หุ้นกู้ชุดที่ 1 : คงที่ ร้อยละ 6.25 ต่อปี หุ้นกู้ชุดที่ 2 : คงที่ ร้อยละ 6.75 ต่อปี
การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	“BB” โดยบริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด (ณ วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2566)
วันที่ออกตราสาร	25 มีนาคม 2565
วันครบกำหนดไถ่ถอน	หุ้นกู้ชุดที่ 1 : 25 มีนาคม 2567 หุ้นกู้ชุดที่ 2 : 25 มีนาคม 2568
หลักประกัน	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) มูลค่ารวม 1,895,003,000.00 บาท
การไถ่ถอนก่อนครบกำหนด	ผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิในการไถ่ถอน หรือชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ทั้งจำนวนหรือบางส่วน (และไม่ว่าในคราวเดียวหรือหลายคราว) ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ โดยวันที่ผู้ออกหุ้นกู้สามารถไถ่ถอน คือ วันที่ 25 มิถุนายน 2565 เป็นต้นไป
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน) เลขที่ 132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 1 ชั้น 2 และ 3 และอาคารสินธรทาวเวอร์ 3 ชั้น 17, 18 และ 20 ถนนวิภาวดี แวงลมุณี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: +66 (0) 2205 7000 โทรสาร: +66 (0) 2 205 7171 เว็บไซต์: https://www.cgsec.co.th

ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2”) จำนวน 20,956,084 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละราย (Rights Offering) ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 โดยไม่คิดมูลค่าการจัดสรร (ราคาจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 เท่ากับ 0.00 บาทต่อหน่วย) โดยมีรายละเอียดดังนี้

ข้อมูลสำคัญของใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2

ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ชนิดระบุชื่อผู้ถือ และสามารถโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ที่ออกและจัดสรร	20,956,084 หน่วย

จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	20,956,084 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	10.00 บาท
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 จำนวน 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ 1 หุ้น ทั้งนี้ อาจมีการเปลี่ยนแปลงอัตราการใช้สิทธิในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาการใช้สิทธิ	10.00 บาท ต่อหุ้น ทั้งนี้ อาจมีการเปลี่ยนแปลงราคาการใช้สิทธิในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
วันที่ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	31 สิงหาคม 2564
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	3 ปี นับจากวันที่ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2
กำหนดการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	<p>ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 สามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ได้ในวันที่ 15 ของเดือนพฤษภาคม และเดือนพฤศจิกายน ของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 โดยกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรก คือ วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 และกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย จะตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 มีอายุครบ 3 ปี นับแต่วันออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว ซึ่งตรงกับวันที่ 30 สิงหาคม 2567</p> <p>ในกรณีที่กำหนดการใช้สิทธิดังกล่าวตรงกับวันหยุดทำการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เปลี่ยนแปลงวันกำหนดการใช้สิทธิเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิในครั้งนั้น</p> <p>ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ที่ประสงค์จะใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว สามารถแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิได้ภายในระยะเวลาแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิซึ่งจะมีกำหนดเวลา 5 วันทำการ ก่อนกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง ยกเว้น ระยะเวลาแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิสำหรับกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ซึ่งจะมียะเวลา 15 วัน ก่อนกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าว</p>
การใช้สิทธิ ตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	<p>ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ที่ตนถืออยู่ทั้งหมดหรือบางส่วนก็ได้ สำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ที่เหลือและไม่ได้ใช้สิทธิภายในกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย บริษัทฯ จะถือว่าผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ไม่ประสงค์จะใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวและให้ถือว่าใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 สิ้นสภาพโดยไม่มีการใช้สิทธิ</p>
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	บริษัทฯ ได้นำใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดย BEYOND-W2 ได้เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2564
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	บริษัทฯ จะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ที่ใช้สิทธิไปแล้วรวมจำนวน 1,200,037 หน่วย โดยบริษัทฯ ได้รับเงินจากการใช้สิทธิดังกล่าวรวมจำนวน 12,000,370.00 บาท ทั้งนี้ มีใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิคงเหลือจำนวน 19,756,047 หน่วย และมีหุ้นสามัญที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 คงเหลือจำนวน 19,756,047 หุ้น

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

ภายใต้สถานการณ์ของประเทศไทยและทั่วโลกที่มีการเปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ ก่อให้เกิดความไม่แน่นอนต่าง ๆ ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียต่างก็คาดหวังให้บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทเพื่อให้กระทบกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้น้อยที่สุด หรือป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น ไม่ว่าจะเป็นความเสี่ยงในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงบรรษัทภิบาล ทั้งนี้ บริษัทเชื่อมั่นตลอดมาว่าระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เป็นส่วนสำคัญที่จะช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ และยังช่วยให้บริษัทมีความพร้อมในการปรับตัว เพื่อหาโอกาสทางธุรกิจที่สามารถตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไปได้ ดังนั้น บริษัทจึงให้ความสำคัญในการสร้างความรู้และความเข้าใจในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้แก่พนักงานทุกคนอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงมุ่งมั่นให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลทั้งในด้านกลยุทธ์ การจัดการ การปฏิบัติ และการลงทุน เพื่อเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่สนับสนุนและเป็นตัวแทนของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างใกล้ชิด ไม่ว่าจะเป็นกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร รวมถึงกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จำเป็น เพื่อลดผลกระทบทางลบที่อาจจะเกิดขึ้นให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ซึ่งผลกระทบดังกล่าวอาจจะส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ความมั่นคงทางการเงิน สิ่งแวดล้อมและชุมชน รวมถึงชื่อเสียงของบริษัท เป็นต้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขึ้น ซึ่งมีสมาชิกประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงด้านต่าง ๆ ของบริษัท โดยมีผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงินเป็นประธาน และมีกรรมการผู้จัดการเป็นที่ปรึกษา โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงมีความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) นำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง รวมถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยง ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณา
- 2) ร่วมกับฝ่ายจัดการทำการประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร แล้วจึงระบุประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) เพื่อนำมาเสนอให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณา
- 3) นำเสนอผลการประเมินความเสี่ยงของบริษัทให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาส

2.1 นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

บริษัทได้ตระหนักและเล็งเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างมาก จึงได้นำองค์ประกอบการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรตามมาตรฐานของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO — กรอบการดำเนินงานและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงตาม “Risk Management – Principles and Guidelines” มาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมหรือยอมรับได้เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ กลยุทธ์ พันธกิจ และวิสัยทัศน์ตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ โดยนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีสาระสำคัญเกี่ยวกับองค์ประกอบการบริหารความเสี่ยง แนวทางการบริหารความเสี่ยง โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง กรอบและกระบวนการบริหารความเสี่ยง และการบริหารความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยงใช้เป็นแนวทางการบริหารงาน

ทั้งนี้ สามารถศึกษานโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฉบับเต็มได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท ที่ <https://www.boundandbeyond.co.th/th/investor-relations/corporate-governance>

องค์ประกอบสำคัญในการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามแนวทางของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ประกอบด้วยองค์ประกอบ 8 ประการซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบาย การบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมขององค์กรเป็นองค์ประกอบที่สำคัญในการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงและเป็นพื้นฐานสำคัญในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ประกอบด้วยหลายประการ เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติของบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ เป็นต้น

2. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

องค์กรจะต้องพิจารณาการกำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจนและเหมาะสม

3. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากภายในและภายนอกองค์กร และเมื่อเกิดขึ้นแล้วส่งผลให้องค์กรไม่บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย โดยพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับนโยบาย การบริหารงาน บุคลากร การปฏิบัติงาน การเงิน ระบบสารสนเทศ ระเบียบข้อบังคับ เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อทำความเข้าใจต่อเหตุการณ์และสถานการณ์นั้น ๆ และเพื่อให้ผู้บริหารสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี

4. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง เป็นการวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงเพื่อพิจารณาจัดลำดับความสำคัญ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

5. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถระบุความเสี่ยงขององค์กรและประเมินระดับความเสี่ยงแล้ว โดยจะต้องนำความเสี่ยงไปดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือลดระดับความรุนแรงของผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ด้วยวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดและคุ้มค่ากับการลงทุน

6. กิจกรรมควบคุม (Control Activities)

การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆ เพื่อช่วยลดหรือควบคุมความเสี่ยงจะช่วยสร้างความมั่นใจได้ว่า บริษัทจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ป้องกันและลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

7. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

องค์กรจะต้องมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหารความเสี่ยงต่อไปตามกรอบขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด

8. การติดตามประเมินผล (Monitoring)

องค์กรจะต้องมีการติดตามผลเพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินงานว่าเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่

ทั้งนี้ บริษัทได้นำ COSO — ERM 2017 (Enterprise Risk Management - Integrating with Strategy and Performance) ที่มีการจัดกลุ่มองค์ประกอบของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร เป็น 5 องค์ประกอบ มาเป็นกรอบในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ดังนี้

1. การกำกับดูแลกิจการและวัฒนธรรมองค์กร (Governance and Culture)
2. กลยุทธ์และวัตถุประสงค์องค์กร (Strategy & Objective Setting)
3. เป้าหมายผลการดำเนินงาน (Performance)
4. การทบทวนและปรับปรุง (Review & Revision)
5. สารสนเทศ การสื่อสาร และการรายงาน (Information, Communication & Reporting)

หลักการดำเนินงานของระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท

บริษัทได้นำหลักการบริหารความเสี่ยงตามแนวทาง COSO มาใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

1. การระบุเหตุการณ์

ผู้จัดการหรือหัวหน้าแผนกต้องระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก รวมทั้งประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงทุกฝ่ายต้องมีความโปร่งใส เปิดเผยและเปิดกว้างในการระบุความเสี่ยง และมีการแยกแยะความเสี่ยงกับโอกาสออกจากกัน ซึ่งมีผลกระทบต่อการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติหรือการบรรลุวัตถุประสงค์ หรือเหตุการณ์ที่มีความจำเป็นในการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง

2. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบริหารวัตถุประสงค์ของงานขององค์กร ซึ่งบริษัทได้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงไว้ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เพื่อเป็นพื้นฐานในการตัดสินใจว่าจะบริหารความเสี่ยงนั้นอย่างไร การประเมินความเสี่ยงจะประเมินทั้งความเสี่ยงที่มีอยู่ตามธรรมชาติ (Inherent Risk) และความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) รวมทั้งความเสี่ยงที่อาจเกิดใหม่ (Emerging Risk) ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์เชิงปริมาณและเชิงคุณภาพโดยใช้เป็นพื้นฐานในการประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ

นอกจากนี้ ต้องทำการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ กำหนดขึ้นเพื่อระบุ ประเมิน และทบทวนความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเพื่อสร้างความตระหนักต่อความเสี่ยงจากการทุจริตที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และการดำเนินงานขององค์กร ซึ่งการประเมินความเสี่ยงจะต้องเป็นไปตามกรอบนโยบายต่อต้านการทุจริตของบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่าการกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินได้

3. การจัดระดับความเสี่ยง

ในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) ทั้งนี้ ระดับความเสี่ยง = (โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ) X (ผลกระทบของเหตุการณ์ต่าง ๆ)

4. การบริหารจัดการความเสี่ยง

พนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องโดยตรงกับกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแต่ละบุคคลที่ได้รับการมอบหมายงาน การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุมคณะผู้บริหารเพื่อพิจารณา และขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้กับต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม โดยเลือกใช้กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- **การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate)** เป็นการกำจัดความเสี่ยงออกไปหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง เนื่องจากมีโอกาสดำเนินการสูง และมีผลกระทบสูง จึงเลือกใช้กระบวนการดำเนินงานอย่างอื่นที่จะทำให้เกิดการไม่ต้อง

เผชิญหน้ากับเหตุการณ์ความเสี่ยงนั้น แต่ยังคงดำเนินการเพื่อให้บรรลุผลดำเนินงานตามเป้าหมายเดิมที่ตั้งไว้ เช่น การยกเลิกโครงการหรือแผนงาน การเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินโครงการ เป็นต้น

- **การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)** เป็นการลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้นจากความเสียหาย โดยการถ่ายโอนหรือแบ่งภาระบางส่วนให้ผู้อื่น หรือกิจการอื่นให้ดำเนินการในกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงแทนบริษัท โดยไม่จำกัดความเสี่ยงนั้นออกไป เพียงแต่ให้ความเสี่ยงนั้นเป็นความรับผิดชอบของผู้ดำเนินการรายอื่นแทน เช่น การทำประกันภัย การโอนความรับผิดชอบไปยังผู้รับเหมา (Outsourcing) และการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยง (Hedging Transactions) เป็นต้น
- **การควบคุมความเสี่ยง (Treat)** เป็นการตั้งกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงเพิ่มเติมจนมั่นใจว่ามีความเพียงพอในการลดสถานะของความเสี่ยง โดยอาจจะเป็นการปรับลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือการปรับลดระดับความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง
- **การยอมรับความเสี่ยง (Acceptance)** เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากผลประโยชน์และผลตอบแทนที่บริษัทจะได้รับสูงกว่าต้นทุนทางด้านบุคลากร ทรัพยากรงบประมาณที่ใช้ในกิจกรรมเสี่ยงนั้น กิจกรรมจะยอมให้ทำกิจกรรมเสี่ยงนั้นโดยเพิ่มการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดระดับความเสี่ยงให้ต่ำที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้

5. กิจกสสบควบคุม

บริษัทกำหนดนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานเพื่อช่วยให้ฝ่ายบริหารมั่นใจว่าได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกิจกรรมการควบคุมประกอบด้วย การค้นหา การป้องกัน และการแก้ไขความเสี่ยง

6. การติดตามผลและทบทวน (Monitoring and Review)

บริษัทจะทำการทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ และส่งผลกระทบต่อการบริหารความเสี่ยง เพราะเมื่อสภาพแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลง วิธีการจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้อาจจะไม่เหมาะสมอีกต่อไป กิจกรรมควบคุมอาจมีประสิทธิภาพน้อยลง หรือเป้าหมายการดำเนินงานอาจมีการเปลี่ยนแปลง ดังนั้น จึงต้องมีการติดตามตรวจสอบว่าแผนการบริหารความเสี่ยงในแต่ละขั้นตอนยังคงมีประสิทธิภาพอยู่หรือไม่

7 สารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และได้กำหนดให้มีการสื่อสารให้บุคลากรของบริษัทได้รับทราบนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยเผยแพร่ผ่านระบบออนไลน์ (Shared Point) ของบริษัท การจัดอบรม หรือการลงมือปฏิบัติ (Workshop) เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจกระบวนการ

และบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง นอกจากนี้ บริษัทยังเปิดเผยนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทอีกด้วย เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบถึงข้อมูลด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

2.2 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปี 2566

บริษัทได้ระบุและประเมินความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร โดยมีความสอดคล้องกับประเด็นการพัฒนายั่งยืนที่ครอบคลุมความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และบรรษัทภิบาลดังนี้

ความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจและการดำเนินธุรกิจ

1. ความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้บริหารโรงแรมจากภายนอก

โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา (Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River) และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ (Capella Bangkok) ดำเนินงานโดยบริษัท Four Seasons Hotel and Resort และ Capella Hotel Group ตามลำดับ ซึ่งเป็นผู้ดำเนินธุรกิจโรงแรมระดับ Ultra-Luxury ชั้นนาระดับนานาชาติ ที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในธุรกิจโรงแรมมายาวนาน มีเครือข่ายโรงแรมในหลายประเทศ และมีฐานลูกค้าประจำทั้งในและต่างประเทศ

การว่าจ้างผู้บริหารโรงแรมชื่อดังเข้ามาบริหารก่อให้เกิดความน่าเชื่อถือ ภาพลักษณ์ที่ดี ระบบบริหารที่มีมาตรฐาน ระบบการขายที่สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าครอบคลุมทั่วโลก ระบบ Loyalty Program ที่มีความพร้อม และระบบการสรรหานักบุคลากรที่มีศักยภาพ อย่างไรก็ตาม การว่าจ้างผู้บริหารโรงแรมเป็นสัญญาผูกพันระยะยาว ทำให้บริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยง เช่น ความสามารถทางการแข่งขันของผู้บริหารที่ลดลงในอนาคต การสูญเสียภาพลักษณ์และชื่อเสียงของแบรนด์ การไม่สามารถนำเสนอกลยุทธ์ใหม่ ๆ ที่ตอบสนองพฤติกรรมที่เปลี่ยนไปของลูกค้า และข้อขัดแย้งที่เกิดจากความเห็นต่างของเจ้าของโรงแรมและผู้บริหารโรงแรม

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- บริษัทจัดการความเสี่ยงเหล่านี้ โดยกำหนดเงื่อนไขในสัญญาจ้างบริหารที่สามารถยกเลิกสัญญาจ้างบริหารได้หากผู้บริหารไม่สามารถทำผลงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
- บริษัทได้จัดตั้งฝ่ายบริหารทรัพย์สิน (Asset Management Department) เป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท เพื่อเป็นตัวแทนในการทำงานร่วมกับผู้บริหารโรงแรม และเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารงานเป็นไปอย่างเหมาะสมและ

สอดคล้องกับแนวทางของบริษัท โดยทั้งฝ่ายบริหารทรัพย์สินและผู้บริหารโรงแรมมีเป้าหมายร่วมกันในการสร้างประสบการณ์ที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าและสร้างผลตอบแทนในระยะยาวที่มากที่สุดให้แก่บริษัท

2. ความเสี่ยงจากการแข่งขันที่เพิ่มมากขึ้น

ในภาวะที่อุตสาหกรรมการท่องเที่ยวมีการแข่งขันค่อนข้างสูงทั้งในระดับสากลและระดับภูมิภาค การแข่งขันระหว่างผู้ประกอบการไม่ได้ถูกจำกัดเพียงแคในพื้นที่เท่านั้น เนื่องจากนักท่องเที่ยวมีทางเลือกที่หลากหลาย ตั้งแต่ระดับประเทศ จังหวัด พื้นที่ และรูปแบบของโรงแรม ประกอบกับภายหลังสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 คลี่คลายลง มีการประกาศโครงการโรงแรมระดับ Ultra-luxury เพิ่มขึ้นในพื้นที่กรุงเทพฯ จึงทำให้ผู้ประกอบการต้องแข่งขันเพื่อดึงดูดลูกค้า ด้วยการพัฒนาทรัพย์สินให้โดดเด่น มีสิ่งอำนวยความสะดวกครบครัน พัฒนาการบริการอย่างไร้ที่ติ และการใช้กลยุทธ์ด้านราคาและการตลาดที่เหมาะสม

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- ในช่วงที่ผ่านมา โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ได้นำเสนอความโดดเด่นของทรัพย์สินที่ตั้งอยู่ริมน้ำเจ้าพระยา ซึ่งมีจุดเด่นที่แตกต่างจากคู่แข่งในตลาดโรงแรมในกรุงเทพฯ และได้มีการใช้กลยุทธ์ทางการตลาดอื่น ๆ เพิ่มเติม
- จากจุดเด่นทั้งด้านสถานที่ตั้ง การออกแบบตกแต่งห้องพัก สิ่งอำนวยความสะดวก และการบริการมาตรฐานแบรนด์โฟร์ซีซั่นส์ และคาเพลลา ส่งผลให้บริษัทยังคงสามารถรักษาราคาห้องพักในระดับที่สูง และได้รับการตอบรับจากลูกค้าเป็นอย่างดี
- นอกเหนือจากห้องพักแล้ว โรงแรมทั้งสองแห่งยังให้บริการห้องอาหารและบาร์หลากหลายประเภท อาทิ ห้องอาหารจีนกวางตุ้ง ห้องอาหารอิตาเลียน ห้องอาหารฝรั่งเศส ร้านขนมอบและคาเฟ่ ซึ่งสามารถรองรับลูกค้าชาวไทยและชาวต่างชาติ และช่วยให้บริษัทสามารถสร้างรายได้เพิ่มเติมได้ นอกเหนือจากรายได้ที่มาจากห้องพัก (Non-room revenue)

3. ความเสี่ยงจากการลงทุนใหม่

เนื่องจากปัจจุบันทรัพย์สินของบริษัทประกอบด้วยโรงแรมระดับ Ultra-luxury เพียง 2 แห่ง ทำให้บริษัทมองหาโอกาสในการลงทุนใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อขยายทรัพย์สินให้มีความหลากหลายและลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาทรัพย์สินใดมากเกินไป การลงทุนใหม่อาจเกิดในรูปแบบการลงทุนพัฒนาโครงการใหม่ด้วยตนเอง การเข้าซื้อกิจการที่เปิดดำเนินการแล้ว หรือการเข้าร่วมลงทุนกับบริษัทผู้พัฒนาโครงการ อย่างไรก็ตาม การลงทุนย่อมนำมาซึ่งความเสี่ยง ได้แก่ ผลตอบแทน

จากการลงทุนอาจจะไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ ระยะเวลาการพัฒนาโครงการอาจล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนของโครงการสูงขึ้น และบริษัทอาจไม่สามารถจัดหาแหล่งเงินทุนสำหรับโครงการได้เพียงพอและทันเวลา เป็นต้น

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- บริษัทจัดให้มีนโยบายการลงทุน ซึ่งใช้เป็นกรอบและแนวทางในการพิจารณาและตัดสินใจลงทุนของบริษัทและบริษัทย่อย นโยบายนี้วางหลักเกณฑ์ในการลงทุนอย่างรอบคอบทั้งก่อนการเข้าลงทุนและหลังจากที่บริษัทได้ลงทุนไปแล้ว โดยโครงการลงทุนที่มีนัยสำคัญจะต้องผ่านการพิจารณาและอนุมัติโดยผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณี
- บริษัทได้จัดตั้งฝ่ายพัฒนาธุรกิจ (Business Development Department) และฝ่ายพัฒนาโครงการ (Project Development) เป็นหน่วยงานของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยบุคลากรที่มีประสบการณ์ด้านการพัฒนาธุรกิจและการพัฒนาโครงการ ซึ่งจะทำหน้าที่ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนในแต่ละโครงการ และตรวจสอบวิเคราะห์สถานะของโครงการลงทุน เป็นต้น
- ดำเนินการว่าจ้างที่ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านจากภายนอกที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ หากเป็นโครงการขนาดใหญ่ที่มีความซับซ้อน หรือมีความจำเป็น ทั้งนี้ฝ่ายบริหารทรัพย์สินจะกำกับดูแลโครงการต่าง ๆ ที่บริษัทได้เข้าไปลงทุนให้ผลประโยชน์ประกอบเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
- ภายหลังจากที่มีการเปิดตัวแต่ละโครงการ บริษัทจะติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ ทั้งในด้านอัตราการใช้พักราคาห้องพักเฉลี่ย รายได้ต่อห้องพักเฉลี่ย อัตรากำไรและอัตราผลตอบแทน เทียบกับประมาณการและ/หรือ เป้าหมาย เพื่อวัดผลสำเร็จจากการลงทุน
- ในส่วนของการลงทุนใหม่ของบริษัทลงทุนพัฒนาด้วยตนเอง บริษัทย่อมเผชิญกับความเสี่ยงด้านการก่อสร้าง มาตรฐานคุณภาพการก่อสร้าง ระยะเวลาการก่อสร้าง และต้นทุนที่อาจจะมีเปลี่ยนแปลงจากที่เคยคาดการณ์ไว้ ซึ่งบริษัทคำนึงถึงความปลอดภัยและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น จึงมีกระบวนการคัดเลือกผู้ว่าจ้างที่มีประสบการณ์ มีคุณภาพและมีมาตรฐานการก่อสร้างตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีฝ่ายพัฒนาธุรกิจและฝ่ายพัฒนาโครงการทำหน้าที่ตรวจสอบอย่างใกล้ชิด
- ในแต่ละส่วนของงานก่อสร้าง บริษัทจะจัดหาผู้ผลิตรายก่อสร้างและผู้รับเหมาไว้หลายราย เพื่อให้เกิดการแข่งขันด้านราคาให้เหมาะสมกับคุณภาพของผลงาน นอกจากนี้ บริษัทได้มีการว่าจ้างหน่วยงานภายนอกในการช่วยตรวจสอบการยื่นประกวดราคาเพื่อให้เกิดการแข่งขันที่เท่าเทียมกัน เป็นธรรม และโปร่งใสมากที่สุด

- ในระหว่างก่อสร้าง บริษัทได้จัดให้มีการทำประกันภัยความเสี่ยงภัยทุกชนิดของผู้รับเหมา (Contractor's All Risks Insurance) เพื่อให้ความคุ้มครองความรับผิดชอบสัญญาผู้รับเหมา และคุ้มครองความรับผิดชอบที่อาจเกิดขึ้นต่อบุคคลภายนอก

4. ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย เงินทุน และสภาพคล่อง

ปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญากู้ยืมเงินทั้งระยะสั้นและระยะยาวกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ มีอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัว (Floating Rate) ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมสำหรับดำเนินกิจการโรงแรม ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของดอกเบี้ยระยะสั้นในอนาคต ประกอบกับในปีที่ผ่านมา ธนาคารแห่งประเทศไทยมีการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่อง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนทางการเงินของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาเงินกู้ยืมอย่างเคร่งครัด เช่น การรักษาอัตราส่วนทางการเงิน หากบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขดังกล่าว เจ้าหนี้มีสิทธิระงับการให้กู้ยืม และบริษัทต้องชำระคืนเงินกู้ทั้งหมดในทันที ซึ่งส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- มีการรักษาสมดุลระหว่างความเสี่ยงที่ลดลงและต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้น โดยสายงานบัญชีและการเงินติดตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่บริษัทมีต่อเจ้าหนี้ภายใต้สัญญาการกู้ยืมเงินในปัจจุบัน
- มีแผนการบริหารจัดการทางการเงินเพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดอย่างเคร่งครัด สายงานบัญชีและการเงินของบริษัทมีการจัดทำประมาณการกระแสเงินสดของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และนำเสนอต่อกรรมการผู้จัดการและคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีเงินสดเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ
- จัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติมจากหลากหลายช่องทางเพื่อรองรับการลงทุนใหม่ ๆ ในอนาคตที่สำคัญในเชิงกลยุทธ์ อย่างไรก็ตาม ณ ปัจจุบันบริษัทไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนของสกุลเงินต่างประเทศ (Foreign Exchange Risk) เนื่องจากเงินกู้ยืมทั้งหมดเป็นสกุลเงินบาท

5. ความเสี่ยงที่อาจจะไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าที่ดิน และอัตราค่าเช่าที่อาจเปลี่ยนแปลง

โรงแรมโพซิชั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ตั้งอยู่บนที่ดินซึ่งบริษัทไม่ได้เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ โดยบริษัทย่อยของบริษัท ได้แก่ บริษัท เออร์เบินริสอร์ท โฮเต็ล จำกัด ("URH") และบริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเต็ล จำกัด ("WFH") ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินระยะยาวจากเจ้าของที่ดิน โดยมีกำหนดระยะเวลาเช่า 50 ปี (25 ปี + 25 ปี)

ซึ่งจะสิ้นสุดในปี 2612 โดย URH และ WFH ได้รับสิทธิที่จะเลือกขยายอายุสัญญาเช่าต่อไปอีก 25 ปี รวมเป็นระยะเวลาการเช่าทั้งสิ้น 75 ปี สำหรับอัตราค่าเช่าที่ดินต่อปีได้ถูกกำหนดในสัญญาเช่าตามระยะเวลาภายในสัญญาอย่างชัดเจน ซึ่งเป็นอัตราค่าเช่าที่สะท้อนมูลค่าตลาดของที่ดินอย่างเหมาะสม

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- บริษัทอยู่ระหว่างการวางแผนขยายธุรกิจเพื่อกระจายการลงทุนในทรัพย์สินที่หลากหลาย และไม่พึ่งพิงรายได้จากโรงแรมใดโรงแรมหนึ่งเป็นรายได้หลัก โดยบริษัทมีแผนที่จะพัฒนาโครงการโรงแรมเพิ่มขึ้นในหลากหลายพื้นที่ทั้งในประเทศและต่างประเทศในอนาคตเพื่อรองรับความเสี่ยงดังกล่าว

6. ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกอื่น ๆ ที่บริษัทไม่สามารถควบคุมได้ และอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท แม้ว่าบริษัทจะมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงและมาตรการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงอยู่ระดับที่องค์กรยอมรับได้ แต่บริษัทก็ต้องเผชิญกับปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมและคาดการณ์ได้ และอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจหยุดชะงัก เช่น ภัยพิบัติทางธรรมชาติ การก่อการร้าย ความไม่สงบทางการเมือง โรคระบาด เป็นต้น ซึ่งธุรกิจโรงแรมมีความอ่อนไหวต่อปัจจัยภายนอกค่อนข้างมากเนื่องจากปัจจัยเหล่านี้ส่งผลกระทบโดยตรงต่อการท่องเที่ยว ซึ่งเป็นอุปสรรคต่อการเลือกจุดหมายปลายทางและช่วงเวลาของการเดินทาง และส่งผลกระทบต่อประสบการณ์การท่องเที่ยวของลูกค้า

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- จัดทำประกันภัยหลากหลายประเภท เพื่อให้ครอบคลุมเหตุการณ์ร้ายแรงที่อาจเกิดขึ้นต่อทรัพย์สิน พนักงาน และลูกค้าของบริษัท เช่น การประกันความเสี่ยงภัยทุกประเภท (All Risk Insurance) การประกันภัยธุรกิจหยุดชะงักเพื่อคุ้มครองการขาดรายได้จากการหยุดดำเนินการธุรกิจ (Business Interruption Insurance) ประกันภัยความเสี่ยงภัยไซเบอร์ (Crime Cyber Insurance) การประกันภัยความไม่สงบทางการเมืองและการก่อการร้าย (Political Violence Insurance) เพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดจากเหตุการณ์ไม่คาดคิด
- การที่บริษัทว่าจ้างผู้บริหารโรงแรมระดับนานาชาติอย่าง Four Seasons และ Capella ซึ่งมีประสบการณ์ในการรับมือเหตุการณ์ไม่ปกติต่าง ๆ มาอย่างยาวนาน ทำให้บริษัทมั่นใจได้ว่า ภายใต้สภาวะวิกฤต บริษัทจะสามารถปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางการตลาด การบริหารจัดการบุคคลากร และในส่วนต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็ว โดยเห็นได้จากในช่วงที่ผ่านมาที่ธุรกิจโรงแรมในกรุงเทพฯ ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 ผู้บริหารโรงแรมทั้งสองแห่งได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์โดยมุ่งเน้นการตลาดในประเทศ และบริหารจัดการต้นทุน

การดำเนินงาน เพื่อลดผลกระทบดังกล่าว โดยไม่ทำให้ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ในระยะยาวของโรงแรมได้เป็นอย่างดี

ความเสี่ยงด้านสังคม

1. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยและสุขภาพ

เนื่องจากกลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจบริการ ไม่ว่าจะเป็นการให้บริการห้องพัก ร้านอาหาร และสปา บริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ของบริษัทซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของลูกค้าของบริษัท อีกทั้ง ในกรณีที่มีการพัฒนาโครงการใหม่ อาจมีความเสี่ยงที่จะเกิดอุบัติเหตุในระหว่างการก่อสร้างได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- ทบทวนระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของบริษัท ระบบการตรวจประเมินคุณภาพด้านความปลอดภัยในการดำเนินงาน โดยพัฒนาแนวทางการดำเนินงานให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกัน
- ส่งเสริมให้เกิดการทบทวนและสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงานผ่านการฝึกอบรม หรือ การจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติตามจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยจากการทำงาน การเดินทาง เพื่อแสดงความมุ่งมั่นและรับผิดชอบของฝ่ายจัดการในการสนับสนุนความปลอดภัยของพนักงานในการทำงาน
- พัฒนามาตรฐานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการปฏิบัติงานขององค์กร เพื่อควบคุมงานที่มีความเสี่ยงโดยถือเป็นมาตรฐานขั้นต่ำที่พนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตาม รวมถึงนำเทคโนโลยีมาใช้แทนการปฏิบัติงานโดยมนุษย์ในกรณีที่เป็งานที่มีความเสี่ยงสูง

2. ความเสี่ยงด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล เพื่อรองรับการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ

โครงสร้างองค์กรและความพร้อมของบุคลากรโดยเฉพาะในตำแหน่งที่มีความสำคัญ ส่งผลกระทบต่อต่อเนื่องของการดำเนินธุรกิจ ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานหยุดชะงักได้ เช่น ในกรณีที่เกิดการขาดแคลนตำแหน่งผู้บริหารสำคัญของโรงแรม จนอาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพการบริหารงานของโรงแรมได้ ในการนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีการจัดทำแผนรองรับสถานการณ์ตามการเปลี่ยนแปลง รวมถึงคัดเลือกและวางแผนพัฒนาบุคลากรให้มีความพร้อมเพื่อรองรับการสืบทอดงานในตำแหน่งที่สำคัญ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการปรับรูปแบบโครงสร้างการทำงาน วางแผนการพัฒนา และสร้างแรงจูงใจให้เหมาะสมเพื่อดึงดูดคนที่มีความรู้ความสามารถตรงตามความต้องการของบริษัทเข้ามาร่วมงาน เพื่อรองรับการเติบโตของบริษัทในอนาคต

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- วางแผนอัตราค่าจ้างคน ทั้งในเรื่องจำนวน ทักษะ และความสามารถ โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ รวมถึงทิศทางการเติบโตของธุรกิจ
- พัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่องผ่านการสร้างทักษะใหม่ (Reskill) และพัฒนาทักษะ (Upskill) โดยเน้นทักษะที่จำเป็นสำหรับองค์กร และสำหรับอนาคตที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคที่มีพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงพัฒนาและปรับปรุงเนื้อหาหลักสูตร Flagship ต่าง ๆ ให้ทันสมัยตลอดเวลา เพื่อให้พนักงานมีความพร้อมและสามารถรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น
- ให้ความสำคัญในเรื่องความผูกพันของพนักงานที่มีต่อบริษัท โดยจัดทำ Employee Engagement ทั้งทั้งองค์กร และนำผลมาปรับปรุงเพื่อรักษาพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าให้อยู่กับองค์กรในระยะยาว

3. ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

การติดตามและประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนเป็นเรื่องที่สำคัญ เพราะอาจเกิดความเสี่ยงได้ในหลายมิติ เช่น การใช้แรงงานผิดกฎหมาย การจ่ายค่าแรงอย่างไม่เป็นธรรม การเลิกจ้างอย่างไม่เป็นธรรม เป็นต้น ซึ่งอาจทำให้เกิดการร้องเรียนด้านกฎหมาย และถูกสั่งระงับการดำเนินงาน (License to Operate) รวมถึงอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท โดยปัจจุบัน บริษัทมีกลไกในการติดตามและประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เช่น การเคารพและปฏิบัติตามสิทธิแรงงาน การเคารพและปฏิบัติตามสิทธิมนุษยชนกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทยังไม่พบการดำเนินงานที่มีประเด็นที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนเพื่อป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท รวมถึงคู่ธุรกิจในทุกห่วงโซ่อุปทานของธุรกิจและพันธมิตรทางธุรกิจ เช่น การใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงสอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน
- ดูแลสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น แรงงานของคู่ค้า รวมถึงมีการพัฒนาศักยภาพที่เหมาะสม และปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค และเท่าเทียมกัน
- ปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และจัดให้มีระบบรองรับการใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

- ปรับปรุงระบบการจัดการด้านสุขภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยของสภาพแวดล้อมในตึกสำนักงานของบริษัท รวมถึงตรวจประเมินความมีประสิทธิภาพของการจัดการดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

1. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและภัยพิบัติทางธรรมชาติ

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงทางกายภาพ (Physical Risk) จากผลกระทบของวิกฤตโลกร้อนในปัจจุบันที่ทำให้สภาพอากาศมีความแปรปรวนและเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น เกิดน้ำท่วมในพื้นที่ของโรงงานจากการที่ฝนตกหนักจนไม่สามารถระบายน้ำลงสู่ทะเลได้ทัน ประกอบกับการเพิ่มขึ้นของระดับน้ำทะเล หรือเกิดมรสุมขึ้นอย่างรุนแรงจนส่งผลกระทบต่อโครงการที่บริษัทกำลังพัฒนาอยู่ เป็นต้น หากเกิดกรณีดังกล่าวขึ้น จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่อาจเกิดการหยุดชะงักและเกิดความเสียหายได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

มีการจัดทำแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) เพื่อรองรับเมื่อเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือภาวะวิกฤต โดยมีเนื้อหาครอบคลุมการดำเนินงานทุกภาคส่วนขององค์กร ทั้งส่วนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยตรง และส่วนสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ รวมถึงมีการกำหนดผู้รับผิดชอบและทำการฝึกซ้อมตามแผนอย่างสม่ำเสมอปีละ 2 ครั้ง ในเดือนมิถุนายน และเดือนธันวาคม ของทุกปี

2. ความเสี่ยงจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายของบริษัทสำหรับการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายต่าง ๆ ที่อาจจะกำหนดขึ้นใหม่เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

มีความเป็นไปได้ที่ภาครัฐอาจมีการออกกฎหมายใหม่เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม โดยบริษัทจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่ออกใหม่ซึ่งอาจจะเป็นการเพิ่มค่าใช้จ่ายของบริษัทมากขึ้นอย่างมาก เช่น การออกกฎหมายมาจัดเก็บภาษีจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจก หรือการออกกฎหมายกำหนดให้ทำการรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเป็นประจำทุกปี (Carbon Footprint Organization Report) ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมแก่บริษัทในการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญมาจัดทำและทวนสอบรายงานดังกล่าว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- กำหนดเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในอัตราร้อยละ 10 ในปี 2573 โดยบริษัทจะดำเนินการศึกษาค้นคว้า และแสวงหาแนวทางเพื่อเพิ่มการใช้พลังงานหมุนเวียนให้ได้ร้อยละ 5 ของการใช้พลังงานทั้งหมด
- กำหนดเป้าหมายในการจัดทำและศึกษาการขึ้นทะเบียน

Carbon Footprint ในระดับองค์กร เพื่อจัดการจุดที่มีการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกสูง และยังศึกษาเพื่อเตรียมการจัดทำ Carbon Footprint ของสินค้าและบริการเพื่อเป็นข้อมูลให้กับลูกค้า

- วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเพียงพอของวัตถุดิบ คือ น้ำ และเชื้อเพลิง
- ติดตามข้อมูลการศึกษาและวิจัยเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำมาประกอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการของบริษัท และการเลือกที่ตั้งเพื่อก่อสร้างโครงการ
- ใช้วิธีการโอนถ่ายความเสี่ยงด้วยการประกันภัยภัยธรรมชาติ เพื่อลดผลกระทบด้านเศรษฐกิจของบริษัท ทั้งโครงการที่ดำเนินการแล้วและโครงการที่จะพัฒนาขึ้นใหม่
- ติดตามและศึกษามาตรการทางกฎหมายเกี่ยวกับการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกของประเทศ เพื่อประเมินผลกระทบและวางแผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล

1. ความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการจากการลงทุน

บริษัทมองหาโอกาสในการขยายการลงทุนในการทำธุรกิจใหม่ ๆ ซึ่งการขยายธุรกิจอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการ เช่น การนำจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจหรือแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ไม่ได้อยู่บนพื้นฐานของอุดมการณ์หรือปรัชญาของบริษัทไปบังคับใช้กับบริษัทที่จัดตั้งใหม่ โดยที่ขาดการกำกับดูแลอย่างทั่วถึง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายการกำกับบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยกำหนดให้มีการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารจัดการ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทย่อยและบริษัทร่วม มีการปฏิบัติตามแนวนโยบายต่าง ๆ ตลอดจนเป้าหมาย และวิสัยทัศน์ของบริษัท
- กำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) และขอบข่ายของบริษัทย่อยตามแนวนโยบายของบริษัท เพื่อให้กรรมการและผู้บริหารสามารถทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าก่อนบริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย จะต้องได้รับความเห็นชอบหรืออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนทำรายการ รวมถึงได้มีการดำเนินการอื่นใดตามที่กฎหมาย กฎ หรือระเบียบ

ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกำหนด

- กำหนดให้พนักงานของบริษัทย่อยมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ และนโยบายอื่น ๆ ที่สำคัญเช่นเดียวกับพนักงานของบริษัท

2. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายและกฎเกณฑ์ อาจมีความเสี่ยงที่บริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างครบถ้วน ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทต้องรับโทษตามกฎหมาย รวมถึงอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท หรือเกิดการโอกาสทางธุรกิจ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และสื่อสารให้พนักงานของบริษัททุกคนปฏิบัติตาม
- กำหนดให้มีการติดตามและรายงานการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายและกฎเกณฑ์ รวมถึงนโยบายและมาตรการของภาครัฐ อย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทมีการประสานงานกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทสามารถดำเนินการสอดคล้องตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ได้อย่างถูกต้องเหมาะสม
- ปรับปรุงจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้สอดคล้องกับกฎหมาย และระเบียบวิธีปฏิบัติที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงจัดให้พนักงานมีการทำแบบทดสอบที่เกี่ยวข้องกับนโยบายที่สำคัญ เช่น นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายสิทธิมนุษยชน นโยบายการป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน นโยบายการเปิดเผยข้อมูล นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น
- การปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection) บริษัทได้ประกาศใช้นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อเป็นกรอบการบริการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีคณะทำงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ทำหน้าที่กำกับดูแลและคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างครบถ้วน เช่น การประมวลผลข้อมูลจะต้องมีมาตรการทางกฎหมายรองรับ (Legal Basis) และจัดให้มีระบบการรักษาความมั่นคงปลอดภัยที่ได้มาตรฐาน รวมถึงได้มีการปลูกฝังและสร้างความรู้ ความเข้าใจถึงหลักการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่พนักงานของบริษัท โดยจัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานทุกคน และต้องมีการทำแบบทดสอบ โดยพนักงานทุกคนต้องผ่านการทดสอบไม่ต่ำกว่าร้อยละ 95

ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks)

1. ความเสี่ยงจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีที่ส่งผลกระทบต่อการค้าและบริการแบบเดิม (Technology Disruption)

ปัจจุบันเทคโนโลยีและเทคโนโลยีดิจิทัลมีแนวโน้มพัฒนาอย่างรวดเร็ว ประกอบกับการเกิดพฤติกรรมการใช้ชีวิตใหม่ (New Normal) หลังวิกฤตโควิด-19 ยิ่งเป็นตัวเร่งให้บริษัทชั้นนำต่าง ๆ แสวงหาและนำเทคโนโลยีใหม่ ๆ เข้ามาใช้เพื่อเพิ่มความยืดหยุ่นในการดำเนินงาน เนื่องจากการแข่งขันและพัฒนารูปแบบธุรกิจในปัจจุบันจำเป็นต้องพึ่งพาการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยและการเชื่อมโยงข้อมูลของอุปกรณ์และส่วนงานต่าง ๆ ผ่านระบบอินเทอร์เน็ตมากขึ้น เพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขัน สร้างความแตกต่างทางธุรกิจ สร้างโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ รวมถึงสร้างประสบการณ์ที่น่าจดจำให้แก่ลูกค้า นอกจากนี้ ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยียังเข้ามาเปลี่ยนแปลงหรือทดแทนรูปแบบการดำเนินธุรกิจ กระบวนการผลิต วิธีการทำงาน หรือสินค้าและบริการในรูปแบบเดิม

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- กำหนดแนวทางในการแสวงหาโอกาสและเรียนรู้เทคโนโลยีใหม่ ๆ เพื่อสร้างโอกาสในการเข้าสู่ธุรกิจใหม่ และเสริมสร้างการเติบโตในระยะยาว อีกทั้งยังจัดให้มีการส่งเสริมการเข้าถึงและเรียนรู้เทคโนโลยีใหม่ และเทคโนโลยีที่สนับสนุนเป้าหมายด้านความยั่งยืนของบริษัท เพื่อรักษาและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันธุรกิจในปัจจุบัน
- ติดตาม ศึกษาความเป็นไปได้ รวมถึงพัฒนาปรับปรุงกระบวนการนำเทคโนโลยีมาใช้ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันให้กับธุรกิจที่มีอยู่ในปัจจุบัน และธุรกิจที่ต่อยอดหรือสร้างมูลค่าเพิ่มจากสินค้าและบริการที่มีอยู่ในปัจจุบันให้สามารถรักษาความสามารถในการแข่งขันได้
- นำเทคโนโลยีดิจิทัลเข้ามามีใช้เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน รองรับและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจรูปแบบใหม่ในอนาคต (Organization Transformation) โดยกำหนดวัตถุประสงค์และผลลัพธ์เป็น 3 ระดับ ได้แก่ (1) Digitization มุ่งเน้นการปรับปรุงประสิทธิภาพและเพิ่มผลผลิต (2) Digital Transformation of Function (DTF) เน้นการปรับเปลี่ยนกระบวนการและวิธีทำงานและการใช้การวิเคราะห์ข้อมูลขั้นสูง (Advanced Analytics) และ (3) Digital Transformation of Business (DTB) เน้นการสร้างโอกาสในการทำธุรกิจใหม่ หรือเปลี่ยนแปลงรูปแบบของธุรกิจเดิมให้สามารถตอบโจทย์ของพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงได้
- ร่วมลงทุนกับพันธมิตรที่มีความพร้อมทางด้านนวัตกรรมและเทคโนโลยีการผลิต เพื่อให้บริษัทมีการพัฒนาสินค้า บริการ หรือกระบวนการทำงาน เพื่อสร้างธุรกิจเข้าสู่ตลาดใหม่ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าและบริการได้รวดเร็วยิ่งขึ้น

2. ความเสี่ยงด้านภัยคุกคามด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและความปลอดภัยทางไซเบอร์

ภัยคุกคามทางไซเบอร์สามารถก่อให้เกิดผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท และการดำเนินงานผ่านระบบออนไลน์ เนื่องจากเทคโนโลยีดิจิทัลได้ปรับปรุงประสิทธิภาพและมีการใช้กันอย่างแพร่หลายมากขึ้น ในธุรกิจทุกภาคส่วน ซึ่งขั้นตอนการดำเนินงานส่วนใหญ่ของบริษัทพึ่งพาเทคโนโลยีดิจิทัลและระบบอินเทอร์เน็ตเป็นอย่างมาก นอกจากนี้ ความจำเป็นในการปรับตัวและรูปแบบการปฏิบัติงานในปัจจุบัน ทำให้มีความจำเป็นต้องเชื่อมโยงกับระบบอินเทอร์เน็ตภายนอก อีกทั้งพฤติกรรมที่เปลี่ยนไปจากวิถีชีวิตใหม่ (New Normal) และกระแสของโลกเรื่องการปฏิรูปเทคโนโลยี (Digital Transformation) ที่ทำให้บริษัทมีความจำเป็นต้องปรับเอาแนวปฏิบัติด้านดิจิทัลมาใช้อย่างเข้มข้นกับบริบททางธุรกิจด้วยโครงสร้างและการบริหารงานทางสารสนเทศอย่างเหมาะสมและหลีกเลี่ยงผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ดังนั้น การรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์จึงมีความสำคัญมากขึ้นและภัยคุกคามทางเทคโนโลยีสารสนเทศที่ใช้การเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตได้กลายเป็นความเสี่ยงอันไม่พึงประสงค์ เพราะอาจส่งผลกระทบให้เกิดการหยุดชะงักของธุรกิจในปัจจุบันอย่างรุนแรง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- ปรับปรุงนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล ระบบการจัดการความปลอดภัยของข้อมูล และด้านระบบการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล
- สื่อสาร สร้างความตระหนักให้แก่พนักงานทุกระดับเกี่ยวกับความสำคัญด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ ภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่ใกล้ตัวที่ควรต้องระวัง แนวปฏิบัติ และข้อแนะนำเพื่อใช้งานอย่างมั่นใจและปลอดภัยผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์บริษัท อีเมล เป็นต้น
- จัดให้มีการซ้อมและลงมือปฏิบัติจริง เพื่อให้พนักงานทุกระดับสามารถปฏิบัติเพื่อรับมือภัยทางไซเบอร์ตามแผนบนสถานการณ์เสมือนจริง เพื่อสร้างความคุ้นเคยในการลงมือทำ การตอบสนองหรือรับมือให้ถูกต้อง พร้อมทั้งนำผลลัพธ์ที่ได้จากการซ้อมมาทำการปรับปรุงแผนตอบสนองเหตุการณ์วิกฤติความปลอดภัยไซเบอร์
- มีการย้ายข้อมูลจาก Computer Server ไปไว้บน Cloud เพื่อลดความเสี่ยงจากการที่ระบบโดนโจมตีจากภายนอก
- ติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด และพัฒนาแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP)
- จัดให้มีกระแสเงินสดเพื่อให้มีสภาพคล่องที่เหมาะสมในกรณีฉุกเฉินที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ
- พัฒนารูปแบบใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลายในรูปแบบวิถีชีวิตใหม่ (New Normal)

3. ปัจจัยความเสี่ยงจากการปรับตัวเพื่อรับมือกับวิกฤตภัยทางธรรมชาติ

บริษัทตระหนักถึงภัยธรรมชาติที่เป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งมีแนวโน้มการเกิด และมีความรุนแรงเพิ่มขึ้นอย่างมากในช่วง 50 ปีที่ผ่านมา ไม่ว่าจะเป็นภัยพิบัติทางสภาพอากาศ เช่น น้ำท่วม คลื่นความร้อน ภัยแล้ง ซึ่งมีความถี่ของการเกิดขึ้น และก่อความรุนแรงที่สร้างความเสียหายมากขึ้นหลายเท่า โดยภัยพิบัติที่ทวีความรุนแรงมากขึ้นนี้จะส่งผลกระทบต่อทรัพย์สิน ตลอดจนความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หากบริษัทไม่มีการปรับตัวและเตรียมการรับมือไว้อย่างเพียงพอ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- ฝึกซ้อมแผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจในสถานการณ์สมมุติที่แตกต่างกันไป เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องได้รับทราบถึงบทบาทหน้าที่ และสิ่งที่ต้องปฏิบัติเมื่อเกิดอุบัติการณ์ขึ้น และช่วยให้สามารถป้องกันข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการดำเนินการตามมาตรการสำรอง เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงแก้ไขก่อนที่จะเกิดอุบัติการณ์จริงขึ้น
- ให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานทุกระดับเกี่ยวกับการเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติในรูปแบบต่าง ๆ และเตรียมความพร้อมรับมือกับภัยธรรมชาติที่อาจเกิดขึ้น
- พัฒนาระบบเพื่อจัดการข้อมูลของอุบัติการณ์ที่เกิดขึ้น ตั้งแต่ภาวะฉุกเฉิน ขยายความรุนแรงเป็นภาวะวิกฤต และประกาศใช้แผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) โดยผู้บริหารสามารถติดตามสถานการณ์ดูรายละเอียดของอุบัติการณ์ สถานที่เกิดเหตุ ตลอดจนบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อให้ผู้บริหารใช้ประกอบการตัดสินใจและสั่งการได้อย่างเหมาะสมและทันเวลาที่ เมื่อเกิดอุบัติการณ์ขึ้นจริง



3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “บียอนด์”) ดำเนินธุรกิจตามวิสัยทัศน์ในการก้าวเป็นผู้นำในกลุ่มธุรกิจโรงแรมและการบริการในเชิงรูปแบบไลฟ์สไตล์ โดยการสร้างสรรค์สินค้าและบริการรูปแบบใหม่และแตกต่าง เพื่อส่งมอบประสบการณ์ที่ตื่นเต้นและน่าประทับใจให้กับลูกค้า ภายใต้แนวคิดการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนที่คำนึงถึงผลกระทบรอบด้านทั้งเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคม รวมถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อมุ่งสู่เป้าหมายการเติบโตที่ยั่งยืน

บริษัทมีเป้าหมายในการส่งมอบคุณค่าทางประสบการณ์ที่ยอดเยี่ยมให้แก่ลูกค้า โดยคำนึงถึงการพัฒนาทุนมนุษย์และการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยมีวัตถุประสงค์สูงสุดในการสร้างการเติบโตไปพร้อมๆ กัน กับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนและผลักดันอุตสาหกรรมท่องเที่ยวและการบริการให้เติบโตอย่างยั่งยืน

1. นโยบาย และเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ด้านเศรษฐกิจ

บริษัทมุ่งมั่นในการแสวงหาแนวทางการพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานทางธุรกิจอย่างต่อเนื่องโดยคำนึงถึงความพอใจของลูกค้าเป็นสิ่งสำคัญ และส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมให้เป็นส่วนหนึ่งในกลยุทธ์ธุรกิจเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มของสินค้าและบริการ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขัน และสามารถปรับตัวได้อย่างรวดเร็วภายใต้ภาวะการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงการให้ความสำคัญกับการจัดการห่วงโซ่อุปทาน และการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสและยั่งยืน นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับการยกระดับความสามารถและส่งมอบโอกาสให้กับชุมชนท้องถิ่น คู่ค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ โดยมีเป้าหมายสูงสุดในการเติบโตทางเศรษฐกิจร่วมกันอย่างยั่งยืน

ด้านสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินงานภายใต้การเคารพสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล ความเสมอภาค เป็นธรรมและไม่แบ่งแยกต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพบุคลากรของบริษัท ส่งเสริมความสามารถและความริเริ่มสร้างสรรค์ในการทำงานผ่านนวัตกรรมและเทคโนโลยีต่างๆ เพื่อรองรับกับกลยุทธ์การเติบโตของบริษัท นอกจากนี้ยังมุ่งให้ความสำคัญในการส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดี ทั้งด้านสุขอนามัย ความปลอดภัยและความเป็นอยู่ที่ดีของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องภายในห่วงโซ่อุปทาน เพื่อเป้าหมายสูงสุดในการพัฒนาสังคมที่มีคุณภาพและมีความเป็นอยู่ที่ดีอย่างเท่าเทียม

ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานที่มีการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุด และมุ่งมั่นลดผลกระทบเชิงลบจากการดำเนินงานต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด และส่งเสริมสร้างการตระหนักรู้ และปลูกจิตสำนึกในเรื่องการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและการรักษาสีเขียวให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท เพื่อเป้าหมายสูงสุดในการสร้างความยั่งยืนต่อทรัพยากรธรรมชาติและภาคการท่องเที่ยวและการบริการของประเทศไทย

สามารถดูนโยบายเพิ่มเติมได้ที่

<https://www.boundandbeyond.co.th/storage/document/cg/code-of-conduct-th.pdf>



เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินการตามเป้าหมายที่กำหนดขึ้นเพื่อตอบสนองและทำให้สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (UN SDG 2030) ดังต่อไปนี้



เป้าหมายที่ 5 สนับสนุนและส่งเสริมความเสมอภาคระหว่างเพศ

- 5.1 ยุติการเลือกปฏิบัติทุกรูปแบบที่มีต่อผู้หญิง
- 5.5 สนับสนุนให้ผู้หญิงมีส่วนร่วมอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ และมีโอกาสที่เท่าเทียมในการเป็นผู้นำ



เป้าหมายที่ 6: สร้างหลักประกันเรื่องน้ำและการสุขาภิบาล ให้มีการจัดการอย่างยั่งยืนและมีสภาพพร้อมใช้ สำหรับทุกคน

- 6.3 ปรับปรุงคุณภาพน้ำ โดยการลดมลพิษ จัดการทั้งขยะและลดการปล่อยสารเคมีอันตรายและวัตถุอันตราย ลดสัดส่วนน้ำเสียที่ไม่ผ่านการบำบัดลงครึ่งหนึ่ง และเพิ่มการนำกลับมาใช้ใหม่และการใช้ซ้ำที่ปลอดภัยอย่างยั่งยืนทั่วโลก ภายในปี พ.ศ. 2573



เป้าหมายที่ 8 ส่งเสริมการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจที่ต่อเนื่อง ครอบคลุม และยั่งยืน

- 8.5 บรรลุการจ้างงานเต็มที่และมีผลิตภาพ และการมีงานที่มีคุณค่าสำหรับหญิงและชายทุกคน รวมถึงเยาวชนและผู้มีภาวะทุพพลภาพ และให้มีการจ่ายค่าจ้างที่เท่าเทียมสำหรับงานที่มีคุณค่าเท่าเทียมกัน
- 8.8 ปกป้องสิทธิแรงงานและส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและมั่นคงสำหรับผู้ทำงานทุกคน



เป้าหมายที่ 11 ส่งเสริมให้เป็นเมืองและชุมชนที่ยั่งยืน

- 11.6 ลดผลกระทบทางลบของเมืองต่อสิ่งแวดล้อมต่อห้วงประชากรรวมถึงการให้ความสำคัญกับคุณภาพอากาศและการจัดการขยะมูลฝอย และของเสียอื่น ๆ



เป้าหมายที่ 12 การผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน

- 12.2 บรรลุการจัดการที่ยั่งยืนและการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ
- 12.5 ลดการเกิดของเสียโดยให้มีการป้องกัน การลดปริมาณ การใช้ซ้ำ และการนำกลับมาใช้ใหม่



เป้าหมายที่ 13 การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ









- 13.2 บูรณาการมาตรการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศในนโยบาย ยุทธศาสตร์



เป้าหมายที่ 16 การเป็นสังคมที่สงบสุขและครอบคลุม เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

- 16.6 พัฒนาสถาบันที่มีประสิทธิภาพ มีความรับผิดชอบ และโปร่งใสในทุกระดับ

เป้าหมายด้านการจัดการความยั่งยืนและความคืบหน้าปี 2566

เป้าหมาย		ความคืบหน้าปี 2566	SDGs
มิติสิ่งแวดล้อม			
การจัดการด้านก๊าซเรือนกระจก	ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 30-40% ภายในปี 2573 (ตามเป้าหมายประเทศไทย)	ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 10%	
การจัดการด้านทรัพยากรน้ำ	ลดการใช้น้ำอย่างน้อย 5% จากปีฐาน	ลดปริมาณการใช้น้ำ 12% จากปี 2565	
การจัดการด้านขยะ	ลดปริมาณขยะจากการดำเนินงานที่ส่งไปยังหลุมฝังกลบเป็นศูนย์ภายในปี 2573	ปริมาณขยะที่นำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ 9% จากขยะทั้งหมด	
มิติสังคม			
การพัฒนาทรัพยากรบุคคล	ทุกตำแหน่งสำคัญต้องมีผู้สืบทอดในองค์กร ภายในปี 2570	อยู่ระหว่างดำเนินการ	 
อาชีวอนามัยและความปลอดภัย	อุบัติเหตุจากการทำงานและลดกรณีการเสียชีวิตเป็น 0	สถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการดำเนินงานเป็น 0	
ความสัมพันธ์กับชุมชนและสังคม	กำหนดให้มีโครงการส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดีให้กับชุมชนและสังคมซึ่งเป็นโครงการต่อเนื่อง 1 โครงการต่อบริษัทและโรงแรมทุกแห่ง	อยู่ระหว่างดำเนินการ	
มิติการกำกับดูแลกิจการ			
การกำกับดูแลกิจการและการต่อต้านการทุจริต	1. การเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีเยี่ยมอย่างต่อเนื่อง 2. การได้รับรางวัล CAC Change Agent จากการขยายเครือข่ายธุรกิจไปสู่อสังหาริมทรัพย์	1. คะแนนการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ 5 ดาว หรือ “ดีเลิศ” เป็นปีที่ 2 ต่อเนื่อง 2. 100% ของพนักงานได้รับการอบรมตามนโยบายและแนวทางการต่อต้านการทุจริต	





2. การบริหารด้านการพัฒนาด้านความยั่งยืนและการเปลี่ยนแปลงด้านสภาพภูมิอากาศ

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินการด้านการพัฒนาความยั่งยืนและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยในปี 2566 ที่ผ่านมามีการจัดตั้งคณะทำงานด้านความยั่งยืน โดยมีกรรมการผู้จัดการเป็นผู้นำ และคณะทำงานประกอบด้วยหัวหน้าฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องกับประเด็นความยั่งยืนและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโดยตรง และทีมสนับสนุน เพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับโรงแรมทุกแห่งของบริษัท โดยบทบาทหน้าที่ของคณะทำงาน ได้แก่ การจัดทันท้ายนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แนวทางการบริหารจัดการ และผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนและการเปลี่ยนแปลงด้านสภาพภูมิอากาศ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความคิดเห็นและคำแนะนำ ในการดำเนินงาน โดยมีการจัดประชุมทุกๆ 3 เดือน เพื่อพิจารณาบทวน และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้องและบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ ซึ่งอยู่ภายใต้กรอบของเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals : SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ และกรอบการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนภายใต้หลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3. การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ



บริษัทได้นำหลักการพัฒนายั่งยืน การบริหารความเสี่ยง การบริหารกลยุทธ์ทางธุรกิจ กระบวนการบริหารจัดการภาวะวิกฤตจากสถานการณ์โควิด-19 (Crisis Covid-19 Management) มากำหนดแนวทางการบริหารห่วงโซ่คุณค่าเพื่อลดผลกระทบจากความเสียหาย โดยพิจารณาตลอดทั้งกระบวนการตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ เพื่อความยั่งยืนและพร้อมปรับตัวและ สร้างโอกาสให้บริษัทสำหรับการเติบโตระยะยาว โดยอาศัยความร่วมมือกับทุกฝ่ายเป็นสำคัญภายใต้หลักปรัชญาภิบาลอันจะนำมาซึ่งการพัฒนาทั้งทางธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน เพื่อสร้างความเข้มแข็งในเชิงธุรกิจ ครอบคลุมตั้งแต่การจัดหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสม การทำโครงการที่มีศักยภาพ การลงทุนที่หลากหลายและให้ผลตอบแทนที่คุ้มค่า และบุคลากรที่มีความสามารถ โดยมีการพัฒนาสินค้าและบริการที่ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า แต่ในขณะเดียวกัน บริษัทคำนึงถึงการลดผลกระทบต่อชุมชนสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุดหรือไม่มีเลย ซึ่งทุกขั้นตอนของห่วงโซ่คุณค่าได้อาศัยความร่วมมือ และการเชื่อมโยงจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ชุมชนข้างเคียง และสังคม เพื่อสร้างความยั่งยืน และเติบโตไปพร้อมๆ กัน

3.1 ห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain)

กิจกรรมหลัก	การดำเนินกิจกรรมและการสร้างคุณค่า
1. การวางแผน จัดหาที่ดินและแหล่งเงินทุน 	การมองหาโอกาสทางธุรกิจเพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน การศึกษาความเป็นไปได้ในการพัฒนาโครงการ การกำหนดกลุ่มเป้าหมาย วิเคราะห์คู่แข่ง การจัดหาที่ดินทำเลศักยภาพ การจัดหาแหล่งเงินทุน และวางแผนงบประมาณ
2. การออกแบบและพัฒนาโครงการ 	ออกแบบอาคารและพื้นที่โครงการ การสำรวจสิ่งแวดล้อมและชุมชนโดยรอบพื้นที่ของโครงการ การคัดเลือกผู้รับเหมาและวัสดุที่ใช้ โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส การปฏิบัติตามกฎระเบียบราชการ
3. การก่อสร้าง 	ควบคุมการก่อสร้าง และตรวจสอบชั้นงานให้ได้มาตรฐาน การสอบถามความคิดเห็นคนในชุมชน ดูแลเรื่องผลกระทบต่อทางด้านสภาวะแวดล้อมให้แก่ชุมชนรอบข้าง การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดปริมาณการปล่อยมลภาวะ การตั้งกองเสียจากการก่อสร้างทั้งทางตรงทางอ้อม ปฏิบัติตามระเบียบราชการ การดูแลเรื่องร้องเรียน มีมาตรการด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัย
4. การจัดการสินทรัพย์ 	สร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าและส่งเสริมประสบการณ์ที่เหนือความคาดหมาย รักษาคุณภาพสินค้าและบริการให้ตรงตามคาดหวัง ลดผลกระทบจากการดำเนินงานต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดระหว่างการดำเนินงาน

3.2 การสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทได้แบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียซึ่งเป็นกลุ่มที่ได้รับผลกระทบทั้งเชิงบวกและเชิงลบจากการวิเคราะห์ห่วงโซ่คุณค่าของการดำเนินธุรกิจ โดยมีกระบวนการประเมินระดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกปี ผ่านการสำรวจ และวิเคราะห์ข้อมูลจากหน่วยงานที่ทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิด ตลอดจนพิจารณาจัดทำแผนพัฒนาความสัมพันธ์ เพื่อตอบสนองต่อประเด็นที่เป็นความคาดหวังต่อผู้มีส่วนได้เสียที่มีบทบาทต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	ช่องทางการสื่อสาร	การตอบสนองความคาดหวัง
 พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ทิศทางธุรกิจ นโยบาย และแนวทางปฏิบัติ ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม ความมั่นคง และความก้าวหน้าในอาชีพ การพัฒนาศักยภาพพนักงาน ความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร 	<ul style="list-style-type: none"> อีเมล ระบบสื่อสารภายในองค์กร (Intranet) กิจกรรม Townhall พบปะพูดคุยระหว่างพนักงานและผู้บริหาร การจัดประชุมพิเศษและการฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ช่องทางการรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ การสำรวจความพึงพอใจของพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดนโยบาย และแนวทางการพิจารณา ค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม รวมถึงการดูแลสวัสดิการต่างๆ และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและหลักสิทธิมนุษยชน สำรวจความพึงพอใจพนักงานและประเมินผลงานประจำปี เพื่อปรับปรุงและยกระดับความผูกพันในองค์กร จัดกิจกรรมพัฒนากิจกรรม ความรู้ความสามารถของพนักงานให้สอดคล้อง และจำเป็นกับลักษณะงานที่ได้รับมอบหมาย
 ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> ส่งมอบบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน สร้างประสบการณ์การเข้าพักรหรือเข้าใช้บริการที่ยอดเยี่ยม เตรียมพร้อมตอบสนองความต้องการและแก้ไขปัญหาให้แกลูกค้าด้วยความรวดเร็ว การรักษาข้อมูลและความเป็นส่วนตัวของลูกค้า ข้อมูลข่าวสารที่ทันสมัย ครบถ้วน 	<ul style="list-style-type: none"> การมีปฏิสัมพันธ์กับลูกค้าขณะรับบริการ สื่อออนไลน์ การร้องเรียนผ่านช่องทางรับเรื่องต่างๆ แบบสอบถามหลังการเข้าใช้บริการ 	<ul style="list-style-type: none"> นำเสนอสินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้า พัฒนาสินค้าและบริการให้ดียิ่งขึ้นอยู่เสมอ และนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่มาประยุกต์ใช้ สำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอยู่เสมอ และนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุง ให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยและความเป็นส่วนตัวของลูกค้าเป็นสำคัญ
 คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสและเป็นธรรม ปฏิบัติตามสัญญาระหว่างกันอย่างเคร่งครัด การยกระดับ และพัฒนาคู่ธุรกิจ สุจริตซื่อสัตย์ และความปลอดภัยในการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> โทรศัพท์ และอีเมล เว็บไซต์บริษัท การเข้าพบปะและประชุมระหว่างคู่ค้าและผู้บริหาร หน่วยงานและตัวแทนที่เป็นตัวกลางติดต่อกับคู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสและยุติธรรม ตรวจสอบได้ การปฏิบัติตามคู่ค้าที่เป็นธรรมและเท่าเทียม การปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขอย่างเคร่งครัด
 พันธมิตรทางธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> ร่วมมือเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของกิจการให้มีความแข็งแกร่ง และมีความยั่งยืน ร่วมกันพิจารณากำหนดแผนธุรกิจ จัดสรรผลประโยชน์อย่างเหมาะสม โปร่งใส การเป็นพันธมิตรที่ดีต่อกันในระยะยาว 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าพบปะและประชุมระหว่างพันธมิตรทางธุรกิจและผู้บริหาร หน่วยงานและตัวแทนที่เป็นตัวกลางติดต่อกับพันธมิตรทางธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> จัดให้มีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อแก้ไขหรือวิเคราะห์ปัญหาหรือเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น จัดสรรผลประโยชน์อย่างเป็นธรรม เสมอภาค ร่วมมือกันคิดค้นกระบวนการหรือนวัตกรรมใหม่เพื่อสนับสนุนธุรกิจของบริษัทและพันธมิตรทางธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	ช่องทางการสื่อสาร	การตอบสนองความคาดหวัง
 เจ้าหนี้และผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ผลการดำเนินงานของบริษัทที่เติบโตอย่างมั่นคง การเปิดเผยข้อมูลที่ชัดเจน ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา การปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลง การผูกพัน และการชำระหนี้ตามกำหนดเวลา ผลตอบแทนจากการลงทุน การบริหารงานด้วยหลักบรรษัทภิบาล ความมั่นคงทางธุรกิจและการเติบโตอย่างยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> เว็บไซต์บริษัท รายงานประจำปี การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น งานแถลงผลดำเนินงานของบริษัท การประชุมนักวิเคราะห์ กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ 	<ul style="list-style-type: none"> มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เปิดเผยข้อมูลที่ต้อง และโปร่งใส มีช่องทาง และการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อประสานงานกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน และรับฟังข้อเสนอแนะเพื่อนำมาพัฒนาธุรกิจ
 ชุมชนและสังคม	<ul style="list-style-type: none"> สร้างงาน พัฒนาอาชีพ และพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม พัฒนาชุมชนให้เติบโตไปพร้อมกัน 	<ul style="list-style-type: none"> การลงพื้นที่ของพนักงานจิตอาสา การมีส่วนร่วมกับชุมชนผ่านโครงการและกิจกรรมเพื่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน 	<ul style="list-style-type: none"> มีเจตนาธรมณ์ และนโยบายป้องกันและ ลดผลกระทบจากดำเนินโครงการให้น้อยที่สุด การดำเนินธุรกิจของบริษัทส่งผลให้เกิดการสร้างงาน และธุรกิจในพื้นที่ใกล้เคียง
 หน่วยงานรัฐ	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามนโยบายและกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด การให้ความร่วมมือในการส่งมอบข้อมูลที่ต้อง สนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานรัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าร่วมสัมมนา ประชุม และกิจกรรมต่างๆ การรายงานข้อมูลที่เป็นต่อหน่วยงานรัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ บริหารจัดการ รวมถึงการขอใบอนุญาตต่างๆ ที่สอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. ประเด็นสำคัญของการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน

ขั้นตอนการประเมินประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่สำคัญ

บริษัทมีขั้นตอนการกำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนดังต่อไปนี้

ขั้นตอนที่ 1: การระบุประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

บริษัทได้กำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน ครอบคลุมทุกกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตั้งแต่กิจกรรม การวางแผนงาน และจัดหาแหล่งเงินทุน การออกแบบและก่อสร้าง การขายสินค้าและให้บริการ การจัดการสินทรัพย์ และการปรับปรุงสินทรัพย์ และการบริการ ประกอบวิเคราะห์ประเด็นความยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทร่วมกับประเด็นความยั่งยืนในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง โดยรวบรวมข้อมูลจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ผ่านการสัมภาษณ์และตอบแบบสอบถามเกี่ยวกับความคาดหวังที่มีต่อบริษัท รวมถึงการพิจารณาถึงประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนของบริษัทต่าง ๆ ซึ่งอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

ขั้นตอนที่ 2: การจัดลำดับความสำคัญ

บริษัทนำประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนตามข้อ 1 มาวิเคราะห์และพิจารณาเพื่อจัดลำดับความสำคัญ โดยการจัดลำดับความสำคัญจะพิจารณาจากระดับความสำคัญ หรือ ผลกระทบที่ประเด็นเหล่านั้นมีต่อผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงพิจารณาจากระดับความสำคัญ หรือ ผลกระทบที่ประเด็นเหล่านั้นมีต่อบริษัท

ขั้นตอนที่ 3: การรับรองความถูกต้อง

บริษัทจะนำเสนอประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน และการจัดลำดับความสำคัญของประเด็นดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาและรับรองความถูกต้องของข้อมูล โดยคณะกรรมการบริหารจะพิจารณาอย่างรอบคอบ และระมัดระวังเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้กำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนอย่างถูกต้อง และได้ให้ความสำคัญกับแต่ละประเด็นตามความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยมีจุดมุ่งหมายสูงสุดเพื่อให้เกิดความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจของบริษัท อีกทั้ง ยังดำเนินกระบวนการตรวจสอบคุณภาพในการ รายงานทวนสอบโดยหน่วยงานเจ้าของข้อมูล คณะกรรมการความยั่งยืน เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานมีความสมบูรณ์ และโปร่งใส

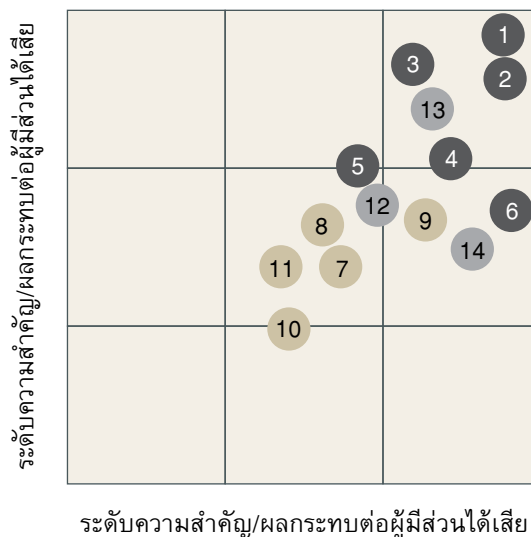
ขั้นตอนที่ 4: การเปิดเผยข้อมูล การแสดงความคิดเห็น และการทบทวนเพื่อพัฒนาประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

บริษัทเปิดเผยประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ในหัวข้อ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน” และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มแสดงความคิดเห็นเพิ่มเติมเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าวผ่านช่องทางที่บริษัท จัดเตรียมไว้ ทั้งนี้ บริษัทจะทบทวนประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนและลำดับความสำคัญใหม่ในทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่า ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนและลำดับความสำคัญของประเด็นดังกล่าวสอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มซึ่งเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ รวมถึงการหาโอกาสปรับปรุง กรณีมีความจำเป็นในการเปลี่ยนแปลงประเด็นด้านความ ยั่งยืน ซึ่งรวมถึงการทบทวนนโยบาย วัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร

นอกจากการดำเนินงานตามนโยบาย และเป้าหมายด้านความยั่งยืน บริษัทได้ประเมินและจัดลำดับประเด็นการพัฒนา ธุรกิจอย่างยั่งยืนตามประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายใน และภายนอก ให้ความสำคัญ ทั้งพิจารณาพร้อมกับปัจจัยความ เสี่ยง และประเด็นความยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยขับเคลื่อนองค์กรอย่างสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนในระดับสากล หรือ Sustainable Development Goals (SDGs) ครอบคลุมทั้ง 3 มิติ ได้แก่ เศรษฐกิจ สังคม และ สิ่งแวดล้อม

สาระสำคัญ (Materiality Matrix) ด้านการพัฒนาได้พิจารณาจากการบ่งชี้ และความคาดหวังจากผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วน ผสมกับประเด็นที่มีความสำคัญต่อธุรกิจ แผนกลยุทธ์ และประเด็นความยั่งยืนของอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องและสันทนการ ทั้งในและนอกประเทศ จากการจัดลำดับความสำคัญ พบว่ามีบางประเด็นที่ทั้งบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญ สูงสุด อาทิ การเติบโตทางธุรกิจ การพัฒนาสินค้าและบริการ สุขอนามัยและความปลอดภัยของลูกค้า การพัฒนาทรัพยากรบุคคล เป็นต้น และมีบางประเด็น ผู้มีส่วนได้เสียมองว่ามีความสำคัญ ในขณะที่บริษัทมองว่ามีความเสี่ยง แต่สามารถบริหารจัดการ และควบคุมได้ อาทิ เรื่องการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การจัดการก๊าซเรือนกระจก เนื่องจากบริษัทมีการบริหารจัดการทั้งการปกป้อง และป้องกันผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ครอบคลุมตั้งแต่การกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติ ประกาศแจ้งให้พนักงานของ บริษัทและบุคคลภายนอกทราบ จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่พนักงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด และควบคุมการทำงานให้ได้คุณภาพตามแผนงานการพัฒนาตามที่กำหนดไว้ เพื่อลดผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียให้น้อยที่สุดหรือไม่เลย

ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนในปี 2566 มีดังต่อไปนี้



● มิตเศรษฐกิจ	● มิตสังคม	● มิตสิ่งแวดล้อม
1. การปฏิบัติตามหลักจริยธรรม 2. การกำกับดูแลกิจการ 3. การบริหารความเสี่ยง 4. การสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า 5. การจัดการห่วงโซ่อุปทาน 6. การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	7. การพัฒนาทุนมนุษย์ 8. การดูแลพนักงาน 9. การดูแลชุมชนและสังคม 10. สิทธิมนุษยชน 11. อาชีวอนามัยและความปลอดภัย	12. การจัดการของเสีย 13. การจัดการทรัพยากรธรรมชาติ 14. การจัดการก๊าซเรือนกระจก

5. การดำเนินการและผลงานด้านความยั่งยืนในปี 2566

การดำเนินการด้านความยั่งยืนในมิตสิ่งแวดล้อม

1. การจัดการพลังงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการพลังงานไฟฟ้า น้ำมันเชื้อเพลิง และก๊าซธรรมชาติให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เนื่องจากธุรกิจโรงแรมและการบริการเป็นกลุ่มธุรกิจอันดับต้นๆ ที่มีการพลังงานในระดับสูง ปัจจุบันบริษัทได้มุ่งเน้นการดำเนินการต่างๆ เพื่อบริหารจัดการการใช้ไฟฟ้าทั้งสำนักงานใหญ่และโรงแรมทุกแห่งของบริษัทได้แก่ โรงแรม โพรซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ เริ่มต้นตั้งแต่รูปแบบและดีไซน์ของตึกโรงแรม ตลอดจนการดำเนินงานทุกส่วนในโรงแรม ให้มีการใช้พลังงานให้เกิดประโยชน์และมีประสิทธิภาพสูงสุด ควบคู่ไปกับการสร้างความตระหนักรู้ถึงการอนุรักษ์พลังงานและดำเนินการตามแนวปฏิบัติต่างๆ ได้อย่างถูกต้องให้แก่ พนักงาน ลูกค้าและคู่ค้า

ณ ปัจจุบัน บริษัทและโรงแรมทุกแห่งได้ดำเนินการจัดการพลังงานให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องดังนี้

- การบริหารจัดการพลังงานภายในโรงแรมทั้ง 2 แห่ง โดยการกำหนดคณะกรรมการ นโยบาย การดำเนินการ การประเมิน และการตรวจสอบโดย EarthCheck
- การใช้ระบบการใช้ไฟฟ้าอัจฉริยะในโรงแรมเพื่อควบคุมการใช้ไฟฟ้าในพื้นที่ที่ไม่ได้ใช้งาน และการควบคุมอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศโดยมีเป้าหมายในการประหยัดพลังงาน
- การใช้อุปกรณ์ประหยัดพลังงาน เช่น หลอดไฟ LED และระบบควบคุมแสงสว่างภายในโรงแรม เพื่อให้เกิดการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- การใช้ระบบทำความเย็นและร้อนควบคู่ไปกับระบบบริหารจัดการพลังงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เช่น ปั๊มความร้อน (Heat Pump) และระบบควบคุมการผลิตน้ำเย็น (Chiller management)
- การปิดไฟ และ เครื่องใช้ไฟฟ้าชั่วคราวหากไม่ได้อยู่ในพื้นที่ที่ใช้งานเพื่อเป็นการประหยัดพลังงาน เช่น โทรทัศน์ และเครื่องปรับอากาศ เมื่อแขกไม่ได้อยู่ในห้องพัก
- การใช้ก๊าซ LPG สำหรับเป็นเชื้อเพลิงในส่วนของงานซักรีดของโรงแรม ทดแทนการใช้น้ำมันเป็นเชื้อเพลิงเพื่อช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
- การรณรงค์ให้ปิดไฟช่วงพักกลางวันในบริเวณสำนักงาน และสร้างการรับรู้โดยการประชาสัมพันธ์วิธีการประหยัดพลังงานภายในสำนักงานและโรงแรม

ปริมาณการใช้พลังงานทั้งหมด

2565	2566
352.9 MJ / GUEST NIGHT	316.5 MJ / GUEST NIGHT (-10% จากปีก่อนหน้า)

หมายเหตุ : ไม่รวมโรงแรม โพรซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการจัดเก็บข้อมูล

2. การใช้น้ำ และจัดการน้ำเสีย

น้ำเป็นทรัพยากรธรรมชาติที่ธุรกิจโรงแรมมีความต้องการใช้ในปริมาณที่สูง บริษัทมุ่งเน้นให้ความสำคัญกับการบริหารทรัพยากรน้ำให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในโรงแรมทุกแห่งของบริษัท เช่นเดียวกับการบริหารจัดการพลังงาน นอกจากนี้การบำบัดน้ำเสียภายในโรงแรมเป็นสิ่งที่บริษัทดำเนินการอย่างเคร่งครัด เพื่อลดผลกระทบต่อชุมชนโดยรอบ โดยโรงแรมทุกแห่งของบริษัทได้รับการส่งเสริมให้มีมาตรการการจำกัดการใช้น้ำหรือลดการใช้น้ำ

ณ ปัจจุบัน บริษัทและโรงแรมทุกแห่ง ได้ดำเนินการเพื่อการจัดการน้ำให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องดังนี้

- เลือกใช้สุขภัณฑ์ที่สามารถใช้น้ำได้อย่างมีประสิทธิภาพสำหรับทุกโรงแรม
- ส่งเสริมให้ผู้เข้าพักมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์น้ำโดยการเข้าร่วมโครงการนำผ้าปูที่นอนและผ้าเช็ดตัวมาใช้ซ้ำ
- มีระบบบำบัดน้ำเสียที่มีประสิทธิภาพ และมีการตรวจสอบคุณภาพระบบบำบัดน้ำเสียประจำปีจากผู้เชี่ยวชาญที่ได้รับการรับรอง
- การนำน้ำเสียจากกิจกรรมต่างๆ ในโรงแรม มาบำบัดและนำกลับมาใช้ใหม่ให้เกิดประโยชน์ เช่นรดน้ำต้นไม้ เพื่อลดการใช้น้ำอย่างสิ้นเปลืองและจัดการน้ำเสียให้มีประสิทธิภาพ

ปริมาณการใช้น้ำ

2565	2566
1,051.52 L / GUEST NIGHT	928.94 L / GUEST NIGHT (-12% จากปีก่อนหน้า)

หมายเหตุ : ไม่รวมโรงแรม โพรซีชั่นส์ กรุงเทพฯ ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการจัดเก็บข้อมูล

3. การจัดการขยะ

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินการเพื่อลดขยะที่เป็นทั้งขยะมูลฝอย ขยะ recycle ขยะอันตราย หรือ เศษอาหารที่เหลือทิ้ง โดยโรงแรมทั้ง 2 แห่ง ของบริษัทมีระบบการจัดการขยะเหล่านี้ตามเกณฑ์มาตรฐาน นอกจากนี้โรงแรมทุกแห่งของบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะเป็นโรงแรมปลอดพลาสติกแบบใช้ครั้งเดียวทิ้ง

ปริมาณขยะที่ส่งไปยังหลุมฝังกลบ

2565	2566
3.5 L / GUEST NIGHT	3.2 L / GUEST NIGHT (-9% จากปีก่อนหน้า)

หมายเหตุ : ไม่รวมโรงแรม โพรซีชั่นส์ กรุงเทพฯ ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการจัดเก็บข้อมูล

การจัดการขยะประเภทต่างๆ เช่น พลาสติกแบบใช้ครั้งเดียวทิ้ง หรือ อาหารที่เหลือทิ้ง โรงแรมทั้ง 2 แห่งของบริษัทมีการจัดการดังต่อไปนี้

การบริการจัดการพลาสติกแบบใช้ครั้งเดียวทิ้ง

- งดใช้พลาสติกแบบใช้ครั้งเดียวทิ้งในห้องพักและพื้นที่สาธารณะของโรงแรม และใช้กระดาษรีไซเคิลหรือกระดาษระดับ FSC (Forest Stewardship Council) ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและย่อยสลายง่าย เท่านั้นสำหรับการผลิตเอกสารประชาสัมพันธ์
- น้ำแร่ที่ใช้ภายในโรงแรมจะได้รับการบรรจุในขวดแก้ว และไม่มีการใช้หลอดพลาสติกภายในโรงแรม
- สำหรับบรรจุภัณฑ์ของอาหารที่ซื้อกลับบ้าน ถุงซีลสุญญากาศและถุงขยะ จะเป็นบรรจุภัณฑ์ที่ย่อยสลายได้
- ร้านอาหารในโรงแรมจะให้ความสำคัญกับการใช้วัสดุต่างๆ ที่สามารถใช้ซ้ำหรือรีไซเคิลได้อีกครั้งและไม่กระทบต่อมาตรฐานในการให้บริการ เช่น กระดาษแข็งและพลาสติกเพื่อลดขยะที่ฝังกลบ
- สำหรับการซักผ้าจะใช้ผ้าคลุมถุงสุทและผ้าปูที่นอนที่ทำจากวัสดุที่สามารถรีไซเคิลได้

การบริการอาหารเหลือทิ้งที่ยังรับประทานได้

- โรงแรม คาเฟลลา กรุงเทพฯ นำเศษอาหารที่เหลือทิ้งไปรีไซเคิลเพื่อเป็นอาหารเม็ดสำหรับปลาน้ำจืดในภาคกลาง จังหวัดปทุมธานี ประเทศไทย เพื่อสนับสนุนแนวคิด Bio-Circular-Green (BCG) หรือเศรษฐกิจหมุนเวียน
- โรงแรม โพรซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา เป็นพาร์ทเนอร์ร่วมกับมูลนิธิ Thai SOS หรือมูลนิธิรักษ์ เพื่อบริจาคอาหารที่รับประทานไม่หมดซึ่งจะส่งต่อไปกำจัด หรือนำไปคัดแยก และแจกจ่ายอาหารที่ยังรับประทานได้ให้กับผู้ขาดแคลน นอกจากนี้โรงแรมใช้ Lumitics Food Waste Control system หรือ ถังขยะอัจฉริยะ ที่สามารถทำการวิเคราะห์ได้ว่าอาหารที่ทิ้งลงไปมีอะไรบ้างและยังสามารถนำไปทานต่อได้ รวมถึงการแสดงข้อมูลให้ปริมาณอาหารที่ถูกทิ้งต่อวัน และประเภทอาหารที่ถูกทิ้งเยอะที่สุด

4. การปล่อยก๊าซเรือนกระจก

จากการจัดการพลังงานของโรงแรมทั้ง 2 แห่งที่ได้กล่าวไปข้างต้น ผลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของ Scope 1 และ Scope 2 มีดังต่อไปนี้

2565	2566
52.37 KG CO ₂ -e / GUEST NIGHT	47.09 KG CO ₂ -e / GUEST NIGHT (-10% จากปีก่อนหน้า)

หมายเหตุ : ไม่รวมโรงแรม โพรซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการจัดเก็บข้อมูล

5. การจัดซื้อจัดหาอย่างรับผิดชอบ

- โรงแรม คาเฟลลา กรุงเทพฯ ร่วมกับ “Origin” ฟาร์มเกษตรอินทรีย์บนเนินเขาทางตอนเหนือของจังหวัดเชียงใหม่ เพื่อจัดหาผักและผลไม้ที่อยู่นอกกรุงเทพฯ นอกจากนี้เพื่อเป็นการสนับสนุนวัตถุดิบท้องถิ่นที่หลากหลาย โรงแรมของบริษัทได้คัดเลือกเข้าวัตถุดิบที่สดใหม่และมีการเพาะเลี้ยงอย่างยั่งยืนจากหลายจังหวัดในประเทศไทย เช่น ปลากระพงแดงที่จากหมู่บ้านชาวประมงในจังหวัดระนอง ไก่เลี้ยงแบบปล่อยจากฟาร์มยั่งยืนในจังหวัดนครราชสีมา และน้ำตาลโตนดจากจังหวัดราชบุรี
- โรงแรม โพรซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ได้มีความมุ่งมั่นในการใช้ไข่ไก่จากแม่ไก่เลี้ยงแบบไม่ขังกรง (Cage Free Eggs) เพื่อสวัสดิภาพสัตว์และความปลอดภัยทางอาหาร นอกจากนี้โรงแรมไม่สนับสนุนการใช้สัตว์ใกล้สูญพันธุ์ เช่น ฉลาม หูฉลาม ปลาหูช้างครีบน้ำเงิน เต่าทะเล ฯลฯ มาเป็นวัตถุดิบในร้านอาหารของโรงแรมทุกร้าน

การรับรองด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม

โรงแรม โพรซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา	โรงแรม คาเฟลลา กรุงเทพฯ
<ul style="list-style-type: none"> Travel Sustainability Level 2 (Booking.com) 	<ul style="list-style-type: none"> มาตรฐาน Earthcheck ระดับ Silver โรงแรมที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ระดับ Gold Travel Sustainability Level 3 (Booking.com)

การดำเนินการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

1. การบริหารทรัพยากรบุคคลและวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทเชื่อว่าบุคลากรคือหัวใจของการดำเนินธุรกิจให้ประสบความสำเร็จและขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน ดังนั้น หนึ่งในเป้าหมายของปียอนด์คือ การพัฒนาโครงสร้างของบุคลากรให้มีความมั่นคง และสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้เข้มแข็งและมุ่งเน้นไปที่เป้าหมายตามวิสัยทัศน์ของบริษัท “Inspiring the new ways to experience the world” รวมทั้งทำความเข้าใจเป้าหมายของพนักงานเพื่อให้สามารถกำหนดเป้าหมายร่วมกันในการทำงาน เพื่อมุ่งสร้างความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยกลยุทธ์ทั้ง 5 ด้านของบริษัทในการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ประกอบด้วย (1) Culture & Values (2) Learning & Development (3) Career Opportunities (4) Performance Management (5) Compensation & Benefits



1.1 การสรรหาพนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการสรรหาพนักงานตามความจำเป็นและความเหมาะสมของงาน โดยคัดเลือกจากคุณวุฒิ ทักษะและประสบการณ์ ที่สอดคล้องกับตำแหน่ง และให้โอกาสในการจ้างงานอย่างเท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติเพราะความแตกต่างในเรื่องสัญชาติ เชื้อชาติ ศาสนา ภาษา อายุ เพศหรือแนวความคิดส่วนบุคคลอื่นๆ โดยครอบคลุมถึงผู้พิการ หรือผู้ด้อยโอกาส นอกจากนี้บริษัทและโรงแรมทุกแห่งไม่มีนโยบายจ้างเด็กที่มีอายุต่ำกว่าเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดหรือแรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมายเป็นพนักงาน

นอกจากนี้บริษัทและโรงแรมทุกแห่งของบริษัทมีนโยบายในการบริหารจัดการระบบค่าตอบแทน และสวัสดิการต่างๆ และโอกาสได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาอย่างเหมาะสมและเป็นธรรมการจ่ายค่าจ้าง โดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของตำแหน่งงาน สภาวะทางเศรษฐกิจ สภาวะการครองชีพ เพื่อให้สามารถแข่งขันและเทียบเคียงกับตลาดการจ้างงานในธุรกิจประเภทเดียวกันได้ โดยบริษัทปฏิบัติตามนโยบายสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด

1.2 การพัฒนาพนักงาน

บริษัทสนับสนุนและเปิดโอกาสให้พนักงานพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่จำเป็นในการทำงานอย่างสม่ำเสมอตามแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan) ซึ่งเป็นไปตามทิศทางกลยุทธ์ขององค์กรและความสามารถของพนักงาน และเสริมพนักงานพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริง โดยจัดให้มีผู้ควบคุมการดำเนินงาน (Supervisor) ทำหน้าที่ฝึกสอนและคอยให้คำแนะนำในสายงานนั้นๆ และได้จัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่งเพื่อสนับสนุนการอบรมและสัมมนาให้แก่พนักงานของบริษัทในทุกระดับ สำหรับเป้าหมายการดำเนินการพัฒนาพนักงานผ่านการอบรม คือ การเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้แก่พนักงานทุกระดับและส่งเสริมความก้าวหน้าในอาชีพของตนเองให้กับพนักงาน เพื่อสร้างความสำเร็จและความก้าวหน้าอย่างยั่งยืนร่วมกันระหว่างพนักงานและองค์กร

โดยในปี 2566 บริษัทมีการฝึกอบรมและพัฒนาโครงการอบรมให้แก่พนักงานเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจโรงแรมและการบริการ โดยครอบคลุมทั้งการอบรมพนักงานใหม่ และการอบรมเฉพาะด้านของแต่ละสายงาน เช่น ความรู้ทางด้านบัญชี และการเงิน มาตรฐานบัญชีใหม่ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจโรงแรมและการบริการ การพัฒนาโครงการอย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคล ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน การดับเพลิงเบื้องต้น ความปลอดภัยด้านอาหาร รวมถึงด้านอื่นๆ ดังต่อไปนี้

- การฝึกอบรมด้านการพัฒนาทักษะความเป็นผู้นำ เช่น หลักสูตร New Me New Land, Outward Mindset, Growth

Mindset, Design Thinking, Thinking out of the box is not enough, Talent Plus Workshop

- การฝึกอบรมด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน (ESG) เช่น การฝึกอบรมนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) การบริหารความเสี่ยงองค์กร, การรักษามาตรฐานความปลอดภัย และนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท, โครงการ SD Journey กลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของธุรกิจ, การฝึกอบรมด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม การแยกขยะที่ถูกต้อง

โดยในปี 2566 บริษัทและโรงแรมทุกแห่งของบริษัทมีชั่วโมงการฝึกอบรมรวมทั้งสิ้น 81,418 ชั่วโมง คิดเป็นค่าเฉลี่ย 77.10 ชั่วโมงต่อคน ต่อปี

1.3 การดูแลความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงานทั้งสำนักงานใหญ่ และโรงแรมทุกแห่งของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- การอนุญาตรูปแบบการทำงานแบบยืดหยุ่น (Flexible Work Arrangement) สำหรับพนักงานของสำนักงานใหญ่ เพื่อให้พนักงานประจำสามารถเลือกรูปแบบการทำงานตามความเหมาะสม โดยยังคงอนุญาตให้ทำงานที่บ้าน (Work from Home) ได้ตามความเหมาะสม เพื่อสร้างความสมดุลในชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัว (Work-life Balance) โดยจัดให้มีเทคโนโลยีและระบบปฏิบัติการที่เหมาะสมเพื่อให้งานของพนักงานยังคงดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- การป้องกันรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน มาตรการป้องกันการบาดเจ็บ โดยการฝึกอบรมทบทวนให้พนักงานทุกระดับ และการจัดหาทรัพยากรให้เพียงพอ
- การสนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมให้ถูกสุขลักษณะและมีความปลอดภัยในการทำงานอยู่ตลอดเวลา เช่น การดูแลและตรวจสอบอุปกรณ์ดับเพลิงอยู่เสมอ การป้องกันอุบัติเหตุจากการทำงาน การตรวจสอบอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าภายในสำนักงานอย่างต่อเนื่อง การตรวจสอบคุณภาพน้ำ
- การฝึกซ้อมการอพยพหนีไฟเป็นประจำตามเวลาที่กำหนด
- การส่งเสริมสุขภาพของพนักงาน และเฝ้าระวังโรคที่เกี่ยวข้องจากการทำงานเพื่อให้พนักงานที่สุขภาพที่สมบูรณ์และแข็งแรง
- การสื่อสารและทำความเข้าใจด้านนโยบายความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

ในปี 2566 บริษัทไม่มีรายงานสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานและการเจ็บป่วยจากการปฏิบัติงานของพนักงาน รวมถึงไม่มีพนักงานเสียชีวิตหรือได้รับบาดเจ็บสาหัสจากการทำงานแต่อย่างใด

1.4 ความผูกพันของพนักงานกับองค์กร

บริษัทได้ดำเนินการสำรวจความผูกพันขององค์กร (Employee Engagement) ในปี 2566 เป็นปีแรก รวมถึงการสำรวจความคิดเห็นแบบปลายเปิดสำหรับสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน คุณภาพชีวิตในการทำงาน ผ่านกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท เช่น Friday Get Together, Townhall และอื่นๆ โดยมีเป้าหมายในการนำข้อมูลมาบริหารจัดการ พัฒนา และปรับปรุงเรื่องต่างๆ ในองค์กร และส่งเสริมความสัมพันธ์ระหว่างพนักงาน ตลอดจนการให้ความสำคัญสำหรับการรับฟังความคิดเห็นของพนักงาน ทั้งนี้ในส่วนของสำนักงานใหญ่เนื่องจากบริษัทมีจำนวนพนักงานน้อยกว่า 50 คน จึงยังไม่ได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ.2541

สำหรับปี 2566 ผลการสำรวจความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร มีค่าเฉลี่ยอยู่ที่อัตราร้อยละ 85

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในปี 2566

- ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีผลกระทบต่อกระทำการดำเนินธุรกิจและงบการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนในปี 2566

- ไม่มีข้อร้องเรียนด้านข้อมูลส่วนบุคคลจากบุคคลภายนอกและหน่วยงานกำกับดูแล
- ไม่มี ข้อร้องเรียนด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชน การเลือกปฏิบัติ การล่วงละเมิดทางเพศการคุกคามจากพนักงานภายในองค์กร
- ไม่มี ข้อร้องเรียนด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในสถานที่ทำงานจากพนักงานภายในองค์กร

2. การสร้างความสัมพันธ์กับชุมชน

1. บริษัทได้เริ่มโครงการ BEYOND Futurist Care ซึ่งเป็นโครงการระยะยาวที่มีเป้าหมายเพื่อส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับผู้คนและสังคม โดยเน้น 3 ด้านด้วยกัน ได้แก่ (1) การส่งเสริมให้เป็นองค์กรการทำงานที่มีความสุข และความเป็นอยู่ที่ดี (2) การสนับสนุนชุมชนรอบข้างทรัพย์สินให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีและพัฒนาให้เป็นสังคมที่ดีอย่างยั่งยืน (3) การส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจให้มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด ซึ่งในปี 2566 ที่ผ่านมามีบริษัทได้ริเริ่มกิจกรรมเพื่อชุมชน “Better Communities” ภายใต้โครงการ BEYOND Futurist Care เป็นกิจกรรมแรกซึ่งกลุ่มพนักงานของบริษัทได้สำรวจชุมชนรอบโรงแรมทั้ง 2 แห่งที่บริษัทเป็นเจ้าของ เพื่อเรียนรู้วิถีชีวิตและสำรวจปัญหาของชุมชนนั้นๆ

ซึ่งในปีที่ผ่านมา บริษัทได้คัดเลือก “ศูนย์บริการสาธารณสุข 14 แก้ว สิบญะเรือง” ให้เป็นพันธมิตรนำร่องของชุมชนภายใต้กิจกรรมแรกของเรา ซึ่งศูนย์บริการดังกล่าวมีเขตรับผิดชอบพื้นที่ทุ่งมหาเมฆ ยานนาวา และสาทร ซึ่งอยู่ใกล้โรงแรมทั้ง 2 แห่งของบริษัท โดยมีกลุ่มผู้ใช้บริการหลัก ได้แก่ คนในชุมชนรอบข้าง ผู้สูงอายุ และเด็ก แรงงานต่างด้าว เช่น สะพานปลา อีกทั้งยังเป็นศูนย์กลางของชุมชนในการจัดกิจกรรมต่างๆ ซึ่งสิ่งที่บริษัทคาดหวังและสนับสนุนจากพันธมิตรดังกล่าว ได้แก่ การเป็นพันธมิตร (Partner) ระยะยาวร่วมกับศูนย์บริการ เพื่อการเข้าถึงและสร้างความสัมพันธ์กับชุมชนโดยรอบของโรงแรม โดยให้การสนับสนุนทรัพยากร เช่น การซื้อเครื่องมือ อาหาร และน้ำ หรือการร่วมกิจกรรมต่างๆ กับทางศูนย์ฯ เพื่อช่วยพัฒนาชุมชน โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้บริจาคสิ่งของที่จำเป็นให้แก่ศูนย์บริการนี้ ซึ่งได้แก่ ตู้เย็นสำหรับเก็บน้ำนมแม่ เครื่องกรองน้ำสำหรับผสมยาแก่ผู้ป่วย และอุปกรณ์ที่ใช้ในการรักษาพยาบาล และในปี 2567 บริษัทจัดทำแผนงานเพื่อลงพื้นที่ร่วมกับเจ้าหน้าที่ศูนย์บริการเพื่อสร้างความสัมพันธ์กับชุมชนต่อไป

2. โรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ ได้มีความร่วมมือระยะยาวระหว่างโรงแรม กับ SolarBuddy ซึ่งเป็นชุมชนระดับโลกที่มุ่งมั่นที่จะให้แสงสว่างให้กับเด็กที่อยู่ในพื้นที่ที่ขาดแคลนไฟฟ้า โดยมีเป้าหมายในการสนับสนุนการศึกษา สานต่อความฝันและความตั้งใจในการศึกษาหาความรู้นอกชั้นเรียนของเด็กและเยาวชน อันจะนำไปสู่การมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยได้บริจาคคอมพิวเตอร์พลังงานแสงอาทิตย์ 50 ดวงให้กับเด็ก ๆ ที่ศูนย์การเรียนรู้แม่ฟ้าหลวงสำหรับชนเผ่าไทยที่บ้านป่าคา จังหวัดเชียงราย
3. โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา ร่วมสนับสนุนศิลปินและช่างฝีมือท้องถิ่นของประเทศไทยผ่านการอำนวยความสะดวกพื้นที่บริเวณ Art Gallery ของโรงแรม ไว้สำหรับการแสดงศิลปะ เพื่อสร้างการรับรู้ให้กับนักท่องเที่ยวต่างชาติ แยกที่เข้าพักและใช้บริการในโรงแรม



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

มุมมองของผู้บริหารปี 2566 และแนวโน้มปี 2567

ตลอดทั้งปี 2566 อุตสาหกรรมการท่องเที่ยวไทยมีการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง โดยจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้าประเทศไทยสูงถึง 28 ล้านคน และสูงกว่าเป้าที่ทาง ททท. ตั้งไว้ที่ 25 ล้านคน ถือเป็นการฟื้นตัวที่ระดับ 70% จากปี 2562 ซึ่งเป็นปีก่อนเกิดสถานการณ์โควิด และเป็นปีที่ประเทศไทยมีจำนวนนักท่องเที่ยวสูงสุด 39.5 ล้านคน นอกจากนี้ประเทศไทยยังติดอันดับ 1 ในภูมิภาคอาเซียน ของประเทศที่มีนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้ามาสูงที่สุด สะท้อนให้เห็นถึงจุดแข็งของประเทศไทยในการเป็นจุดหมายปลายทางยอดนิยมและเป็นตัวเลือกอันดับต้นๆ ของนักท่องเที่ยวทั่วโลกหลังจากการกลับมาของการท่องเที่ยวไทยอย่างเต็มรูปแบบในปีที่ผ่านมา และในช่วง 3 เดือนสุดท้ายของปี 2566 นักท่องเที่ยวต่างชาติที่เดินทางเข้าประเทศไทยได้เพิ่มจำนวนสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะในเดือนธันวาคมมีจำนวนทะลุถึง 3 ล้านกว่าคน สำหรับการเติบโตของกลุ่มนักท่องเที่ยวจีนในปีที่ผ่านมาได้มีการฟื้นตัวอย่างช้าๆ เนื่องจากได้รับผลกระทบจากการขาดแคลนเที่ยวบิน แต่อย่างไรก็ตามในช่วงปลายปีกลุ่มนักท่องเที่ยวจีนที่เดินทางเข้าประเทศไทยมีสัญญาณการฟื้นตัวที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง เป็นผลมาจากการเพิ่มเที่ยวบินและการท่องเที่ยวเฉลิมฉลองในเทศกาลต่างๆ ของปลายปี รวมถึงการสนับสนุนของทางรัฐบาลไทย เช่น มาตรการฟรีวีซ่าแก่นักท่องเที่ยวที่เป็นกลุ่มหลักของประเทศไทย ได้แก่ จีน คาซัคสถาน อินเดีย และไต้หวัน และการขยายเวลาพำนักในไทยให้กับนักท่องเที่ยวชาวรัสเซีย ขณะที่การท่องเที่ยวในประเทศของคนไทยในปีที่ผ่านมาจำนวนนักท่องเที่ยวทั้งหมด 249 ล้านคน เติบโตต่อเนื่องจากปีก่อนหน้า และมีแนวโน้มในการใช้จ่ายเพื่อการท่องเที่ยวมากขึ้น ปัจจัยสนับสนุนมาจากการจัดงานเทศกาลและคอนเสิร์ตต่อเนื่องตลอดทั้งปีจากนโยบายการสนับสนุนการท่องเที่ยวในประเทศของรัฐบาล

สำหรับไตรมาส 4 ปี 2566 บริษัทมีรายได้จากการประกอบกิจการโรงแรมจากโรงแรมทั้ง 2 แห่ง โรงแรมโพธิ์ชนัส กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และ โรงแรมคาเพลลา กรุงเทพ เท่ากับ 882 ล้านบาท เติบโต 6% จากไตรมาส 4 ของปี 2565 ซึ่งสัดส่วนรายได้ดังกล่าวประกอบด้วย รายได้ห้องพัก 46% รายได้อาหารและเครื่องดื่ม 48% และรายได้อื่นๆ 6% สำหรับรายได้ห้องพักเติบโตจากช่วงเวลาเดียวกันของปีที่แล้ว โดยมีอัตราการเข้าพัก (Occupancy Rate) และค่าห้องพักเฉลี่ย (Average Room Rate) เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 4 ปี 2565 ส่งผลให้รายได้ห้องพักเฉลี่ย (RevPAR) เติบโต 13% เป็นผลมาจากการท่องเที่ยวไทยที่มีการเติบโตที่เร่งตัวขึ้นในช่วงปลายปีที่ผ่านมา โดยภาพรวมของปี 2566 รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรมของบริษัท เท่ากับ 2,978 ล้านบาท เกินเป้าหมายรายได้ที่บริษัทได้วางไว้ที่ 2,800 ล้านบาท และเติบโต 39% จากปี 2565 โดยกลุ่มลูกค้าหลักของโรงแรมทั้ง 2 แห่งตามสัญชาติ 5 อันดับแรก ได้แก่ จีน เกาหลี ฮองกง สหรัฐอเมริกา และไทย ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 56% ของรายได้ห้องพัก

สำหรับมุมมองภาพรวมของทั้งปี 2567 บริษัทตั้งเป้ารายได้ธุรกิจโรงแรมที่ระดับ 3,300 ล้านบาท เติบโต 11% จากปี 2566 จากทั้งปัจจัยสนับสนุนภายนอก ได้แก่ การเติบโตที่มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องของการท่องเที่ยวไทย โดยปีนี้รัฐบาลไทยตั้งเป้านักท่องเที่ยวต่างชาติที่ระดับ 40 ล้านคน ซึ่งเท่ากับปี 2562 ก่อนเกิดสถานการณ์โควิด และการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมการบินที่คาดว่าจะกลับสู่ระดับปกติในปีนี้อย่างเดียวกับจำนวนนักท่องเที่ยว ซึ่งจะช่วยสนับสนุนความต้องการการเดินทางท่องเที่ยวระหว่างประเทศที่ยังคงอยู่ในระดับที่สูงทั่วโลกให้เติบโตได้อย่างต่อเนื่อง อีกทั้งนโยบายการกระตุ้นการท่องเที่ยวของรัฐบาลที่จะพัฒนาให้ประเทศไทยได้เป็น “Global Hub of Celebration” เพื่อส่งเสริมให้ประเทศไทยสามารถท่องเที่ยวได้ตลอดทั้งปี รวมถึงมาตรการฟรีวีซ่าที่ได้เริ่มตั้งแต่ปีที่แล้ว และในปีนี้นำมาตรการที่เข้มข้นขึ้น เช่น การให้ฟรีวีซ่าถาวรสำหรับนักท่องเที่ยวจีนซึ่งสอดคล้องกับกลุ่มนักท่องเที่ยวหลักของประเทศไทย

และในปีนี้บริษัทยังคงดำเนินการอย่างเข้มข้นในการผลักดันโรงแรมของเราให้มีความสามารถทางการแข่งขันทั้งด้านคุณภาพในการให้บริการ และการสร้างกลยุทธ์ทางการตลาดที่ประสบความสำเร็จ ทั้งรูปแบบของโรงแรมที่มีอัตลักษณ์โดดเด่นแบบ Urban Resort ในกรุงเทพฯ และการวาง position เป็น F&B Destination ยังคงเป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่อง ภายใต้วิสัยทัศน์ “Inspiring the new ways to experience the world” ในการเป็นผู้ที่สร้างสรรค์สินค้าและบริการรูปแบบใหม่และแตกต่าง เพื่อส่งมอบประสบการณ์ที่ตื่นเต้นและน่าประทับใจให้กับลูกค้า นอกจากนี้การเร่งเดินหน้านำผลิตภัณฑ์อาหารทำกำไรของธุรกิจโรงแรม เป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญลำดับต้นๆ ควบคู่ไปกับการสร้างความแข็งแกร่งของฐานะทางการเงินของบริษัท รวมถึงการมองหาโอกาสทางธุรกิจที่แตกต่างเพื่อส่งเสริมการเติบโตอย่างต่อเนื่องของบริษัท

พัฒนาการที่สำคัญปี 2566

บริษัทได้ดำเนินการขายที่ดินที่จังหวัดระยอง จำนวน 52 ไร่ ซึ่งเป็นทรัพย์สินจากธุรกิจเดิม ภายใต้กลยุทธ์ Asset Monetization ซึ่งการขายและการส่งมรดกที่ดินดังกล่าวแล้วเสร็จในเดือนพฤษภาคม 2566 และบริษัทรับรู้กำไรจากการขายที่ดินแห่งนี้เป็นจำนวน 317.47 ล้านบาท ในส่วนของงบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2566

รางวัลและการได้รับการยอมรับปี 2566

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

- 1) การรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตของบริษัทครั้งที่ 3 จากแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย
- 2) คะแนน 5 ดาว หรือ ระดับดีเลิศ (Excellent) จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566
- 3) รางวัล Contribution to Thailand's Hospitality Industry จากการประกาศรางวัล Thailand's Favorite Restaurants 2023-2024 โดยนิตยสาร KOKTAIL (ค็อกเทล) นิตยสารอาหารและไลฟ์สไตล์ชั้นนำของไทย

โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมแม่น้ำเจ้าพระยา

- 1) โรงแรม
 - อันดับ 3 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในโลก และถือเป็นอันดับ 1 ของภูมิภาคเอเชียและประเทศไทย จาก The World's 50 Best Hotels 2023
 - อันดับ 6 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในประเทศไทย จาก ลา ลิสต์ (La Liste) ผู้จัดอันดับร้านอาหารและโรงแรมจากฝรั่งเศส
 - อันดับ 5 จากกลุ่ม Best City Hotels และอันดับ 9 จากกลุ่ม Best Hotel Spa จากการประกาศรางวัล Luxury Awards Asia Pacific 2023 ของนิตยสาร Travel+Leisure Luxury South East Asia
- 2) ร้านอาหารและบาร์
 - BKK Social Club บาร์ของโรงแรม ได้รับการจัดให้เป็นบาร์ที่ดีที่สุดของโลกอันดับที่ 13 ขยับขึ้นมาจากอันดับ 14 ของปีก่อนหน้า และยังคงตำแหน่งบาร์อันดับ 1 ของเอเชียและประเทศไทยจาก The World's 50 Best Bars 2023
 - ร้านอาหารอิตาเลียน Riva del Fiume และ ร้านอาหารจีน Yu Ting Yuan เป็น 1 ใน 30 ร้านอาหารที่ได้รับรางวัล Thailand's Favorite Restaurants 2023-2024
 - Andrea Accordi ซึ่งเป็น Executive Chef ของโรงแรมยังได้รับรางวัล Exceptional Culinary Contribution โดยนิตยสาร KOKTAIL (ค็อกเทล) นิตยสารอาหารและไลฟ์สไตล์ชั้นนำของไทย

โรงแรมคาเพลลา กรุงเทพ

- 1) โรงแรม
 - อันดับ 11 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในโลก และ ได้รับรางวัล Best New Hotel Award จาก The World's 50 Best Hotels 2023
 - อันดับ 5 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในโลก และเป็นอันดับ 1 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในประเทศไทย จาก ลา ลิสต์ (La Liste) ผู้จัดอันดับร้านอาหารและโรงแรมจากฝรั่งเศส
 - อันดับ 2 จากกลุ่ม Best City Hotels และ Best Hotel Spa และได้รับรางวัลอันดับ 1 จากกลุ่ม Best Hotel General Managers จากการประกาศรางวัล Luxury Awards Asia Pacific 2023 ของนิตยสาร Travel+Leisure
 - ได้รับรางวัล Forbes Travel Guide Star Award Winners 2023 ในระดับเทียร์ 5 ดาว ทั้งกลุ่มโรงแรมและห้องสปา และเป็น 1 ใน 3 ของโรงแรมในประเทศไทยที่ได้รับรางวัลนี้
- 2) ร้านอาหาร
 - ร้านอาหาร Cote by Mauro Colagreco จากโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพ ได้รับเลือกให้อยู่ในอันดับที่ 71 จาก Asia's 50 Best Restaurants 2023 หรือ ร้านอาหารยอดเยี่ยมระดับเอเชีย ประจำปี 2023 และ ได้รับคัดเลือกให้เป็น 1 ใน 30 ร้านอาหารที่ได้รับรางวัล Thailand's Favorite Restaurants 2023-2024 จากการประกาศรางวัล Thailand's Favorite Restaurants 2023-2024 โดยนิตยสาร KOKTAIL (ค็อกเทล) นิตยสารอาหารและไลฟ์สไตล์ชั้นนำของไทย

ผลการดำเนินงานประจำปี 2566

หน่วย: ล้านบาท	ปี 2565	ปี 2566	เปลี่ยนแปลง	% YoY
รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม	2,135.26	2,977.50	842.24	39.4%
กำไรจากการจำหน่ายสิ่งหามหรับทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์	98.77	319.50	220.73	223.5%
รายได้อื่น ๆ ¹	37.48	18.22	(19.26)	-51.4%
รายได้รวม	2,271.51	3,315.22	1,043.71	45.9%
ต้นทุนการประกอบกิจการโรงแรม	(1,597.44)	(1,940.37)	(342.93)	21.5%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(232.70)	(287.32)	(54.62)	23.5%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(480.63)	(510.28)	(29.65)	6.2%
ค่าใช้จ่ายรวม	(2,310.77)	(2,737.97)	(427.20)	18.5%
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(39.26)	577.25	616.51	-1,570.3%
ต้นทุนทางการเงิน	(404.27)	(425.61)	(21.34)	5.3%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	95.15	(1.92)	(97.07)	-102.0%
รายการอื่น ๆ ²	6.43	8.45	2.02	31.4%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	(341.95)	158.17	500.12	-146.3%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	(1.18)	0.55	1.73	-146.6%
EBITDA	269.69	891.73	622.04	230.7%

¹ รายได้อื่น ๆ ประกอบด้วย กำไรจากการจำหน่าย/คืนเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้า และรายได้อื่น

² รายการอื่น ๆ ประกอบด้วย ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า รายได้ทางการเงิน และกำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก

วิเคราะห์ผลการดำเนินงานประจำปี 2566

ปี 2566 บริษัทมีรายได้รวม 3,315.22 ล้านบาท เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ 1,043.71 ล้านบาท หรือ 45.9% จากปี 2565 เนื่องจากการรับรู้รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม จำนวน 2,977.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากการเติบโตของนักท่องเที่ยวต่างชาติอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทได้รับรู้กำไรจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและอุปกรณ์ จำนวน 319.50 ล้านบาท จากการจำหน่ายที่ดินจากธุรกิจเดิม เพื่อเสริมความแข็งแกร่งด้านเงินทุนสำหรับการลงทุนในธุรกิจโรงแรมและการบริการในอนาคต

บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวม จำนวน 2,737.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 427.20 ล้านบาท หรือ 18.5% จากปี 2565 ประกอบด้วย ต้นทุนการประกอบกิจการโรงแรม จำนวน 1,940.37 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 287.32 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 510.28 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นสอดคล้องกับรายได้ที่มากขึ้น

ปี 2566 บริษัทบันทึกต้นทุนทางการเงิน จำนวน 425.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 21.34 ล้านบาท หรือ 5.3% เทียบกับปีก่อน เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยที่เพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมสำหรับการประกอบกิจการโรงแรม

จากรายการดังกล่าวข้างต้น ส่งผลให้บริษัทรับรู้กำไรสุทธิสำหรับปีจำนวน 158.17 ล้านบาท โดยคิดเป็นกำไรสุทธิต่อหุ้นที่ 0.55 บาท อย่างไรก็ตาม บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานของบริษัทก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ในปี 2566 ที่ 891.73 ล้านบาท

ฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

สินทรัพย์	31 ธันวาคม 2565		31 ธันวาคม 2566		เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	% ของสินทรัพย์	ล้านบาท	% ของสินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	701.00	5.3%	1,387.65	10.2%	686.65	98.0%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	107.82	0.8%	99.22	0.7%	(8.60)	-8.0%
สินค้าคงเหลือ	44.96	0.3%	53.35	0.4%	8.39	18.7%
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	59.93	0.4%	-	-	(59.93)	-100.0%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	372.82	2.8%	292.78	2.2%	(80.04)	-21.5%
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	1,286.53	9.6%	1,833.00	13.5%	546.5	42.5%
เงินฝากธนาคารที่มีการค้าประกัน	260.36	2.0%	314.89	2.3%	54.53	20.9%
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	220.49	1.7%	30.10	0.2%	(190.39)	-86.3%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,220.57	24.1%	3,143.74	23.1%	(76.83)	-2.4%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	8,210.83	61.5%	8,090.38	59.4%	(120.45)	-1.5%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	75.37	0.6%	70.21	0.5%	(5.16)	-6.8%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ ³	71.48	0.5%	133.09	1.0%	61.61	86.2%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	12,059.10	90.4%	11,782.41	86.5%	(276.69)	-2.3%
สินทรัพย์รวม	13,345.63	100.0%	13,615.41	100.0%	269.78	2.0%

³ สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ ประกอบด้วย เงินลงทุนในการร่วมค้า สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสินทรัพย์รวม จำนวน 13,615.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 269.78 ล้านบาท หรือ 2.0% จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 686.65 ล้านบาท โดยบริษัทมีรายการเงินสดที่สำคัญคือเงินสดรับจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หักกลบกับการลดลงของสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ จากการรับรู้การตัดค่าเสื่อมราคาระหว่างปี

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2565		31 ธันวาคม 2566		เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	% ของ สินทรัพย์	ล้านบาท	% ของ สินทรัพย์		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	986.42	7.4%	987.67	7.3%	1.25	0.1%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	342.51	2.6%	488.72	3.6%	146.21	42.7%
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	140.25	1.1%	140.25	1.0%	-	0.0%
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22.50	0.2%	97.50	0.7%	75.00	333.3%
ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	575.89	4.2%	575.89	N.A.
หนี้สินหมุนเวียนอื่น ๆ ⁴	274.19	2.1%	197.77	1.5%	(76.42)	-27.9%
หนี้สินหมุนเวียนรวม	1,765.87	13.4%	2,487.80	18.3%	721.93	40.9%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน – สุทธิ ⁵	1,950.35	14.6%	1,852.85	13.6%	(97.50)	-5.0%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,000.00	15.0%	2,000.00	14.7%	-	0.0%
หุ้นกู้ระยะยาว – สุทธิ ⁵	886.35	6.6%	315.99	2.3%	(570.36)	-64.3%
หนี้สินตามสัญญาเช่า – สุทธิ ⁵	363.68	2.7%	368.89	2.7%	5.21	1.4%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	241.89	1.8%	244.45	1.8%	2.56	1.1%
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	34.79	0.3%	45.02	0.3%	10.23	29.4%
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	5,477.06	41.0%	4,827.20	35.4%	(649.86)	-11.9%
หนี้สินรวม	7,242.93	54.4%	7,315.00	53.7%	72.07	1.0%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	6,102.70	45.6%	6,300.41	46.3%	197.71	3.2%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	13,345.63	100.0%	13,615.41	100.0%	269.78	2.0%

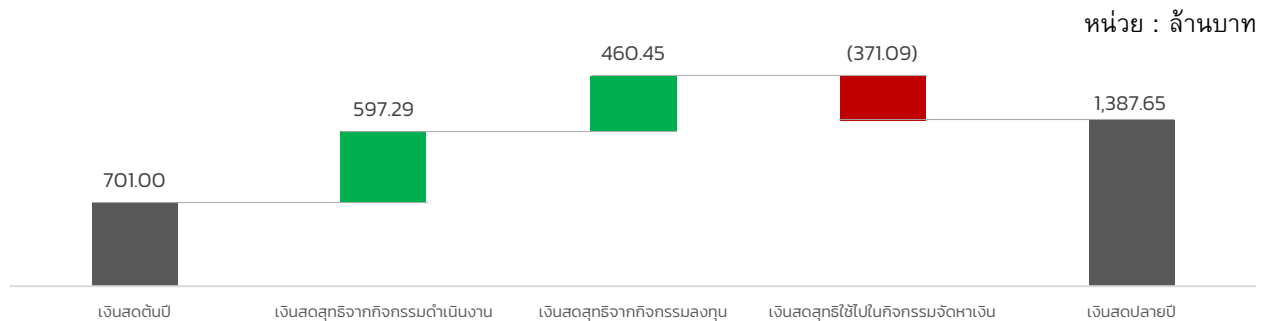
⁴ หนี้สินหมุนเวียนอื่น ๆ ประกอบด้วย เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี และหนี้สินหมุนเวียนอื่น
⁵ สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

บริษัทมีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 7,315.00 ล้านบาท ประกอบด้วยส่วนของหนี้สินหมุนเวียน 2,487.80 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 34.01% ของหนี้สินรวม และหนี้สินไม่หมุนเวียน 4,827.20 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 65.99% โดยหนี้สินรวมเพิ่มขึ้น 72.07 ล้านบาท หรือ 1.0% จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งรายการที่สำคัญมาจากการจำหน่ายการค้าและจำหน่ายอื่นจากการประกอบธุรกิจโรงแรม

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 6,300.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 197.71 ล้านบาท หรือ 3.2% จากวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากกำไรสุทธิสำหรับปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย จำนวน 5,829.90 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย ต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.93 เท่า⁶ และมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 1.16 เท่า

สภาพคล่องและกระแสเงินสด



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 1,387.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 98.0% หรือ 686.65 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยบริษัทมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 597.29 ล้านบาท บริษัทมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน จำนวน 460.45 ล้านบาท จากเงินสดรับจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและอุปกรณ์ - สุทธิจำนวน 486.21 ล้านบาท เงินสดรับจากสินทรัพย์ทางการเงินและดอกเบี้ยจำนวน 63.18 ล้านบาท เงินสดรับจากการจำหน่าย/คืนเงินลงทุนบริษัทย่อยและการร่วมค้า จำนวน 17.64 ล้านบาท หักลบกับเงินสดจ่ายเพื่อปรับปรุงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและอุปกรณ์ จำนวน 106.58 บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 371.09 ล้านบาท โดยรายการหลักมาจากการชำระเงินกู้ยืมและดอกเบี้ยระหว่างปี จำนวน 311.26 ล้านบาท ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 17.29 ล้านบาท และเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น จำนวน 54.54 ล้านบาท หักลบกับเงินสดรับจากการเพิ่มทุน จำนวน 12 ล้านบาท

⁶ หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของบริษัท ประกอบด้วย เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และหุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เบอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	BEYOND
ปีที่ก่อตั้ง	10 เมษายน 2524
วันเริ่มซื้อขายหลักทรัพย์	21 กรกฎาคม 2530
เลขทะเบียนบริษัท	0107537000467
ประเภทธุรกิจ	บริษัทประกอบธุรกิจลงทุน พัฒนา และดำเนินธุรกิจโรงแรมและการบริการ โดยมุ่งเน้นโรงแรมที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัว ปัจจุบัน บริษัทลงทุนในโรงแรม 2 แห่ง ได้แก่ โรงแรมโพธิ์ชนีส กรุงเทพมหานคร ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ
ทุนจดทะเบียน	3,098,246,510.00 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	2,900,686,040.00 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	290,068,604 หุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	10 บาท
หุ้นบุริมสิทธิ	ไม่มี
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	19,756,047 หน่วย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 130-132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงจตุรัส เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ +66 (0) 2028 2626 โทรสาร +66 (0) 2028 2628 อีเมล info@boundandbeyond.co.th เว็บไซต์ www.boundandbeyond.co.th
นักลงทุนสัมพันธ์	นางสาวนริศรณ คณท โทรศัพท์ +66 (0) 2028 2626 ต่อ 9415 อีเมล nareepornk@boundandbeyond.co.th
เลขานุการบริษัท	นายธนิต สุนทรเมธานนท์ โทรศัพท์ +66 (0) 2028 2626 ต่อ 9101 อีเมล comsec@boundandbeyond.co.th
ช่องทางการแจ้งเบาะแส	โทรศัพท์ +66 (0) 2028 2626 ต่อ 9201 และ 9202 โทรสาร +66 (0) 2028 2628 อีเมล: cg@boundandbeyond.co.th

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหุ้นสามัญ/ใบสำคัญแสดงสิทธิ

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
 เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
 โทรศัพท์ +66 (0) 2009 9999
 เว็บไซต์ www.set.or.th/tsd/

ผู้ตรวจสอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
 เลขที่ 193/136-137 ชั้น 33 อาคารเลคธรีดา ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
 โทรศัพท์ +66 (0) 2 264 0777
 โทรสาร +66 (0) 2264 0789 ถึง 90
 นางสาวณัฏฐ์ รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5313
 เว็บไซต์ www.ey.com/th

นายทะเบียนหุ้นกู้

ธนาคาร ซีไอเอ็มบี จำกัด (มหาชน)
 เลขที่ 44 อาคารหลังสวน ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
 โทรศัพท์ +66 (0) 2638 8000 และ +66 (0) 2626 7000
 โทรสาร +66 (0) 2633 9026
 เว็บไซต์ www.cimbthai.com

ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)
 เลขที่ 132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 1 ชั้น 2 และ 3 และอาคารสินธรทาวเวอร์ 3 ชั้น 17 18 และ 20 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
 โทรศัพท์ +66 (0) 2205 7000
 โทรสาร +66 (0) 2205 7171
 เว็บไซต์ www.pi.financial//



5.2 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ลำดับ	บริษัท	ประเภทธุรกิจ	สถานที่ตั้ง	ทุนจดทะเบียน (หุ้น)	มูลค่าที่ ตราไว้ต่อ หุ้น (บาท)	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
1	บริษัท เออร์เบิน รีสอร์สไอที จำกัด	ประกอบกิจการ โรงแรม ภายใต้ เครื่องหมายการค้า จาก โฟร์ ซีซั่นส์	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	355,000,000	10			99.99
2	บริษัท ออร์บิทัล ไอที จำกัด	ประกอบกิจการ โรงแรม ภายใต้ จำกัด	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	195,000,000	10			99.99
3	บริษัท สภากร โปรเจกควิน จำกัด	ลงทุนและพัฒนา ธุรกิจโรงแรม และ	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	3,400,000	100			99.99
4	บริษัท พีดีไอ แมกทีเรียล จำกัด	จำหน่ายแร่โลหะ พื้นฐาน (สังกะสี, สังกะสีผสม) และ ผลิตภัณฑ์พลอยได้อื่นๆ	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	2,000,000	100			99.99
5	บริษัท พีดีไอ- ซีอาร์ที จำกัด	รีไซเคิลโลหะ	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	8,900,000	10	89,000,000	89,000,000	60.00 (ถือโดย บริษัท พี ดีไอ แมกทีเรียล จำกัด)

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายซึ่งอาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อย่างไรก็ตามบริษัทมีคดีความที่ยังไม่สิ้นสุดซึ่งมีโชคความที่เป็นส่วนหนึ่งของการประกอบธุรกิจปกติของบริษัทและบริษัทย่อยจำนวน 2 คดีได้แก่

คดีความยังไม่สิ้นสุด

คดีหมายเลขที่ 65/2552

ค่าเสียหายตามมูลฟ้องที่โจทก์เรียกร้องสำหรับคดีนี้มีจำนวนทั้งสิ้น 1,064 ล้านบาท และในวันที่ 15 กันยายน 2563 ศาลแพ่งกรุงเทพใต้ได้นัดฟังคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ โดยศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษาให้บริษัทและบริษัท ตากไมนิ่ง จำกัด จ่ายค่าชดเชยให้แก่โจทก์เป็นจำนวนเงิน 35.11 ล้านบาท พร้อมด้วยดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ 19 มกราคม 2552 จนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น (โดยบริษัทและบริษัท ตากไมนิ่ง จำกัด จะรับผิดชอบคนละครึ่งแยกจากกัน) และในวันที่ 16 พฤศจิกายน 2563 โดยบริษัทได้ยื่นคำแถลงวางเงินชำระหนี้แก่โจทก์ตามคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ที่ศาลแพ่งกรุงเทพใต้เพื่อจ่ายเงินชดเชยให้แก่โจทก์เรียบร้อยแล้ว

อย่างไรก็ตามโจทก์จำนวน 11 คนที่ศาลอุทธรณ์ได้มีคำสั่งยกฟ้อง ได้ยื่นฎีกาต่อศาลฎีกา และในวันที่ 11 ตุลาคม 2564 ศาลได้มีคำสั่งรับฎีกาของโจทก์ทั้ง 11 คนดังกล่าว โดยในวันที่ 7 ตุลาคม 2564 บริษัทได้ยื่นคำแก้ฎีกาต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้เรียบร้อยแล้ว และในขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา

คดีหมายเลขที่ 63/2552

ค่าเสียหายตามมูลฟ้องที่โจทก์เรียกร้องสำหรับคดีนี้มีจำนวนทั้งสิ้น 1,095 ล้านบาท โดยเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2564 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษาให้บริษัทและบริษัท ตากไมนิ่ง จำกัด ร่วมกันชำระเงินแก่โจทก์จำนวน 298 คน เป็นเงินรวม 36.595 ล้านบาท พร้อมด้วยดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ 19 มกราคม 2552 จนกว่าจะชำระเสร็จ ซึ่งมีคำพิพากษาไปในทิศทางเดียวกันกับศาลชั้นต้น อย่างไรก็ตามมีโจทก์จำนวน 5 คนที่ฎีกาคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์ในปัญหาข้อเท็จจริง ทั้งนี้บริษัทได้ยื่นคำแก้ฎีกาต่อฎีกาของโจทก์ทั้ง 5 คนดังกล่าว พร้อมทั้งยื่นฎีกาคัดค้านคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์ที่วินิจฉัยให้บริษัท และบริษัท ตากไมนิ่ง จำกัด รับผิดชอบร่วมกัน และในขณะนี้ศาลแพ่งกรุงเทพใต้อยู่ระหว่างการจัดส่งสำนวนคดีนี้ไปยังศาลฎีกาเพื่อพิจารณาพิพากษาต่อไป

นอกจากนี้สำหรับโจทก์จำนวน 293 คนที่ไม่ได้ฎีกาในข้อเท็จจริง บริษัทได้ยื่นคำแถลงวางเงินชำระหนี้แก่โจทก์จำนวน 293 คนดังกล่าวต่อศาลเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2564 เพื่อให้โจทก์มารับไปจากศาล



03

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อการกำกับดูแลกิจการ โดยเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญต่อการสร้างความสำเร็จของธุรกิจอย่างยั่งยืน จึงได้กำหนด นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) ขึ้นซึ่งมีหลักการต่าง ๆ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) และใช้บังคับกับบริษัทและบริษัทย่อยของบริษัท (รวมเรียกว่า “บริษัท”) โดยมีเนื้อหาครอบคลุมถึงนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย และนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้บุคลากรทุกคนของบริษัทยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่และบริหารจัดการธุรกิจให้บรรลุตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้บนแนวทางของการดำเนินธุรกิจที่ยึดมั่นในความถูกต้องและโปร่งใส โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ได้เปิดเผยไว้ที่ “เอกสารแนบ 5 นโยบายกำกับดูแลกิจการ” และเว็บไซต์ของบริษัทที่ <https://www.boundandbeyond.co.th/th/investor-relations/corporate-governance>

คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการฉบับดังกล่าวเป็นประจำทุกปี เพื่อปรับปรุงให้มีเนื้อหาเป็นปัจจุบันและมีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน รวมถึงเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของหน่วยงานกำกับดูแลกิจการที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นต้น

หลักการสำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ได้แก่

- 1) รับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำ
- 2) มีคุณธรรมและจริยธรรม ยึดมั่นอยู่บนหลักความถูกต้องและเหมาะสม จนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- 3) ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน
- 4) มีวิสัยทัศน์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรในระยะยาว
- 5) มีความโปร่งใส และเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน รวมถึงสามารถตรวจสอบได้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1) การให้สิทธิผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งกับสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะที่เป็นเจ้าของบริษัท โดยบริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้เข้ามาลงทุนในกิจการได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญต่าง ๆ ของบริษัท โดยเฉพาะเรื่องเกี่ยวกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดให้มีการอำนวยความสะดวกต่าง ๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิอื่นของตนได้ ไม่ว่าจะเป็นสิทธิขึ้นพื้นฐานตามกฎหมาย หรือ สิทธิที่มากกว่าที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

- ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอเพิ่มวาระการประชุม และเสนอข้อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม
- ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมผู้ถือหุ้นได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม และในระหว่างการประชุม โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนสามารถสอบถามและแสดงความคิดเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้สอบบัญชีของบริษัท
- เปิดเผยวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้ทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเตรียมตัวเข้าร่วมประชุมได้ โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทและเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน และจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน และกำหนดระยะเวลาให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยได้จัดตั้งคู่มือในการใช้งานระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม
- อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยการจัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปให้ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม และสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท โดยผู้ถือหุ้นสามารถระบุชื่อกรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งจากรายชื่อที่บริษัทกำหนดไว้ให้เป็นผู้รับมอบฉันทะได้

วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

- บริษัทชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับของบริษัท การดำเนินการประชุม วิธีการลงคะแนนเสียง รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นในการสอบถามและแสดงความเห็นในที่ประชุมได้อย่างเท่าเทียมกัน
- บริษัทหาวิธีวิธีการใช้งานระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีการและขั้นตอนการลงคะแนนเสียง โดยกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิในการออกเสียงได้หนึ่งเสียง (1 หุ้นต่อ 1 เสียง)
- บริษัทใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์ในการคำนวณคะแนนเสียงและแสดงผลสรุปของคะแนนเสียงอย่างชัดเจนทันทีภายหลังจากกำหนดเวลาลงคะแนนเสียงสิ้นสุดลง โดยแสดงทั้งคะแนนเสียงเห็นด้วย และไม่เห็นด้วย รวมถึงงดออกเสียง
- บริษัทจัดให้มีที่ปรึกษากฎหมายที่เป็นอิสระจากภายนอกเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบดูแลให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท
- ประธานกรรมการจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอและดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส ตามลำดับวาระการประชุมที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม
- บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมได้ภายหลังจากการเริ่มประชุมไปแล้ว โดยมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้เฉพาะวาระซึ่งที่ประชุมยังไม่ได้ลงมติ

หลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

- เปิดเผยมติที่ประชุมพร้อมรายละเอียดจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระอย่างชัดเจนผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทภายในวันประชุมหรืออย่างช้าภายในเวลา 09.00 น. ของวันทำการถัดไป เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมรับทราบมติของที่ประชุมได้ทันที
- จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและนำส่งตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมพร้อมแจ้งข่าวผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการเผยแพร่และนำส่งรายงานการประชุมดังกล่าว

2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกคนและจะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย และผู้ถือหุ้นสถาบัน รวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติ ได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันในการใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น และได้รับ

การดูแลผลประโยชน์อย่างถูกต้อง เป็นธรรม และโปร่งใส ดังนี้

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มสามารถรับรู้ถึงข้อมูลสารสนเทศของบริษัทได้อย่างสม่ำเสมอผ่านช่องทางต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นช่องทาง Online หรือ Offline โดยเฉพาะผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัท
- จัดให้มีช่องทางสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นกับบริษัทที่ชัดเจนและหลากหลาย รวมถึงจัดให้มีช่องทางที่สามารถติดต่อขอรับข้อมูลสารสนเทศหรือติดต่อสอบถามได้โดยตรงผ่านทางอีเมลของนักลงทุนสัมพันธ์ และเลขานุการบริษัท
- จัดให้มีนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการใช้ข้อมูลภายในที่บังคับใช้ภายในบริษัทไว้อย่างชัดเจนซึ่งสอดคล้องกับกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจัดให้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำมาซึ่งความเสมอภาคและความยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม
- จัดให้มีนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ การทำการรายการระหว่างกัน และการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่บังคับใช้ภายในบริษัทไว้อย่างชัดเจน ซึ่งสอดคล้องกับกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน กตล. โดยกำหนดให้ต้องมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน ในกรณีที่มีการรวมการบริษัท และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการบริษัท หรือผู้บริหาร เข้าทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ รายการระหว่างกัน กับบริษัท และ/หรือ มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่มีการเข้าทำการรายการ และ/หรือ ไม่มีความขัดแย้งดังกล่าวในลักษณะที่จะเป็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มโดยยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

พันธะต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อยอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริต และจริยธรรมอันดีงาม ด้วยความพยายามที่จะพัฒนากิจการให้มีความเจริญเติบโต และให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ของบริษัทเพื่อสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและดีที่สุดทั้งในระยะสั้นและระยะยาวอย่างต่อเนื่อง รวมถึงเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

พันธะต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มสูงสุดให้กับลูกค้าผ่านสินค้าและบริการของบริษัท และจะปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยคำนึงถึงความต้องการ ความปลอดภัย และสุขอนามัยของลูกค้าในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจของบริษัทซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การออกแบบ การจัดหาวัตถุดิบ การขนส่ง จนกระทั่งการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ และตรงต่อเวลา รวมถึงแจ้งให้ลูกค้าทราบถึงข้อมูลผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากสินค้าและบริการ นอกจากนี้ ยังมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจในสินค้าและบริการให้กับลูกค้า ซึ่งจะมีผลต่อความสำเร็จของธุรกิจ และพยายามแสวงหาวิธีการที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นอยู่ตลอดเวลาเพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในระยะยาว

พันธะต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักดีว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จ จึงปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันบนหลักสิทธิมนุษยชนตามนโยบายสิทธิมนุษยชนของบริษัท และยังให้ความสำคัญกับความต้องการที่แท้จริงของพนักงานแต่ละคน โดยเฉพาะการส่งเสริมการพัฒนาทักษะและการเพิ่มพูนศักยภาพอย่างต่อเนื่อง พร้อมสร้างความมั่นคงและก้าวหน้าในอาชีพ โดยมุ่งหวังให้เกิดความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงานและองค์กร

พันธะต่อคู่ค้า

บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมบนหลักการของความเป็นธรรม สุจริต โปร่งใส และคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกันทุกฝ่าย โดยมีการกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้าที่ชัดเจน ภายใต้หลักการข้างต้น ประกอบกับการคำนึงถึงชื่อเสียง ความถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และประเพณีปฏิบัติที่สำคัญ รวมถึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน และการส่งเสริมศักยภาพและความสามารถของคู่ค้า เพื่อให้บริษัทและคู่ค้าเติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืนในระยะยาว

พันธะต่อพันธมิตรทางธุรกิจ

บริษัทจัดให้มีนโยบายสำหรับการใช้ในการพิจารณาเข้าเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับบุคคลอื่น ไม่ว่าจะเป็นการเคารพสิทธิมนุษยชน สภาพแวดล้อมและความปลอดภัยของสถานที่ทำงาน และการจ่ายผลตอบแทนที่เป็นธรรม เป็นต้น อีกทั้งยังส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาความสามารถและพัฒนาความรู้ของพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นโดยเฉพาะอย่างยิ่งในงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่เข้าร่วมเป็นพันธมิตรกัน

พันธะต่อเจ้าหนี้

บริษัทปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ด้วยความเป็นธรรมและความเคารพ โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริต ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหนี้ทางการค้า หรือเจ้าหนี้สถาบันการเงิน เพื่อที่จะชำระหนี้คืนให้ตรงตามกำหนดเวลาที่ตกลง รวมถึงปฏิบัติตามเงื่อนไข สัญญา และข้อตกลงที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหลักประกันหนี้ อีกทั้งยังกำหนดให้มีแผนการชำระคืนเงินกู้ ซึ่งคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อเจ้าหนี้ทุกราย โดยให้ฝ่ายจัดการมีหน้าที่รายงานแผนการชำระคืนเงินกู้ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างต่อเนื่อง

พันธะต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและโปร่งใส โดยจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าตามกรอบของกฎหมายและจริยธรรมทางการค้า รวมถึงแนวทางการปฏิบัติที่ดี และภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่สอดคล้องกับหลักสากลที่เกี่ยวข้องกับการแข่งขันทางการค้า

พันธะต่อชุมชน และสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการสนับสนุนการมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชนและการพัฒนาชีวิตความเป็นอยู่ของสังคมโดยรวม รวมถึงส่งเสริมความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนท้องถิ่นในพื้นที่ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจผ่านการพัฒนาโครงการต่าง ๆ เพื่อให้บริษัทและชุมชนท้องถิ่นสามารถอยู่ร่วมกันได้โดยก่อให้เกิดประโยชน์ร่วมกันอย่างสูงสุด

พันธะต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทกำหนดให้การปฏิบัติงานทุกขั้นตอนของบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเป็นไปตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างน้อยจะต้องไม่ต่ำกว่าหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัททุกประการ รวมถึงส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตมนุษย์ด้วยการจัดการปัญหาสิ่งแวดล้อม โดยถือว่า การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นหน้าที่ร่วมกันของพนักงานทุกคน

3. นโยบายความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทให้ความสำคัญกับการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทไม่ว่าจะเป็น ผู้ถือหุ้น กรรมการ ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และพนักงาน เป็นต้น โดยจะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการรักษาและคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด ด้วยการควบคุมดูแลอย่างเข้มงวดรัดกุมทั้งด้านเอกสารและระบบปฏิบัติการ เพื่อรักษาและคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้มีความปลอดภัย และไม่รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในข้อมูลส่วนบุคคลนั้น เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ในวันนี้ บริษัทได้ดำเนินการต่าง ๆ ดังนี้

- บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งประกอบด้วยบุคคลดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ⁽¹⁾		ตำแหน่ง
1	นางวงศ์กวีภา บุณนาค	ประธานคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
2	นายบุญส่ง สำนึก	กรรมการ
3	นายวิฐสันต์ เศรษฐบุตร	กรรมการ
4	นายธนวรรธ วงศาโรจน์	กรรมการ
5	นางพรพิมล แจ่มเวหา	กรรมการ
6	นางสาวอนธิภรณ์ คงทน	กรรมการ
7	นายธนิช สุนทรสมรานนท์	กรรมการ
8	นางสาวพิชญ์สินี นิมิวิชย์	กรรมการ / เลขาธิการคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

หมายเหตุ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

- คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลมีหน้าที่ ดังนี้
 - กำหนดแผนการดำเนินงานภายใต้กฎหมายและนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อเป็นมาตรฐานในการทำงานของบริษัท
 - กำหนดมาตรการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดวัตถุประสงค์ เงื่อนไข การแจ้ง การขอความยินยอม การเก็บรวบรวมข้อมูล การใช้ข้อมูล หรือการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด
 - กำกับดูแลให้คำปรึกษา สนับสนุนส่งเสริม และทบทวนนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เหมาะสมกับการนำไปปฏิบัติใช้
- บริษัทใช้ระบบรักษาความปลอดภัยที่มีมาตรฐาน ทั้งใน ด้านเทคโนโลยีและกระบวนการเพื่อป้องกันการโจรกรรมข้อมูล รวมถึงจัดให้มีการพัฒนาบุคลากรทุกระดับ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการรักษาความปลอดภัยด้านข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้มาตรฐานด้วยมาตรการต่าง ๆ เช่น การติดตั้ง Firewall หรือการติดตั้งซอฟต์แวร์ Scan Virus เป็นต้น
- บริษัทมีขั้นตอนที่ชัดเจนเพื่อจัดการกับการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล ในกรณีที่เกิดผลกระทบต่อข้อมูลไม่ว่าจะเป็น กรณีที่บริษัททราบเองหรือได้รับการร้องเรียนจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล เจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลจะตรวจสอบสาเหตุ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อยุติหรือลดความเสียหายต่อข้อมูลส่วนบุคคล และจะรายงานให้คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท ทราบ เพื่อพิจารณากำหนดบทลงโทษและแนวทางป้องกันการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลในอนาคต รวมถึงกำหนดแนวทางแก้ไขเยียวยาเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลหากจำเป็น

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการอบรมเพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจแก่พนักงานในเรื่องการรักษาและคุ้มครองความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล โดยสามารถศึกษา รายละเอียดเพิ่มเติมของนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทที่ <https://www.boundandbeyond.co.th/th/investor-relations/corporate-governance>

สถิติความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล

	2566	2565
จำนวนข้อร้องเรียนเรื่องการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคลจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล	0	0
จำนวนข้อร้องเรียนเรื่องการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคลจากหน่วยงานกำกับดูแล	0	0

สถิติการเข้าร่วมอบรมหลักสูตร “แนวทางการปฏิบัติงานเกี่ยวกับกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล - Refresh”

	2566	2565
สัดส่วนของพนักงานที่เข้าอบรม	100	100
สัดส่วนของพนักงานที่ผ่านการทดสอบ (คะแนนเกินกว่าร้อยละ 90)	100	100

4. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทกำหนดเรื่องการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภทไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยให้พนักงานทุกระดับของบริษัทต้องปฏิบัติตามที่ได้กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร และเครื่องหมายการค้า ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง โปรแกรมคอมพิวเตอร์ทุกชนิดจะต้องเป็นโปรแกรมที่ชอบโดยกฎหมาย และการลงโปรแกรมต้องทำโดยฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศเท่านั้น อีกทั้งยังกำหนดให้พนักงานต้องตรวจสอบก่อนนำข้อมูล รูปภาพ หรือผลงานใด ๆ มาใช้ในการปฏิบัติงานว่าเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นหรือไม่

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารและจัดอบรมให้แก่พนักงานเพื่อให้พนักงานเข้าใจถึงแนวปฏิบัติ และบทลงโทษหากมีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงมีการติดตาม ควบคุมดูแล และตรวจสอบ เพื่อมิให้เกิดการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าประเภทใด ๆ

5. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชนและสนับสนุนหลักการและเป้าหมายด้านสิทธิมนุษยชนในระดับสากล จึงดูแลไม่ให้อำนาจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labor) การต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labor) และมีการกำหนดชั่วโมงการทำงานตามกฎหมายแรงงานด้วยความเป็นธรรม ให้ความเคารพนับถือและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่มีการเลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สภาพร่างกาย

บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวัง และหมั่นติดตามตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัท รวมถึงส่งเสริมให้คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล

และคุ้มครองสิทธิของผู้ได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทไม่ให้ต่ำกว่าที่กฎหมายกำหนด

6. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทกำหนดนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือ และความพร้อมใช้ของข้อมูล รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต โดยได้มีการกำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูลตามอำนาจและความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับ รวมทั้งได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการ การอบรมวิธีแก้ไขปัญหาเบื้องต้น และการรายงานปัญหาต่าง ๆ แก่ผู้รับผิดชอบระบบเพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินกิจการได้อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งกำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

7. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การเปิดเผยข้อมูลเป็นหนึ่งในหลักสำคัญในการดำเนินงานที่บริษัทยึดถือมาโดยตลอดและยังเป็นตัวชี้วัดความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการบริษัทจึงได้กำหนดเป็นนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ซึ่งการเปิดเผยข้อมูลเป็นช่องทางสำคัญที่จะช่วยให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทสามารถติดตามการดำเนินงานของผู้บริหารได้ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา สม่ำเสมอ และเท่าเทียมกันสำหรับผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม

นอกเหนือจากการเผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่จะต้องรายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ งบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และการรายงานตามเหตุการณ์แล้ว นักวิเคราะห์ นักลงทุน สื่อมวลชน และผู้สนใจทั่วไปยังได้รับข้อมูลสำคัญของบริษัทผ่านช่องทางของนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทเป็นรายไตรมาสอีกด้วย

บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งในรูปแบบที่ต้องรายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศสำคัญตามเหตุการณ์ดังนี้

ข้อมูลทางการเงิน

รายงานงบการเงินของบริษัทได้ถูกจัดเตรียมขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ นอกจากนี้ บริษัทยังไม่เคยมีประวัติถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงิน และบริษัทได้นำส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปี ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

ข้อมูลที่ไม่ใช่รายงานทางการเงิน

1. บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่มีใช้ทางการเงินตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกครั้งอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทซึ่งข้อมูลดังกล่าวมีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ ทั้งนี้ ข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท เช่น
 - วิสัยทัศน์และค่านิยมของบริษัท
 - รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
 - งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานทั้งปีปัจจุบันและปีก่อนหน้า
 - รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
 - โครงสร้างการถือหุ้น
 - โครงสร้างกลุ่มบริษัท
 - ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ
 - กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
 - นโยบายของบริษัท ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายและการอบการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น
2. โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทที่มีความชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นแบบไขว้หรือแบบปิรามิด โดยแจกแจงโครงสร้างที่แสดงถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

3. รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
4. สารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย กับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
5. สารสนเทศการทำรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ
6. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงินควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี

นอกจากนี้ ยังมีการเปิดเผยรายงานการทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยแยกเป็นค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี และค่าบริการอื่น ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร จำนวนครั้งของการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในรอบปี 2566 เป็นต้น

8. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะทำหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่กรรมการลาออกหรือครบกำหนดออกตามวาระภายใต้หลักเกณฑ์การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทที่โปร่งใสและเป็นธรรม โดยพิจารณาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงความเป็นอิสระและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ของกรรมการอย่างรอบด้าน ตลอดจนความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) ได้แก่ สัดส่วนกรรมการที่เป็นเพศหญิง และกรรมการอิสระ ความหลากหลายทางทักษะของคณะกรรมการบริษัทในปัจจุบันซึ่งครอบคลุมถึงความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ คุณสมบัติเฉพาะในด้านที่เป็นประโยชน์และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท (Board Skills Matrix) โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทำหน้าที่สรรหากรรมการผู้จัดการโดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์ คุณสมบัติ วิธีการสรรหาและคัดเลือกอย่างโปร่งใส เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

9. นโยบายการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

การพัฒนาศักยภาพกรรมการใหม่

ในกรณีที่กรรมการเข้าใหม่ บริษัทกำหนดให้กรรมการเข้าใหม่ทุกคนต้องได้รับการปฐมนิเทศ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งเป็นการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท อีกทั้งยังจัดให้มีการเสริมสร้างองค์ความรู้ใหม่ ๆ ให้กับกรรมการทุกคน ทั้งในแง่ของภาวะอุตสาหกรรม การแข่งขัน เทคโนโลยี นวัตกรรม เพื่อช่วยสนับสนุนการทำงานของกรรมการให้มีประสิทธิภาพ โดยมีหัวข้อการปฐมนิเทศในเรื่องต่าง ๆ เช่น ธุรกิจของบริษัท แผนการดำเนินงาน เป้าหมาย วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท รวมถึงโครงสร้างองค์กรและการถือหุ้น การบริหารจัดการ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ความรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายการกำกับดูแลกิจการ โครงการต่าง ๆ ของบริษัทในปัจจุบันและที่ผ่านมา รวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทในปัจจุบัน เป็นต้น

การเข้าอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมอบรมสัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการพัฒนาความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทให้ช่วยส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมถึงการพัฒนาผู้บริหารเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กร และสำหรับการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง โดยจัดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารได้รับการอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความรู้ในการบริหารจัดการ เช่น การเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หรือองค์กรอิสระต่าง ๆ รวมทั้งหลักสูตรอื่นที่จัดโดยหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างองค์ความรู้และนำความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรมมาใช้ปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงต่อไป

10. การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการได้พิจารณา ทบทวนผลการปฏิบัติงาน ปัญหา และอุปสรรคต่าง ๆ ในระหว่างปี โดยใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ทั้ง 3 แบบ คือ

- (1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท แบบรายคณะ
- (2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท แบบรายบุคคล
- (3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย แบบรายคณะ

กระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผลเพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
- เลขานุการบริษัทจะนำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ทั้ง 3 แบบข้างต้น ให้กรรมการทุกรายเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี
- หลังจากที่กรรมการบริษัทแต่ละรายประเมินผลการปฏิบัติงานเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานกลับมายังเลขานุการบริษัทเพื่อรวบรวมผลการประเมินของกรรมการแต่ละราย และสรุปผลวิเคราะห์การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในรอบปีที่ผ่านมา
- เลขานุการบริษัทรายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ครั้งแรกของปี เพื่อดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในปีต่อไปให้มีประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

- แบบประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยมีช่องแสดงความเห็นแบ่งเป็น 5 ระดับ คือ
 - 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่งหรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
 - 1 = ไม่เห็นด้วยหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
 - 2 = เห็นด้วยหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
 - 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมากหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
 - 4 = เห็นด้วยอย่างมากหรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

นอกจากนี้ ยังมีช่องว่างให้กรรมการบริษัทแต่ละรายได้แสดงความคิดเห็นเพิ่มเติม

- ผลการประเมินเป็นดังนี้

คะแนนที่ได้รับ (%)	เกณฑ์ที่ได้
85 – 100	ดีมาก-ดีเยี่ยม
75 – 84	ดี
65 – 74	ค่อนข้างดี
50 – 64	พอสมควร
ต่ำกว่า 50	ควรปรับปรุง

- แบบประเมินผลปฏิบัติงานคณะกรรมการบริษัท (รายคณะ) ประกอบด้วย การประเมินใน 6 ด้าน ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท 2) การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท 3) การประชุมคณะกรรมการบริษัท 4) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการและ 6) การพัฒนากรรมการ
- แบบประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการบริษัท (รายบุคคล) ประกอบด้วย การประเมินใน 5 ด้าน ได้แก่ 1) คุณสมบัติส่วนบุคคล 2) ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ 3) การมีส่วนร่วมในการประชุม 4) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบ และ 5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบให้มีการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ เพื่อช่วยติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยการประเมินคณะกรรมการชุดย่อย บริษัทใช้กระบวนการและหลักเกณฑ์การประเมินลักษณะเดียวกันกับการประเมินคณะกรรมการบริษัท (รายคณะ) เป็นแบบประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย ทั้ง 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ทั้งนี้ ผลการประเมินและข้อเสนอแนะจากการประเมินผล จะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมากำหนดแนวทางปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม และเปิดเผยข้อมูลผลการประเมินในภาพรวมไว้ในแบบ 56-1 One Report อีกทั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะนำผลการประเมินดังกล่าวมาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่นอกเหนือจากผลการดำเนินงานของบริษัท

11. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ทราบถึงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และนำผลประเมินดังกล่าวไปใช้ในการกำหนด อัตราการปรับขึ้นเงินเดือน และค่าตอบแทนอื่นของกรรมการผู้จัดการ

กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ

- ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทำหน้าที่ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ
- เมื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนประเมินผลการปฏิบัติงานเสร็จสิ้นแล้วจะกำหนดค่าตอบแทน และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป
- จัดให้มีการประเมินปีละ 1 ครั้ง คือ ณ สิ้นเดือนธันวาคม

หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ

แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการแบ่งออกเป็น 10 หมวด โดยบริษัทได้กำหนดแบบประเมินผลการปฏิบัติงานกรรมการผู้จัดการ ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผนและผลการดำเนินงานทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการบริษัท
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท
10. คุณลักษณะส่วนตัวที่เหมาะสมกับการเป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กร

12. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดนโยบายการประชุมคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อสร้างความมั่นใจว่า คณะกรรมการบริษัทจะสามารถติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

โดยหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัทมีสาระสำคัญ ดังนี้

1. กำหนดวันและเวลาประชุมเป็นการล่วงหน้าทั้งปี และแจ้งกำหนดการประชุมของปีต่อไปให้กรรมการทราบตั้งแต่ปลายปี ทั้งนี้ ในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการจะนำส่งรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ
2. กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดในแต่ละปี
3. การลงมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติเสียงข้างมาก ซึ่งกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. องค์ประชุมขั้นต่ำในขณะลงมติต้องมีกรรมการอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
5. ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจะร่วมกันพิจารณากำหนดเลือกเรื่องที่จะกำหนดเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท และเสนอให้ประธานกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็น Lead Independent Director ร่วมพิจารณา

6. ประธานกรรมการจะดูแลจัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเอกสารและข้อมูล
7. กรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระการประชุมใด ต้องออกจากที่ประชุมเป็นการชั่วคราว และงดออกเสียงในวาระนั้น
8. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร มีโอกาสประชุมระหว่างกันเองโดยไม่มีผู้บริหาร อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการทุกคนได้รับล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน
10. เลขานุการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน นับแต่วันประชุม

13. นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการไว้เป็นธรรมเนียม ชัดเจน และโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับประสิทธิภาพ ภาระ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ซึ่งสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันและมีขนาดใกล้เคียงกัน เพื่อมุ่งให้กรรมการบริษัทปฏิบัติงานเพื่อบริษัทให้บรรลุเป้าหมายและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านกระบวนการที่โปร่งใส และสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น

บริษัทมีหลักเกณฑ์และกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นผู้พิจารณาและนำเสนอจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีพิจารณานุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนคะแนนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม
2. ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายปีและค่าเบี้ยประชุมรายครั้งเฉพาะกรณีที่เข้าร่วมประชุมและโบนัส รวมถึงอาจมีค่าตอบแทนอื่น ๆ เพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม
3. กรรมการบริษัทที่ได้รับมอบหมายให้ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น
4. อัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทแต่ละตำแหน่งทั้งคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2566 ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 มีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการ ชุดย่อย	ประเภทค่าตอบแทน*					
	ค่าตอบแทนรายปี		ค่าเบี้ยประชุม		โบนัสและค่าตอบแทน อื่น ๆ (สำหรับปี 2566)	
	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ
กรรมการบริษัท	300,000 บาท / ปี	300,000 บาท / ปี / คน	35,000 / ครั้ง	30,000 / ครั้ง	-ไม่มี-	-ไม่มี-
กรรมการตรวจสอบ	200,000 บาท / ปี	200,000 บาท / ปี/ คน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
กรรมการบริหาร	-ไม่มี-	-ไม่มี-	25,000 / ครั้ง	20,000 / ครั้ง	-ไม่มี-	-ไม่มี-
กรรมการบริหารความเสี่ยง	-ไม่มี-	-ไม่มี-	25,000 / ครั้ง	20,000 / ครั้ง	-ไม่มี-	-ไม่มี-
กรรมการสรรหาและ พิจารณาผลตอบแทน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	25,000 / ครั้ง	20,000 / ครั้ง	-ไม่มี-	-ไม่มี-

หมายเหตุ: จ่ายให้เฉพาะกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Directors) เท่านั้น

14. นโยบายความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ

บริษัทกำหนดนโยบายให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และมีการมอบอำนาจจัดการกิจการให้แก่ฝ่ายจัดการเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายจัดการ โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ ทิศทาง พร้อมแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจ เพื่อให้ฝ่ายจัดการนำไปปฏิบัติ พร้อมทำหน้าที่กำกับดูแลฝ่ายจัดการ (Monitoring) โดยกำหนดวิธีการตรวจสอบ เพื่อเป็นการถ่วงดุลการทำงานของฝ่ายจัดการ และกำกับดูแลให้การดำเนินงานของฝ่ายจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น

15. นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อเป็นกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมกำกับกับการดำเนินการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจัดให้มีมาตรการที่เพียงพอและเหมาะสมในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท

บริษัทมีแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลการดำเนินงานบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วน

การถือหุ้น โดยกำหนดให้ต้องรับผิดชอบในการกำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายอื่น ๆ ที่สอดคล้องกับบริษัท ทั้งนี้ ในการออกเสียงลงมติในการประชุมเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติและการบริหารจัดการทั่วไป บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม

นอกจากนี้ บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งต้องรับผิดชอบให้มีการเปิดเผยผลการดำเนินงาน ข้อมูลฐานะทางการเงิน เฉพาะกิจการและฐานะทางการเงินรวม รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และรายการอื่น ๆ ที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนดทุกประการ รวมถึงดูแลรับผิดชอบให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหาร ความเสี่ยง การป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานต่าง ๆ สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท

16. นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อำนาจภายใน

บริษัทกำหนดนโยบายการใช้อำนาจภายใน ซึ่งครอบคลุมเกี่ยวกับแนวปฏิบัติในการเก็บรักษา และป้องกันการใช้อำนาจภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และไม่ก่อให้เกิดการได้มาซึ่งผลประโยชน์ต่อบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดเป็นการเฉพาะ

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในเรื่องการป้องกันการใช้อำนาจภายใน ดังนี้

- กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานผู้จัดเก็บข้อมูลภายในมีหน้าที่โดยตรงในการควบคุมและรักษาข้อมูลภายในมิให้รั่วไหล
- ห้ามมิให้บุคคลซึ่งรู้และครอบครองข้อมูลภายในนำข้อมูลนั้นไปแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- ต้องไม่เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันการที่ข้อมูลภายในอาจถูกนำไปใช้ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เนื่องจากอาจเกิดผลกระทบต่อราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของ บริษัท หรืออาจมีผลต่อการตัดสินใจในการลงทุน
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในตำแหน่งหรือสายงานที่รับผิดชอบข้อมูลภายใน หรือที่สามารถเข้าถึงข้อมูลภายในของบริษัทที่มีนัยสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการเปิดเผยผลการดำเนินงาน ข้อมูลงบการเงิน หรือข้อมูลภายในแก่สาธารณชน และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว
- หากกรรมการและผู้บริหารประสงค์จะซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัท จะต้องดำเนินการแจ้งความประสงค์ว่าจะซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายอย่างน้อย 1 วันทำการให้คณะกรรมการบริษัททราบผ่านเลขานุการบริษัท
- กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่ต้องจัดทำและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัท และต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ดังกล่าวนั้นต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการประชุม

การติดตามให้มีการปฏิบัตินั้น บริษัทได้ดำเนินการสื่อสารและสร้างความเข้าใจให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทสื่อสารผ่านทาง E-mail ให้บุคคลดังกล่าว ทราบถึงนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน การแจ้งเตือนการงดการซื้อขายในช่วง Silent Period / Blackout Period การสื่อสารให้มีการดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึงให้มีการทบทวนวิธีการปฏิบัติในการเข้าถึงข้อมูลภายในของบริษัทให้มีความเหมาะสม

การฝ่าฝืนนโยบายหรือแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน ถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรงและอาจถูกลงโทษทางวินัยตามระเบียบการบริหารงานบุคคลของบริษัท

17. นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินงานมาโดยตลอดว่า การประกอบธุรกิจของบริษัทจะกระทำด้วยความเป็นธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และตรวจสอบได้ จึงให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้การดำเนินงานใด ๆ ของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานอยู่บนพื้นฐานของความสุจริต ไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ ขีดห้าม และข้อพิจารณาต่าง ๆ ในเรื่องการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน ดังนี้

- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม
- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานประกอบธุรกิจใด ๆ หรือเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในกิจการที่ประกอบธุรกิจเดียวกันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือเป็นกิจการที่เป็นคู่แข่งทางการค้าของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของตนเอง ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและได้มีการปฏิบัติภายใต้หลักเกณฑ์และระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล
- กำหนดนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร ต้องเปิดเผยและรายงานข้อมูลส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยกรอกแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ตามแบบที่บริษัทกำหนดพร้อมนำส่งให้แก่เลขานุการบริษัท จากนั้นเลขานุการบริษัทต้องส่งข้อมูลรายงานดังกล่าวให้แก่ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน
- กรณีที่กรรมการหรือผู้บริหารคนใดมีส่วนได้เสียในวาระการพิจารณาเรื่องที่บริษัทจะเข้าทำรายการเรื่องใด ห้ามกรรมการ หรือผู้บริหารคนนั้น มีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาหรืออนุมัติในเรื่องนั้น ๆ เพื่อให้กรรมการหรือผู้บริหารคนอื่นที่ไม่มีส่วนได้เสียเป็นผู้พิจารณาอย่างเป็นอิสระ

- ในการอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน / รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่จะต้องอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนั้น บริษัทได้ดำเนินการสื่อสารและสร้างความเข้าใจให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เช่น การสื่อสารผ่านทาง E-mail ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ และระบบ Shared Point ของบริษัท รวมถึงกำหนดให้เลขานุการบริษัท มีหน้าที่ตรวจสอบการมีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกปี เพื่อนำเสนอข้อมูลให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ และเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทต่อไป

นอกจากนี้ ในการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสืบบทบาทสำคัญ โดยกำหนดให้ทุกรายการจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นรายการที่เหมาะสม เป็นธรรม ตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทเพื่อนำเสนอต่อผู้มีส่วนได้เสียต่อไป

การฝ่าฝืนนโยบายหรือแนวปฏิบัติดังกล่าว ถือเป็นการฝ่าฝืนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งอาจถูกลงโทษทางวินัยตามระเบียบการบริหารงานบุคคลของบริษัท โดยบริษัทเน้นการสื่อสารและตรวจสอบโดยเข้มงวด เพื่อมิให้เกิดการฝ่าฝืนนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว

18. นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้มีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตเป็นลายลักษณ์อักษร และยึดมั่นดำเนินการตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตที่ได้ประกาศใช้มาตั้งแต่ปี 2558 ซึ่งมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อแสดงถึงเจตจำนงและเจตนาของ บริษัทในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ตามนโยบายที่ไม่สนับสนุนการให้และการรับสินบน รวมถึงการคอร์รัปชันทุกรูปแบบโดยสิ้นเชิง เพื่อให้บรรลุผลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมถึงการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อกำหนดวัตถุประสงค์และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างชัดเจน ในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดของ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทที่ <https://www.boundandbeyond.co.th/th/investor-relations/corporate-governance>

1) การประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัท

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัทและจัดทำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินได้นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานตามความเสี่ยงที่ประเมินไว้ และตรวจสอบความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและประสิทธิผลของการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าพนักงานมีการปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด และมีระบบควบคุมภายในเพียงพอและเหมาะสมในการป้องกันความเสี่ยงอันเกิดจากการทุจริตคอร์รัปชัน

2) การสื่อสาร

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจและนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ลูกค้า และสาธารณชน ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินการสื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังลูกค้า ผู้จัดจำหน่าย ผู้รับเหมา ตัวแทนและสื่อกลางรับทราบ ตั้งแต่เริ่มต้นความสัมพันธ์ทางธุรกิจและในภายหลังตามความเหมาะสมเพื่อให้เข้าใจถึงเจตจำนงของบริษัท

3) การฝึกอบรม

บริษัทได้ดำเนินการฝึกอบรมและส่งเสริมจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้แก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งการปฐมนิเทศสำหรับพนักงานใหม่ เพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท นอกจากนี้ยังมีการสื่อสารผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อเป็นช่องทางการศึกษาเพิ่มเติมให้เกิดความเข้าใจอย่างแท้จริง

4) การฝ่าฝืน และการลงโทษ

บริษัทจะไม่ยอมให้มีการจงใจไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจและนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้นเป็นอันขาด หากพบการกระทำได้กล่าว จะได้รับการลงโทษทางวินัย หรือการไล่ออก หรือดำเนินคดีทางอาญาตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะทบทวนและพิจารณาเรื่องที่เกิดขึ้นอย่างรอบคอบและเป็นกลาง

6.2 จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (CODE OF CONDUCT)

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำ “จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ” เพื่อใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม โดยยึดโยงกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายขององค์กร เพื่อสร้างคุณค่าสูงสุดให้เกิดแก่บริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจได้รับการทบทวนปรับปรุงแก้ไขเป็นประจำทุกปี โดยมีหลักการปฏิบัติในเรื่องของจรรยาบรรณ และจริยธรรมเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ รวมทั้งยึดหลักนิติธรรม มีความโปร่งใส ตั้งมั่นในความยุติธรรมและคุณธรรม ให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย ไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง เคารพสิทธิมนุษยชน การป้องกันการฟอกเงิน และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรักษาทรัพย์สินขององค์กร รวมถึงการไม่ใช้ข้อมูลภายในใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือของผู้อื่นโดยมิชอบ

ทั้งนี้ สามารถศึกษาข้อมูลของ “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” เพิ่มเติมได้ที่เอกสารแนบ 5 หรือที่เว็บไซต์ของบริษัท <https://www.boundandbeyond.co.th/th/investor-relations/corporate-governance>

1. แนวทางการส่งเสริมให้เกิดการการปฏิบัติ และการติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

- เผยแพร่จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อยผ่านเว็บไซต์บริษัท

2. ผลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับการสื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ด้านจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอัตราดังนี้

	จำนวน (ราย)	คิดเป็นอัตราร้อยละ
กรรมการ	9	100
ผู้บริหาร	8	100
พนักงาน	32	100

- ในรอบปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการฉ้อโกง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานกระทำผิดเกี่ยวกับจริยธรรม / ฝ่าฝืนจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท อีกทั้งไม่มีการร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย หรือบุคคลภายนอกอื่นในเรื่องดังกล่าว

- ฝ่ายเลขานุการบริษัทส่งมอบจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจฉบับรูปเล่มให้แก่กรรมการทุกราย เพื่อเป็นการสื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ด้านจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการประพฤติตนเป็นต้นแบบขององค์กร
- จัดอบรมเพื่อให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติที่ถูกต้องและสอดคล้องกับจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ พร้อมจัดให้มีการทดสอบความรู้ของผู้บริหารและพนักงานทุกราย
- สร้างความตระหนักและปลูกฝังให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจผ่านการจัดกิจกรรมต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนผู้บริหารและพนักงานให้มีส่วนร่วมในการเผยแพร่จรรยาบรรณการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งส่งผลให้การดำเนินการใด ๆ ของบริษัทเป็นไปอย่างมีคุณภาพ คุณธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
- คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายจัดการติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยทุกคนได้รับทราบข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีการถือปฏิบัติในเรื่องจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจอย่างจริงจัง โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร ซึ่งผู้บริหารได้กำหนดให้เป็นแนวปฏิบัติหลักในการดำเนินงานของบริษัทในเวลาที่ต้องตัดสินใจดำเนินการใด ๆ อันเป็นกลยุทธ์และเป้าหมายหนึ่งขององค์กร
- กำหนดให้การฝ่าฝืนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทถือเป็นการกระทำผิดวินัยของบริษัท โดยจะมีการพิจารณาและลงโทษ ซึ่งจะมีการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อร่วมกันหาแนวทางป้องกันมิให้มีการฝ่าฝืนหรือละเมิดจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทซ้ำ

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปี 2566

1. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

- คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและทบทวน “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560” (Corporate Governance Code: “CG Code”) ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้บังคับการ (Governing Board) ในการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน รวมทั้งได้ประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code แต่ละข้อเทียบกับนโยบายการกำกับกิจการของบริษัท และการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ภายใต้บริบทและสภาพธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันแล้ว มีความเห็นว่า นโยบาย มาตรการ และกระบวนการดำเนินงานของบริษัทสอดคล้องกับหลักปฏิบัติใน CG Code รวมทั้งมีแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาวเพื่อพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทให้เหมาะสมกับทิศทางการเติบโตทางธุรกิจและเป็นไปตามบริบททางธุรกิจของบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่ามีความเหมาะสมครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน เหมาะสมกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวน “นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง” ของบริษัท เพื่อให้มีความเหมาะสมกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงเพิ่มเติมให้การประเมินความเสี่ยงครอบคลุมทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และบรรษัทภิบาล เพื่อสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร

- คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวน “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ของบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่ามีความเหมาะสมกับสภาพความเสี่ยงและบริบททางธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)
- คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวน กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ากฎบัตรดังกล่าวสอดคล้องกับกระบวนการดำเนินงานของบริษัท ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และเป็นไปตามกฎ ระเบียบ รวมถึงสอดคล้องตามแนวบรรษัทภิบาลที่ดีตามเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น CG Code เกณฑ์โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เป็นต้น

2. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ตลอดทั้งปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทยังคงยึดมั่นและให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างครบถ้วนและต่อเนื่อง และได้นำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาปรับใช้อย่างเหมาะสมกับธุรกิจแล้ว อีกทั้งได้พัฒนาและทบทวนนโยบายรวมถึงกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักบรรษัทภิบาลให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่ได้รับการยอมรับที่เป็นสากลมากยิ่งขึ้น โดยนำหลักการกำกับดูแลกิจการใหม่ ๆ เข้ามาปรับให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการบริหารงานของบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทสามารถพัฒนาและเติบโตได้โดยโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกันให้มากที่สุด

อย่างไรก็ดี บริษัทยังได้ดำเนินการในแนวทางอื่น ๆ ที่แตกต่างไปจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ใน 2 ประเด็น ดังนี้

ข้อที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ	เหตุผลและความจำเป็น
1 ประธานกรรมการของบริษัคว่าเป็นกรรมการอิสระ	แม้ว่าประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ แต่ประธานกรรมการไม่ได้มีส่วนร่วมบริหารงานใด ๆ ภายในบริษัท จึงไม่กระทบต่อการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ รวมถึงบริษัทได้กำหนดแนวทางการถ่วงดุลอำนาจที่สำคัญ ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ของบริษัท ประธานกรรมการไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ และมีการกำหนดบทบาทหน้าที่แยกกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการทำหน้าที่ในการสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ส่วนกรรมการผู้จัดการเป็นผู้บริหารระดับสูงสุดของฝ่ายจัดการ มีหน้าที่ในการบริหารจัดการบริษัทให้เป็นไปตามทิศทางและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ บริษัทแต่งตั้งให้ประธานกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการอิสระ (Lead Independent Director) เพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท
2 บริษัทยังไม่ได้กำหนดวิธีการลงคะแนนเสียง เลือกตั้งกรรมการแบบสะสม (Cumulative Voting)	บริษัทเห็นว่าการลงคะแนนเสียงแบบสะสม (Cumulative Voting) เป็นการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่ให้กับกรรมการคนใดคนหนึ่งที่ต้องการเลือกเป็นกรรมการ หรือสามารถแบ่งคะแนนเสียงเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการหลายคนก็ได้ ซึ่งจะส่งผลให้บุคคลที่ได้รับการเลือกตั้งเข้ามาไม่ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาสถาปัตยกรรมของบริษั ในเรื่องคุณสมบัติและไม่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัอีกอันอาจเป็นอุปสรรคต่อการเติบโตและความยั่งยืนของบริษั

3. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

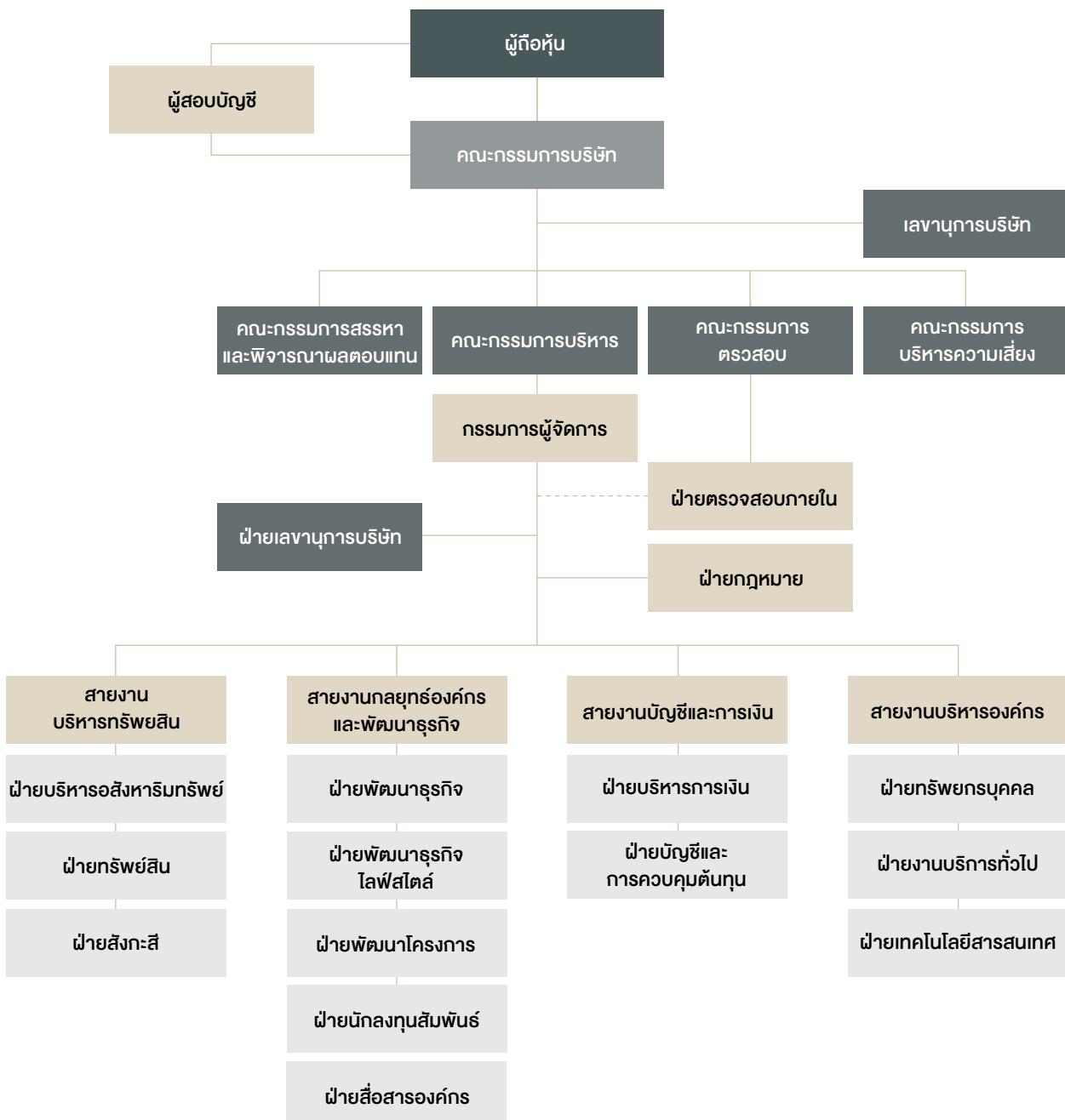
ด้วยความมุ่งมั่นและเจตนารมณ์อันแน่วแน่ของบริษัท ในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทำให้บริษัทได้รับการจัดอันดับด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. ได้รับผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ปี 2566 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ระดับ 5 ดาว หรือ เกณฑ์ดีเลิศ (Excellent) ซึ่งบริษัทได้รับการประเมินในระดับดังกล่าวเป็นปีที่ 2 ติดต่อกัน
2. ได้รับ 100 คะแนนเต็ม จากผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ซึ่งบริษัทได้รับ 100 คะแนนเต็มเป็นปีที่ 2 ติดต่อกัน
3. บริษัทมีนโยบายในการหลีกเลี่ยงการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อย อันเข้าลักษณะเป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น การให้กู้ยืมเงิน หรือการค้ำประกันสินเชื่อให้แก่บริษัทอื่น ๆ ทั่วไป เว้นแต่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อยของบริษัท หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทร่วมทุนที่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นตามสัญญาร่วมทุน ในปี 2566 บริษัทไม่มีการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย และบริษัทไม่มีการค้ำประกันสินเชื่อให้แก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น ซึ่งมีโครงสร้างการจัดการที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย แผนงานและกลยุทธ์ของบริษัท รวมถึงจัดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะ เพื่อช่วยกลั่นกรองงานที่มีความสำคัญ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยมีฝ่ายเลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการสนับสนุนและส่งเสริมการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย และมีกรรมการผู้จัดการเป็นผู้บริหารสูงสุด โดยมีโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

1. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

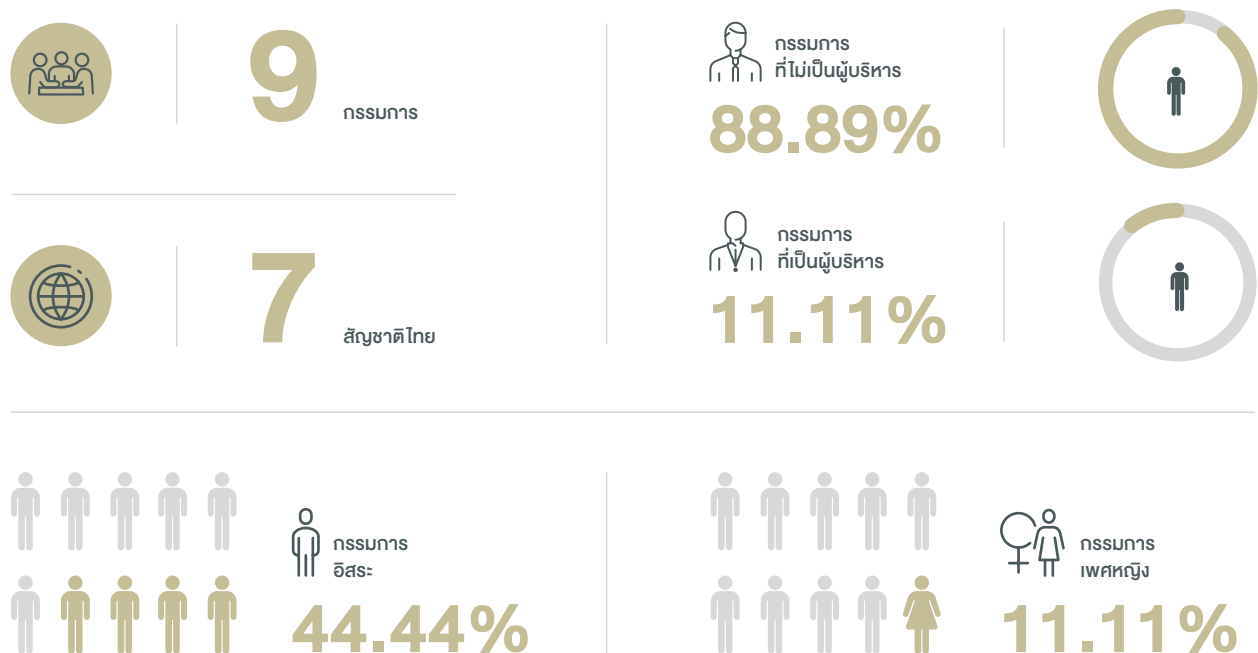
ข้อบังคับและนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทกำหนดองค์ประกอบของโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity Policy) โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ ความสามารถเฉพาะด้าน รวมถึงทักษะที่มีความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาวผ่านการจัดทำตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skills Matrix) โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรือความแตกต่างอื่นใด รายละเอียดประวัติของคณะกรรมการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1
- เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารจัดการ บริษัทจึงมีนโยบายควบคุมให้มีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกินกว่า 12 คน อันเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดและประเภทของธุรกิจในปัจจุบัน
- คณะกรรมการบริษัทต้องเป็นผู้เชี่ยวชาญในสาขาต่าง ๆ เพื่อผสมผสานความรู้ ความสามารถที่จำเป็น โดยต้องมี

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน มีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และกรรมการผู้ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน และมีประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

- มีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าจำนวนที่กฎหมายกำหนด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถมั่นใจได้ว่า คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นได้อย่างเป็นอิสระ และมีระบบการถ่วงดุลที่เหมาะสม
- มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวนมากกว่าร้อยละ 66 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการต้องเป็นผู้หญิงอย่างน้อย 1 คน
- ประธานกรรมการต้องไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และไม่ดำรงตำแหน่งใด ๆ ในคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน
- กรรมการอิสระของบริษัททั้งหมดมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมถึงมีคุณสมบัติของการเป็นกรรมการอิสระตามที่บริษัทกำหนด ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปตามนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity Policy) ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความหลากหลาย ดังนี้



ตารางความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ความชำนาญของกรรมการ (Board Skills Matrix)

กรรมการ ⁽²⁾	ด้านการบริหารและการจัดการ	ด้านธุรกิจโรงแรม ⁽¹⁾ / อสังหาริมทรัพย์	ด้านวิศวกรรม	ด้านการเงิน	ด้านการบัญชี	ด้านการตลาด	ด้านกฎหมาย	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
1. นายสดายุร เตชะอุบล	✓	✓		✓				
2. นายกอมมี เตชะอุบล	✓	✓		✓		✓	✓	
3. นายเบน เตชะอุบล	✓	✓		✓			✓	
4. นายจุมพล ริมสาคร	✓			✓	✓		✓	
5. ดร. โชคชัย อักษรนันท์	✓		✓	✓				
6. ดร. ศุรุจิต นาคกรรsw	✓		✓	✓	✓			
7. นายบิน วิริงกา	✓			✓	✓			✓
8. นายไมเคิล เซกิลด์	✓	✓				✓		
9. นางกมลวรรณ วิบุลากร	✓	✓		✓	✓	✓		✓
รวม	9	5	2	8	4	3	3	2

หมายเหตุ (1) ธุรกิจหลักของบริษัท

(2) กรรมการลำดับที่ 1 — 8 คือ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

2. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท โดยร่วมกับฝ่ายจัดการกำหนดกลยุทธ์ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ทั้งยังมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารเพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามเป้าหมายขององค์กร

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อสกุล	ประเภท	ตำแหน่ง
1.	นายสดายุร เตชะอุบล	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ประธานกรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
2.	นายกอมมี เตชะอุบล	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
3.	นายเบน เตชะอุบล	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ กรรมการบริหาร
4.	นายจุมพล ริมสาคร	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
5.	ดร. โชคชัย อักษรนันท์	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
6.	ดร. ศุรุจิต นาคกรรsw	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ
7.	นายบิน วิริงกา	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ลำดับ	ชื่อสกุล	ประเภท	ตำแหน่ง
8.	นายไมเคิล เซกิลด์	กรรมการ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
9.	นางกมลวรรณ วิปุลากร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้จัดการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2566 มีดังนี้

รายชื่อ	ประเภท	ตำแหน่ง	ระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง
นางสาวสุกัญญา ไชยวรรณ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ	22 กุมภาพันธ์ 2566 - 31 ตุลาคม 2566

3. กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามข้อบังคับบริษัท และหนังสือรับรองบริษัท ซึ่งออกโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ได้แก่ นายสตาวุธ เตชะอุบล นายทอมมี่ เตชะอุบล และนางกมลวรรณ วิปุลากร สองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

- 1.4 กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัทให้อยู่ในระดับสากล เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

4. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. รับผิดชอบในฐานะผู้บังคับการที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมาย และนโยบายในการดำเนินธุรกิจตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ในระดับสากล

- 1.1 บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติดังนี้

- การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และรอบคอบ (Duty of Care)
- การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
- การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
- การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)

- 1.2 กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน ให้แก่ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และให้มีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำปี

- 1.3 จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์

3. เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

- 3.1 กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทในเรื่องจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ คุณสมบัติที่หลากหลายทั้งในด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านของกรรมการ เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนแต่งตั้งประธานของคณะกรรมการชุดย่อยด้วย

- 3.2 ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็น 3 แบบ คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ การประเมินผลการปฏิบัติงานของของคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท และทบทวน

5. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อย่างไรก็ตาม อำนาจอนุมัติดังต่อไปนี้ บริษัทได้สงวนไว้ให้เป็นอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทเท่านั้น

- กำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้น และระยะยาว
- แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานธุรกิจประจำปี รวมถึงแผนธุรกิจระยะปานกลาง
- พิจารณาและกำหนดเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น
- กำหนดเป้าหมายหลักของบริษัททั้งระยะสั้น ระยะปานกลาง (3-5 ปี) และระยะยาว
- พิจารณาอนุมัติการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ/หรือ ให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ การเข้าทำรายการ (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่จำเป็นต้องได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนการดำเนินการต่าง ๆ การกู้ยืม หรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการเป็นผู้ค้ำประกันให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของกฎหมายหลักทรัพย์และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- การลงทุนโครงการต่าง ๆ การเข้าทำสัญญาที่สำคัญของบริษัท รวมถึงอนุมัติงบประมาณการลงทุนในธุรกิจของบริษัท โดยไม่จำกัดวงเงิน
- โครงสร้างอำนาจการสั่งจ่ายรายการทางการเงิน
- นโยบายที่สำคัญ อาทิ นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายการจ่ายเงินปันผล นโยบายการกำกับดูแลกิจการ เป็นต้น
- การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ
- การแต่งตั้งกรรมการที่ออกระหว่างปี และการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย
- การกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
- อนุมัติเรื่องต่าง ๆ ตามที่กฎหมาย หรือกฎ ระเบียบที่กำหนดให้เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

6. การแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ

บริษัทกำหนดนโยบายการแบ่งบทบาทและหน้าที่การดำเนินการให้คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ มีส่วนร่วมกันและแบ่งแยกกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินงาน ดังนี้

เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการดำเนินการ

- การกำหนดวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
- การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการ
- การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องมือจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาร่วมกับฝ่ายจัดการ

- การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน
- การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบาย และแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท
- การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและการบริหารการเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทไม่ร่วมดำเนินการ

- การจัดการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติแล้ว
- การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าว

7. การแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ

บริษัทกำหนดนโยบายให้ประธานกรรมการบริษัท ต้องไม่เป็นคนคนเดียวกับกรรมการผู้จัดการ เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจซึ่งกันและกัน โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย การติดตาม การกำกับดูแลการดำเนินงาน และการบริหารออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่สำคัญในการกำหนดนโยบาย ติดตามกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ ตลอดจนให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ โดยไม่ก้าวล่วงงานอันเป็นภาระความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ นอกจากนี้ในการทำธุรกรรมใดที่มีความเกี่ยวข้องระหว่างประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ บริษัทมีนโยบายกำหนดห้ามมิให้เข้ามี

ส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติ โดยจะแต่งตั้งกรรมการอิสระคนอื่นทำหน้าที่แทนประธานกรรมการบริษัทในกรณีนั้น

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดและแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการออกจากกันอย่างชัดเจน ดังนี้

1) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท

- ประธานกรรมการ หรือผู้ที่ประธานกรรมการมอบหมาย มีหน้าที่เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย และนโยบายการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- กำกับดูแลการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่เป็นประธานการประชุม เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการลงมติในแต่ละวาระอย่างชัดเจน โดยเฉพาะวาระการพิจารณาที่มีนัยสำคัญ
- จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการทุกคนได้มีส่วนร่วมในการอภิปรายประเด็นสำคัญ โดยใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ และสามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ รวมถึงจัดสรรเวลาให้เพียงพอแก่ผู้บริหารในการนำข้อมูลสนับสนุนการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท
- กำกับ ติดตาม และดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท
- กำกับ ดูแลให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น การงดออกเสียงลงมติ และการออกจากห้องประชุมเมื่อมีการพิจารณาระเบียบวาระที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น
- สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่าง ๆ มติของผู้ถือหุ้น ข้อบังคับของบริษัท นโยบายของบริษัท รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหารือร่วมกับกรรมการผู้จัดการเพื่อให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมบริษัท และเสนอวาระการประชุมให้ประธานกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็น Lead Independent Director ร่วมพิจารณา
- เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

ณ ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท คือ นายสตาวัธ เตชะอุบล

2) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

- ทำหน้าที่เป็นหัวหน้าคณะผู้บริหารของบริษัท โดยได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหารให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทภายใต้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต โดยถือประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นอย่างดีที่สุด ไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ขัดแย้งกับบริษัท และบริษัทในเครือ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่วางไว้
- จัดทำและเสนองบประมาณ แผนธุรกิจระยะสั้น และระยะยาว รวมถึงแผนการดำเนินงาน แผนการลงทุนประจำปีของบริษัท ตลอดจนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
- จัดหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของบริษัทให้แก่คณะกรรมการบริษัท รวมถึงข้อมูลอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
- บริหารงานของบริษัทตามแผนธุรกิจและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- พิจารณาทบทวนวัฒนธรรมองค์กร เพื่อสนับสนุนให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัท
- กำกับดูแลให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติตามหน้าที่ตามนโยบายที่บริษัทกำหนดให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และบรรลุเป้าหมายที่บริษัทกำหนด
- ตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามกลยุทธ์และแผนธุรกิจที่วางไว้ และเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายของบริษัท
- จัดทำและเสนอรายงานการดำเนินงานของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการจัดทำรายงานเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
- มอบอำนาจช่วง และ/หรือให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้โดยอยู่ในขอบเขตที่เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบริษัทได้กำหนดไว้
- เป็นตัวแทนของบริษัทในการติดต่อกับบุคคลภายนอก ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ คือ นางกมลวรรณ วิบุลการ ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

7.3. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการที่มีความรู้ ความชำนาญที่เหมาะสมเป็นคณะกรรมการชุดย่อยในด้านต่าง ๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยศึกษารายละเอียดและกลั่นกรองงานในขอบเขตที่คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะรับผิดชอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการชุดย่อยจะรายงานผลการประชุมในแต่ละครั้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบอย่างสม่ำเสมอ และรายงานการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นประจำทุกปี ปัจจุบันคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทมี 4 คณะ ประกอบด้วย

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารของบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 คน ได้แก่

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายกอบมี เตชะอุบล	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นายเบน เตชะอุบล	กรรมการบริหาร
3. นางกมลวรรณ วิบุลากร	กรรมการบริหาร

เลขานุการคณะกรรมการบริหาร ได้แก่ นายธนิศ สุทธเมธานนท์

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลและติดตามการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันของบริษัทและพิจารณาแสวงหาโอกาสในการลงทุนในธุรกิจหรือโครงการอื่นเพิ่มเติม เพื่อการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัท แล้วจึงนำมาเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และ/หรือ รับทราบต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจในการอนุมัติการเข้าลงทุนในธุรกิจหรือดำเนินโครงการต่าง ๆ ได้ภายใต้กรอบงบประมาณหรือวงเงินที่ได้รับอนุมัติไว้แล้วจากคณะกรรมการบริษัท และให้รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ
2. คณะกรรมการบริหารมีอำนาจที่จะได้มาซึ่งความช่วยเหลือจากฝ่ายจัดการของบริษัท ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง ฝ่ายกฎหมาย หรือ ฝ่ายบัญชี หรือที่ปรึกษาจากภายนอก
3. คณะกรรมการบริหารอาจแต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือ มอบหมาย ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง ดำเนินการแทนในกรณีที่เป็นตามที่เห็นสมควร

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2541 โดยกำหนดคุณสมบัติ องค์ประกอบ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ วาระการดำรงตำแหน่ง และการประชุมไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยข้อมูลฉบับเต็มของกฎบัตรฉบับดังกล่าวปรากฏที่เว็บไซต์ของบริษัทที่ <https://www.boundandbeyond.co.th/th/investor-relations/corporate-governance>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ได้แก่

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจุฬพล ริมสาคร	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายบิน วิริงกา	กรรมการตรวจสอบ
3. ดร. ศุภจิต นาคกรสว	กรรมการตรวจสอบ

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ นายธนิศ ชูกำเนิด

โดยกรรมการตรวจสอบทุกคนทั้ง นายจุฬพล ริมสาคร นายบิน วิริงกา และ ดร. ศุภจิต นาคกรสว มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินเป็นอย่างดี ตลอดจนมีความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความถูกต้อง และความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท รวมทั้งสามารถสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

ขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง น่าเชื่อถือและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล รวมถึงพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ประเมินผลงาน เลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมถึงให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบประจำปี
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งหรือเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัท และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
 - 8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล
8. สอบทานและกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ให้มีประสิทธิผลสอดคล้องกับแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ รวมทั้งสอบทานกระบวนการเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน
9. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงสอบทานและอนุมัติกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สั่งการฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องให้มาส่งเอกสาร แสดงความคิดเห็นและร่วมประชุมได้ตามความจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นได้ เมื่อเห็นว่ามีความจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

คุณสมบัติและองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระตามคำนิยามของบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือคณะกรรมการบริษัท และให้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
4. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยสามคน และต้องมีกรรมการอย่างน้อยหนึ่งคนมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
5. คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติอื่น ๆ ตามที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ด้วย

นอกเหนือจากคุณสมบัติและองค์ประกอบเฉพาะของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติและองค์ประกอบในฐานะกรรมการอิสระตามที่บริษัทกำหนดด้วย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 คน ได้แก่

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายกอบมี เตชะอุบล	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน - กรรมการ
2. นายบิน วิริงกา	กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน - กรรมการอิสระ
3. นายไมเคิล เซกิลด์	กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน - กรรมการ

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้แก่ นายธันท์ สุนทรเมธานนท์

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ

- กำหนดขั้นตอนและหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการและผู้บริหารสูงสุด
- พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการ โดยครอบคลุมด้านทักษะ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญเฉพาะอันเป็นประโยชน์ต่อบริษัท การอุทิศเวลา และอุตสาหกรรมในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเป็นกรรมการ รวมทั้งจัดทำแบบความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้าน (Board Skills Matrix) เพื่อพิจารณาความหลากหลายของกรรมการให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ หรือกรณีอื่นๆ รวมถึงกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
- เสนอหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนกรรมการที่เป็นธรรมและเหมาะสม โดยเชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทเพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อขออนุมัติ
- พิจารณาจัดทำและทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เพื่อเตรียมความพร้อมให้บริษัทมีผู้สืบทอดงานที่สามารถบริหารงานของบริษัทต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง
- เสนอนโยบายการพิจารณาคำตอบแทนให้แก่ฝ่ายจัดการของบริษัท ซึ่งรวมถึงเงินเดือน โบนัสประจำปี โดยให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ ในกรณีที่เห็นสมควร ให้ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินโครงการ
- ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของกรรมการผู้จัดการ เพื่อพิจารณาปรับอัตราคำตอบแทนที่เหมาะสม เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 1 คน กรรมการจำนวน 2 คน ผู้บริหารจำนวน 2 คน โดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรรมการอิสระ ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร. โชคชัย อักษรนันท์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการอิสระ
2. นายกอบมี เตชะอุบล	กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการ
3. นางกมลวรรณ วิบุลากร	กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการ
4. นางวิภา สุสวดี ณ ออยุธยา	กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้บริหาร
5. นายบุญส่ง สำนึก	กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้บริหาร

เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้แก่ นายธันท์ สุนทรเมธานนท์

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ

1. พิจารณานำเสนอกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ให้แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) เป็นต้น ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
2. พิจารณาเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงและมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และรายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับผลการประเมินความเสี่ยงและแผนการจัดการความเสี่ยง
3. ระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้อย่างเหมาะสม
4. กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน ให้ฝ่ายจัดการทำการวิเคราะห์ ประเมิน และบริหารความเสี่ยง รวมถึงติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เพียงพอ เหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
5. ติดตามสถานะความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยงและสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายโดยคณะกรรมการบริษัท

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ผู้บริหาร หมายถึงกรรมการผู้จัดการในฐานะผู้บริหารสูงสุด และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา และผู้มีตำแหน่งเทียบเท่าผู้บริหารรายที่ 4 ทุกกราย รวมถึงตำแหน่งในสายงานบัญชีและการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

1. รายชื่อและตำแหน่งของคณะผู้บริหารของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผู้บริหารตามคำนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. มีจำนวน 8 คน ได้แก่

ลำดับ	ชื่อสกุล	ตำแหน่ง
1.	นางกมลวรรณ วัฏสากร	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการผู้จัดการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
2.	นางวิภา สุสวัสดิ์ ณ อยุธยา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ - สายงานบัญชีและการเงิน
3.	นายภาณุภูมิ ประภาวุฒิ	ผู้อำนวยการอาวุโส - สายงานบริหารทรัพยากร
4.	นายทวิศักดิ์ มั่นเกียรติกุล	ผู้อำนวยการอาวุโส - ฝ่ายพัฒนาโครงการ
5.	นางวงศ์ทิพา บุณนาค	ผู้อำนวยการ - ฝ่ายกฎหมาย
6.	นายบุญส่ง สำนึก	ผู้อำนวยการ - สายงานบัญชีและการเงิน
7.	นางสาวกัญพัชร์ พงศ์เพชร	ผู้อำนวยการ - สายงานพัฒนารัฐกิจ
8.	นายคองต้า พุทธรุค	ผู้อำนวยการ - ฝ่ายพัฒนารัฐกิจ - โฉว์สโตร์

รายละเอียดและประวัติของผู้บริหารปรากฏตามเอกสารแนบ 1

2. บทบาทและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ

- ดำเนินการตามนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่กำหนดให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- ดำเนินการจัดทำแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริหารเห็นชอบ
- บริหารงานบริษัทตามแผนงานหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารอย่างซื่อสัตย์ สุจริต และมีมาตรฐานวิชาชีพผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นอย่างดีที่สุด
- ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายแผนงาน และงบประมาณที่ได้รับ
- รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง
- ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารมอบหมาย
- กำกับกับการบริหารงานทั่วไปตามที่กำหนดไว้ในระเบียบข้อบังคับของบริษัท

3. นโยบายการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) ในระดับผู้บริหารสูงสุด และผู้บริหารในตำแหน่งงานสายงานหลัก เพื่อสร้างความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน และการบริหารจัดการองค์กร และเพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมด้านอัตราค่าจ้าง และความพร้อมด้านศักยภาพของบุคลากร ให้สามารถดำรงตำแหน่งงานที่สำคัญได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตรงตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร เพื่อผลักดันการเจริญเติบโตของบริษัทได้อย่างยั่งยืน ดังนี้

1) การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด (กรรมการผู้จัดการ)

บริษัทจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ กรณีกรรมการผู้จัดการซึ่งเป็นตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทว่างลง หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ไม่ว่าด้วยเหตุผลใด โดยกำหนดให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดดังนี้

- ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ร่วมกับคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกบุคลากรภายในที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเป็น Candidate ในการเข้าสู่กระบวนการคัดเลือก Successor รวมถึงกำหนดเครื่องมือที่ใช้ในการทดสอบ หรือคัดเลือก Successor
- ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจัดทำตารางสรุปข้อมูล เพื่อดำเนินการค้นหา Candidate จากฐานข้อมูลพนักงานตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด เพื่อนำเสนอคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
- ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะประเมินความสามารถและศักยภาพของบุคลากรที่เป็น Candidate โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานประจำปี (Performance Appraisal) ผลการประเมินศักยภาพ (สมรรถนะ) (Competency Assessment) และคุณสมบัติของกรรมการผู้จัดการตามที่บริษัทต้องการ
- ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจัดทำแผนพัฒนา Candidate ในหัวข้อหลักสูตรที่จำเป็นเพื่อเสริมทักษะ ความรู้ความสามารถ ทักษะที่จำเป็นตามตำแหน่งงาน และพัฒนาศักยภาพเพื่อเตรียมพร้อม Candidate ให้มีคุณสมบัติและศักยภาพตามที่บริษัทกำหนด
- กำหนดให้มีการทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของบริษัท เมื่อบริบทการประกอบธุรกิจเปลี่ยนแปลงไป หรือเมื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเห็นว่าเหมาะสม
- กำหนดให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน หรือเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องรายงานความคืบหน้าของการดำเนินการตามแผนสืบทอดตำแหน่งให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะ ๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2) การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแผนในการทดแทนตำแหน่งงาน (Succession Plan) ในระดับผู้บริหารโดยพิจารณาจากความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบริษัทและธุรกิจของบริษัท ประสิทธิภาพ ผลการปฏิบัติงาน ชีตความสามารถ (Competency) ศักยภาพ และความพร้อมของแต่ละบุคคลเป็นหลัก ทั้งนี้บริษัทจัดให้มีการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคคลที่เป็น Successor ในการพัฒนาความรู้ความสามารถ และทักษะที่จำเป็นตามตำแหน่งงาน เพื่อสืบทอดงานในกรณีที่ผู้บริหารตำแหน่งสำคัญไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ (เช่น เกษียณอายุ ลาออก โยกย้ายตำแหน่งงาน เป็นต้น)

สำหรับผู้บริหารที่ได้รับการกำหนดให้เป็นบุคลากรที่จะสืบทอดตำแหน่งงาน นอกจากจะต้องเป็นผู้ที่พร้อมด้วยคุณสมบัติและประสบการณ์การทำงานในสายงานที่เหมาะสมแล้ว ยังต้องได้รับการถ่ายทอดความรู้ประสบการณ์ด้วยการหมุนเวียนปฏิบัติงานในหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ต้องพัฒนาทักษะการบริหารจัดการ บุคลิกภาพ และพฤติกรรมการทำงานร่วมกับผู้อื่นตามค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร รวมถึงเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรการฝึกอบรมที่จำเป็นเพิ่มเติม เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่สูงขึ้นในอนาคต และเพื่อให้การส่งมอบงานเป็นไปอย่างราบรื่นและการบริหารงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้มีการรายงานความคืบหน้าของการดำเนินการตามแผนสืบทอดตำแหน่งให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะ ๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

4. นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารไว้ทั้งค่าตอบแทนในรูปแบบที่เป็นตัวเงิน คือ เงินเดือน โบนัส (โดยไม่มีค่าตอบแทนในรูปแบบเบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนอื่น ๆ ที่มีใช้ตัวเงินไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเหมาะสม ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ ตลอดจนผลการปฏิบัติงาน หรือประโยชน์ที่บริษัทคาดว่าจะได้รับ โดยกำหนดให้เหมาะสมเพียงพอที่จะดึงดูดรักษากรรมการผู้จัดการและผู้บริหารที่มีคุณสมบัติที่บริษัทต้องการ และมีความสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัททั้งในระยะสั้น และระยะยาว โดยอยู่ในระดับที่สามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมและมีขนาดใกล้เคียงกัน

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารได้มีการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และมีใช้ตัวเงิน ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ดังนี้

รูปแบบค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนระยะสั้น (Short term Incentive) เพื่อจูงใจส่งเสริมในการสร้างกำลังใจ และแรงจูงใจให้เกิดการสร้างผลงาน ได้แก่

- ค่าตอบแทนระยะสั้นที่อยู่ในรูปแบบตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือนและโบนัสตามผลงาน ซึ่งสอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัท ในแต่ละปี การปรับขึ้นเงินเดือน

สำหรับกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารขึ้นอยู่กับผลการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล โดยการใช้ระบบ Balanced Scorecard (BSC) ในการกำหนดเป้าหมายและผลงานที่คาดหวังให้สอดคล้องกับเป้าหมายหลักของบริษัท

- ค่าตอบแทนระยะสั้นที่อยู่ในรูปแบบอื่นที่มีใช้ตัวเงิน ได้แก่ สิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ที่บริษัทได้ให้แก่ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร เช่น รถยนต์ประจำตำแหน่ง หรือค่าที่พัก เป็นต้น
- ค่าตอบแทนระยะยาว (Long Term Incentive) นโยบายค่าตอบแทนระยะยาวกำหนดขึ้นเพื่อเป็นการตอบแทนการปฏิบัติงานด้วยความตั้งใจ อีกทั้งยังถือเป็นการจูงใจในการสร้างสรรค์ผลงานในระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยค่าตอบแทนระยะยาวประเภทอื่น คณะกรรมการบริษัทอาจจะพิจารณานอมนิติให้แก่กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารแต่ละคราวไป

กระบวนการในการกำหนดค่าตอบแทน

กระบวนการในการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่กรรมการผู้จัดการ โดยแยกตำแหน่งของแต่ละบุคคลได้อย่างชัดเจน ดังนี้

กรรมการผู้จัดการ

- คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนร่วมกันกำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ
- คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของกรรมการผู้จัดการ และกำหนดค่าตอบแทนตามผลการประเมิน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติต่อไป โดยประธานกรรมการบริษัท หรือประธานคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณาให้กรรมการผู้จัดการทราบ

ผู้บริหารอื่นที่ไม่ใช่กรรมการผู้จัดการ

ในการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง กรรมการผู้จัดการจะพิจารณาร่วมกับประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนในการกำหนดค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารระดับสูงแต่ละรายให้เป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท

5. ค่าตอบแทนรวม

ในรอบปี 2566 บริษัทได้มีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะผู้บริหารของบริษัทจำนวน 8 คน ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2566	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนรวม	8	25,175,174
โบนัส	8	8,055,834
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	8	1,479,485
เงินสมทบประกันสังคม	8	69,000

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

1. จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 1,056 คน ดังนี้

ฝ่าย	จำนวน (คน)
บริหารทรัพยากร	3
พัฒนาธุรกิจ	8
บัญชีและการเงิน	5
บริหารองค์การ	8
กฎหมาย	2
ตรวจสอบภายใน	2
เลขาธิการบริษัท	2
กรรมการผู้จัดการ	2
บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด	658
บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเต็ล จำกัด	366
รวม	1,056

ทั้งนี้ บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากบริษัทมีการปรับเปลี่ยนประเภทธุรกิจ และทิศทางการดำเนินธุรกิจ

2. นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

บริษัทถือว่าพนักงานคือทรัพยากรที่มีค่าสูงที่สุดในการนำพาองค์กรไปสู่เป้าหมายที่บริษัทวางไว้ บริษัทจึงมีความมุ่งมั่นในการสร้างคุณภาพชีวิต เพื่อเพิ่มแรงจูงใจให้พนักงานทุ่มเทและตั้งใจในการนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จดังกล่าวนั้นร่วมกัน

ในการทำสัญญาจ้างพนักงาน จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการเอาเปรียบพนักงาน โดยข้อตกลงจะต้องคำนึงถึงความเสมอภาคและเป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย และต้องไม่มีข้อตกลงที่มีลักษณะเป็นการยินยอมให้มีการเลิกจ้างอย่างไม่เป็นธรรม

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายในเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ให้เป็นไปอย่าง

เป็นธรรมและสอดคล้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้น คือ เงินโบนัส ซึ่งเชื่อมโยงกับผลประกอบการของบริษัท และระยะยาว คือ เงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นสวัสดิการที่เป็นการดูแลทางการเงินให้แก่พนักงานในระยะยาว อีกทั้งบริษัทได้จัดให้มีสวัสดิการอื่น ๆ ทั้งตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสุขภาพและอุบัติเหตุ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

3. ค่าตอบแทนพนักงาน (ไม่รวมบริษัทย่อย)

• เงินเดือน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงานสูงกว่าที่กฎหมายกำหนด และเป็นธรรมต่อพนักงาน ซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยบริษัทมีการจ่ายเงินเดือนพนักงานตามความเหมาะสมของภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ และเพื่อเป็นการจูงใจให้พนักงานมีการพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง บริษัทจะพิจารณาปรับอัตราเงินเดือนให้แก่พนักงาน โดยพิจารณาให้

สอดคล้องกับเป้าหมายและทิศทางการเติบโตของบริษัท ประกอบกับผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละบุคคลตามดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) ที่บริษัทกำหนด โดยบริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าของพนักงานทุกคนเป็นประจำในช่วงต้นเดือนธันวาคมของทุกปี

• ค่าตอบแทนพิเศษประจำปี

ในทุกต้นปีบริษัทจะกำหนดเป้าหมายการทำงานที่ชัดเจนร่วมกับพนักงานโดยใช้ระบบ Balance Scorecard ในการทำงานให้บรรลุเป้าหมายตั้งแต่ระดับองค์กร ฝ่ายปฏิบัติการและบุคคล รวมทั้งมีดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) เพื่อคำนวณจ่ายค่าตอบแทนพิเศษประจำปี (Bonus) ให้แก่พนักงาน

4. ค่าตอบแทนพนักงาน

ในรอบปี 2566 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานของบริษัท (ไม่รวมค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่คณะผู้บริหาร) ดังนี้

ค่าตอบแทน ⁽¹⁾	ปี 2566	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนรวม	25	19,755,377
โบนัส	25	4,658,574
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	15	894,644
เงินประกันสังคม	25	213,750
รวม		25,522,345

หมายเหตุ

(1) สัดส่วนค่าตอบแทนที่จ่ายให้พนักงานหญิงต่อพนักงานชาย คือ ร้อยละ 52 ต่อ 48

5. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เพื่อเป็นการออมทรัพย์และสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและครอบครัว และเพื่อให้พนักงานได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีรายละเอียดการเข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	มี / ไม่มี	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม	สัดส่วนจำนวนพนักงานที่เข้าร่วม
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	มี	23 คน	72 %

6. นโยบายการเลือกผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: “I Code”) และเป็นผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: “ESG”) มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นอย่างดี และเปิดเผยแนวทางการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนให้สมาชิกทราบ อันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุนที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว

ในปี 2566 คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทคัดเลือก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการกองทุนสำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพกลุ่มบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งจดทะเบียนแล้ว

7. นโยบายการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจของพนักงานในเรื่องการลงทุน

เพื่อเป็นการดูแลและสร้างความเข้าใจแก่พนักงานในการบริหารการเงินของตนเองในระยะยาว บริษัทได้จัดให้มีการอบรมเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงินให้เหมาะสมและสอดคล้องกับช่วงอายุ หรือระดับความเสี่ยง โดยได้ส่งพนักงานเข้าร่วมอบรมกับหน่วยงานภายนอก และได้เชิญผู้เชี่ยวชาญในการลงทุนด้านการเงินเข้ามาบรรยายให้ความรู้ด้านการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ ด้านกองทุนต่าง ๆ ที่มีอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงให้คำชี้แนะเกี่ยวกับผลตอบแทน ความเสี่ยง ความเหมาะสมตามช่วงอายุในการตัดสินใจลงทุนของพนักงานในกองทุนใด ๆ เพื่อให้เกิดรายได้จากการลงทุนและมีเงินสะสมเพียงพอตลอดอายุการทำงานและสำหรับการใช้ชีวิตภายหลังการเกษียณ อาทิ ได้เชิญผู้เชี่ยวชาญจากธนาคาร หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และการลงทุนที่เหมาะสมสำหรับพนักงานทุกระดับเป็นประจำทุกปี

8. สวัสดิการ

กองทุนประกันสังคม

กรณีเจ็บป่วย อุบัติเหตุ ที่มีสาเหตุจากการทำงาน ซึ่งที่มาของกองทุนมาจากเงินสมทบจากส่วนของพนักงาน ส่วนของบริษัทและส่วนของรัฐบาล

ประกันชีวิต และสุขภาพ

จัดให้มีประกันชีวิตและสุขภาพสำหรับพนักงาน โดยได้รับสิทธิรักษาพยาบาลเมื่อเจ็บป่วย ทั้งในกรณีคนไข้ใน คนไข้นอก และอุบัติเหตุ รวมถึงในกรณีเสียชีวิต โดยวงเงินประกันขึ้นอยู่กับระดับตำแหน่งงานของพนักงานแต่ละราย

นอกจากสวัสดิการดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทยังมีกระบวนการให้พนักงานสามารถเสนอสวัสดิการอื่นเพิ่มเติมได้ โดยเสนอผ่านฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือเสนอมายังกรรมการผู้จัดการได้โดยตรง โดยผู้เสนอจะเปิดเผยชื่อหรือไม่ก็ได้

9. การพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายพัฒนาบุคลากร เพื่อพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถในการทำงานให้กับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ เพื่อให้พนักงานมีศักยภาพเพิ่มขึ้นในการที่จะดำเนินงานให้สอดคล้องกับเป้าหมาย นโยบาย และทิศทางขององค์กร รวมทั้งสามารถแข่งขันได้ในระดับสากล เพื่อรองรับการเติบโตและการแข่งขันของการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยฝ่ายทรัพยากรบุคคลมีการวางแผนและพิจารณาการพัฒนาบุคลากรรวมถึงกำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารงานบุคคล ตลอดจนกำหนดแนวทางการเสริมสร้างวัฒนธรรมของบริษัท การสร้างทัศนคติที่ดีของพนักงาน เพื่อให้การบริการองค์กรมีประสิทธิภาพทัดเทียมองค์กรอื่นในธุรกิจเดียวกัน และเหมาะสมกับสภาพธุรกิจและเป้าหมายของบริษัท

ทั้งนี้ ในปี 2566 มีการจัดฝึกอบรมในด้านต่าง ๆ โดยมีชั่วโมงอบรมของพนักงานเฉลี่ย 77.10 ชั่วโมง/คน/ปี

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

1. ผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

บริษัทได้มอบหมายให้นางวิณา สุขสวัสดิ์ ณ อยุธยา ซึ่งเป็นพนักงานประจำตำแหน่ง ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ตั้งแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2561 ถึงปัจจุบัน โดยนางวิณา สุขสวัสดิ์ ณ อยุธยา เป็นผู้บริหาร 4 รายแรกของบริษัท ทั้งนี้ ข้อมูลประวัติและการฝึกอบรมของผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินปรากฏในเอกสารแนบ 1

คุณสมบัติและประสบการณ์

1. การศึกษาปริญญาตรีขึ้นไป หรือเทียบเท่า
2. มีประสบการณ์ในการทำงานด้านบัญชีหรือการเงินอย่างน้อย 3 ปี ใน 5 ปีล่าสุด หรือหรือด้านใด ๆ ที่เป็นประโยชน์โดยตรงต่อการดำเนินการของบริษัทอย่างน้อย 5 ปี ใน 7 ปีล่าสุด
3. ได้รับการอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ไม่น้อยกว่า 12 ชั่วโมงต่อปี หรืออบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี 6 ชั่วโมงต่อปี ในหลักสูตรตามที่กำหนดในประกาศของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

2. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชี

บริษัทได้มอบหมายให้นายบุญส่ง สำนึก ซึ่งเป็นพนักงานประจำตำแหน่ง ผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2561 ถึงปัจจุบัน โดยนายบุญส่ง สำนึกเป็นผู้บริหาร 4 รายแรกของบริษัท ทั้งนี้ ข้อมูลประวัติและการฝึกอบรมของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีปรากฏในเอกสารแนบ 1

คุณสมบัติและประสบการณ์

1. ต้องมีการขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า
2. มีประสบการณ์ในการทำงานด้านบัญชีไม่น้อยกว่า 3 ปี ใน 5 ปีล่าสุด
3. ได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี 6 ชั่วโมงต่อปี ในหลักสูตรตามที่กำหนดในประกาศของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

3. เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนายธนัท สุนทรเมธานนท์ เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นพนักงานประจำตำแหน่ง ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายเลขานุการบริษัท โดยได้รับแต่งตั้งเป็นเลขานุการบริษัทตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566 และเริ่มปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นมา ทั้งนี้ ข้อมูลประวัติของเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1 และสามารถติดต่อเลขานุการบริษัท ได้ที่อีเมล comsec@boundandbeyond.co.th

คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขาธิการบริษัท

1. มีความรู้และความเข้าใจด้านกฎหมาย กฎระเบียบของบริษัทและของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

2. มีความรู้และความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติที่ดีในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ
3. มีประสบการณ์ในงานเลขานุการบริษัท การจัดประชุม คณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้น

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

1. จัดทำ และเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม คณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการ บริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุม ผู้ถือหุ้น และรายงานประจำปีของบริษัท
2. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ บริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และ กฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดย กรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วัน นับแต่วันที่บริษัท ได้รับรายงานนั้น
4. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ ประชุมผู้ถือหุ้น
5. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศกำหนด

4. หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้มอบหมายให้นายธนิต ชูกำเนิด เป็นหัวหน้างาน ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นพนักงานประจำตำแหน่ง ผู้ช่วย ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยเป็นผู้มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ ด้านการตรวจสอบที่เหมาะสม ต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานผู้ตรวจสอบภายใน และ เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักตรวจสอบภายในมีความเป็น อิสระจากฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้สำนัก ตรวจสอบภายในรายงานการดำเนินงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถ ติดตามการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดย ข้อมูลประวัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบ ภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

5. หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัทได้มอบหมายให้นายธนิต สุนทรเมธานนท์ เลขานุการ บริษัท ทำหน้าที่หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของ บริษัท โดยมีบทบาทหน้าที่ในการสนับสนุนการดำเนินงานของ คณะกรรมการบริษัทในด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ของผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัท ให้สอดคล้องและเป็นไปตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ของ

หน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ เช่น สำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งติดต่อประสานงาน กับหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อสนับสนุนข้อมูลตามที่หน่วยงาน กำกับดูแลร้องขอ โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนด แผนงาน ระบบการกำกับดูแล การติดตามผล ประเมินผลการ ปฏิบัติงาน และปรับปรุงแผนการกำกับการปฏิบัติงานเป็น ประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับเหตุการณ์และกฎเกณฑ์ที่ เปลี่ยนแปลงภายใน โดยข้อมูลประวัติของหัวหน้างานกำกับ ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 3

6. หัวหน้าหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) โดยมอบหมายให้นางสาวนริภรณ์ คงทน ซึ่งเป็น พนักงานประจำตำแหน่งผู้จัดการอาวุโสฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่หัวหน้าหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นตัวแทน ของบริษัทในการสื่อสารและนำเสนอข้อมูลของบริษัทกับบุคคล ภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป นัก วิเคราะห์ สื่อมวลชน ผู้ที่สนใจจะลงทุนในบริษัท และบุคคลที่ เกี่ยวข้องอื่น ๆ รวมถึงดำเนินกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) การประชุมนักวิเคราะห์หรือธนาคาร (Analyst & Bank meeting) การเยี่ยมชมกิจการ (Company visit) เพื่อให้บุคคล ภายนอกสามารถเข้าใจผลการดำเนินงานและงบการเงิน ของบริษัทได้ดียิ่งขึ้น โดยหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์จะต้อง ปฏิบัติงานตามแนวทางที่กำหนดในจรรยาบรรณของนักลงทุน สัมพันธ์ เพื่อส่งเสริมให้การดำเนินงานนักลงทุนสัมพันธ์ ของบริษัท ตั้งอยู่บนหลักจริยธรรมและเป็นไปตามหลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี

นักลงทุนหรือผู้สนใจสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ของบริษัท ได้ 5 ช่องทาง ดังนี้

- ทางจดหมาย : บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
130 -132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2
ชั้น 15 ถนนวิบูลย์ แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
- ทางโทรศัพท์ : +66 (0) 2028 2626
- ทาง E-mail : ir@boundandbeyond.co.th
- ทางโทรสาร : +66 (0) 2028 2628
- ทางเว็บไซต์ : www.boundandbeyond.co.th

7. ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่ บริษัท สำนักงานอืวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชี 2566 มีรายละเอียด ดังนี้

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงิน ประจำปี (บาท)	ปี 2566	ปี 2565
(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)		
• บริษัท	750,000	700,000
• บริษัทย่อย	1,820,000	1,650,000
(2) ค่าบริการอื่น (Non - Audit Fee)		
• บริษัท	400,000	ไม่มี
• บริษัทย่อย	ไม่มี	ไม่มี



8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในปี 2566

1. การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

การสรรหากรรมการ

• การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระ และกรรมการ

ในการแต่งตั้งกรรมการและกรรมการอิสระของบริษัทนั้น คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะเป็นผู้ทำหน้าที่สรรหาโดยผ่านกระบวนการกลั่นกรองและพิจารณาอย่างรอบคอบระมัดระวัง โดยกรรมการที่ได้รับการสรรหาต้องมีคุณสมบัติเป็นไปตามที่บริษัทกำหนด ในกรณีของกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเป็นไปตามคำนิยามที่บริษัทกำหนดด้วย นอกจากนี้ยังพิจารณาตามความเหมาะสมของคุณวุฒิ ประสบการณ์ ทักษะ และความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ รวมถึงองค์ประกอบของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท ความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัทตาม Board Skill Matrix เพื่อให้ได้ผู้มีความสามารถและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งระยะสั้นและระยะยาวด้วย โดยจะมีการเสนอกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่ครบวาระ เพื่อเสนอขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัท จากนั้นจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งต่อไป

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการได้ในระหว่างวันที่ 3 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 แต่ไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพิจารณาแล้วเห็นว่า กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ราย ได้แก่ นายจุฬพล ริมสาคู ดร. ศุภจิต นาครทรรพ และนายไมเคิล เซกิลด์ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่นโยบายของบริษัท และกฎหมาย กฏระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด ประกอบกับเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจบริษัท และตลอดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งกรรมการทั้งสามรายได้ปฏิบัติหน้าที่กรรมการและกรรมการชุดย่อยได้เป็นอย่างดีและมีประสิทธิภาพ สามารถแสดงความคิดเห็น และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์อย่างสูงต่อการดำเนินงานของบริษัท ด้วยเหตุผลดังกล่าว คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจึงได้เสนอชื่อกรรมการทั้งสามรายกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอรายชื่อกรรมการทั้งสามรายดังกล่าวต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการนั้น บริษัทให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการคราวละราย โดยกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งทุกคน ได้รับคะแนนเสียงอนุมัติเป็นเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

นอกจากนี้ เนื่องจากมีกรรมการ 1 ราย ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการบริษัทตั้งแต่ปี 2565 โดยที่ยังไม่ครบวาระการดำรงตำแหน่ง ทำให้ตำแหน่งกรรมการของบริษัทว่างลงโดยเหตุอื่นที่ไม่ใช่การครบกำหนดตามวาระ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกตามนโยบายการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทำหน้าที่สรรหาผ่านกระบวนการกลั่นกรอง พิจารณาอย่างรอบคอบ ระมัดระวัง โดยพิจารณาจากคุณสมบัติการเป็นกรรมการตามที่บริษัทกำหนด โดยได้พิจารณารายชื่อบุคคลที่บริษัทที่ปรึกษาได้นำเสนอ นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนได้สรรหากรรมการโดยพิจารณาตามความเหมาะสมของคุณวุฒิ ประสบการณ์ ทักษะ และความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ ตลอดจนพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัทตาม Board Skill Matrix ของบริษัท เพื่อให้ได้ผู้มีความสามารถและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งระยะสั้นและระยะยาว และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพิจารณาบุคคลที่เห็นสมควรแล้วว่าเป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์กับธุรกิจของบริษัท และสามารถนำพาธุรกิจของบริษัทให้เติบโตได้อย่างยั่งยืน จึงได้นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ได้พิจารณาและเห็นด้วยกับข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน จึงได้มีมติแต่งตั้งนางสาวสุภัค ไชยวรรณ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง ทั้งนี้ วาระการดำรงตำแหน่งของนางสาวสุภัค ไชยวรรณ เท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนได้รับแต่งตั้งแทน

หนึ่ง นางสาวสุภัท ไชยวรรณ เป็นผู้ที่มีประสบการณ์และมีความเชี่ยวชาญด้านเศรษฐกิจ การเงิน การคลังของประเทศไทย ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งการขยายตัวของธุรกิจสิ่งหาหมัทธิพ์ และธุรกิจโรงแรมของบริษัทในอนาคต ซึ่งเป็นธุรกิจที่สร้างรายได้หลักให้แก่บริษัท จึงถือว่าคณะกรรมการบริษัทได้สรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

• การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองบุคคลที่บริษัทพิจารณาแล้วว่ามีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป

ในปี 2566 นางกมลวรรณ วิปุลกร ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของบริษัท ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 15 ตุลาคม 2564 เป็นต้นมา ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกับทบทวน พิจารณาผลงาน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท แล้วเห็นว่า นางกมลวรรณ วิปุลกร ได้ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการผู้จัดการได้อย่างดีเยี่ยม มีประสิทธิภาพและเหมาะสม มีความเข้าใจในธุรกิจโรงแรมเป็นอย่างดี ซึ่งสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท อีกทั้งยังเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถที่เพียงพอและเหมาะสมในการนำพาองค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

• การพัฒนากรรมการ

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

ในปี 2566 บริษัทได้มีการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการใหม่จำนวน 1 ราย คือ นางสาวสุภัท ไชยวรรณ โดยฝ่ายเลขานุการบริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่เข้าใหม่ ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ในสัปดาห์แรก นับแต่กรรมการได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยหัวข้อการปฐมนิเทศมีดังนี้

1. ประวัติของบริษัท วิสัยทัศน์ พันธกิจ และลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงรายละเอียดต่าง ๆ เช่น ข้อบังคับบริษัท ทุนจดทะเบียนปัจจุบัน จำนวนหุ้นสามัญ รายชื่อผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ณ ปัจจุบัน วันที่จดทะเบียนและเริ่มซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลที่สำคัญของบริษัท

2. นโยบายต่าง ๆ ที่สำคัญของบริษัท เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการปฏิบัติตาม รวมถึงประพฤตินเป็นต้นแบบในองค์กร
3. คำตอบแทนและสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ของกรรมการ หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติไว้ในปีที่ผ่านมา
4. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน 3 ปี ย้อนหลัง งบการเงินประจำปีพร้อมหมายเหตุประกอบงบการเงิน และ MD&A สำหรับงบการเงิน
5. บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กฎหมายบริษัทมหาชน จำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่ง รวมถึงแนวปฏิบัติในการดำรงตนเป็นกรรมการตามหลักการกำกับดูแลกิจการของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งมอบ “คู่มือกรรมการบริษัท” ซึ่งบริษัทได้จัดทำขึ้นตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ รวมถึงกำหนดวันประชุมและวาระการประชุม เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้สามารถจัดสรรเวลาเข้าประชุมได้ครบถ้วน และเตรียมตัวก่อนเข้าประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การเข้าอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาของกรรมการ

บริษัทมีนโยบายให้กรรมการทุกคนเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ และเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานทั้งภายนอกและภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความรู้ในการบริหารจัดการ เช่น การเข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือองค์กรอิสระ รวมทั้งหลักสูตรอื่นที่จัดโดยหลายหน่วยงาน เพื่อเสริมสร้างองค์ความรู้ และนำความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรมมาใช้ปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กรรมการของบริษัททั้ง 9 คน ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) คิดเป็นอัตราร้อยละ 100 โดยรายละเอียดการอบรมของกรรมการแต่ละรายปรากฏตามเอกสารแนบ 1

บริษัทให้การสนับสนุนและดำเนินการให้กรรมการเข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ/หรือสถาบันอื่น ๆ ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องตลอดปี เพื่อพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานตลอด โดยในปี 2566 มีกรรมการของบริษัทเข้ารับการอบรม / สัมมนาเพิ่มเติมในหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันอื่น ดังนี้

กรรมการ	หลักสูตร
1. นางกมลวรรณ วิบุลากร	หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders ปี 2566 หลักสูตร Ethical Leadership Program ปี 2566 หลักสูตร Board Nomination and Remuneration Program ปี 2566

ทั้งนี้ ในปี 2566 ฝ่ายเลขานุการบริษัทได้จัดให้มีการให้ความรู้เป็นการภายในแก่กรรมการบริษัททั้ง 10 ราย (รวมกรรมการที่ลาออกระหว่างปี) ซึ่งคิดเป็นอัตราร้อยละ 100 ในหัวข้อดังนี้

- หัวข้อ “ความท้าทายของธุรกิจโรงแรม และภาวะการแข่งขันของธุรกิจโรงแรมในปัจจุบัน”
- หัวข้อ “หน้าที่และแนวปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร”

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

- ผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท (แบบรายคณะ) : ในปี 2566 มีค่าระดับคะแนนเฉลี่ย ร้อยละ 94.39 อยู่ในเกณฑ์ดีมาก-ดีเยี่ยม
- ผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท (แบบรายบุคคล) : ในปี 2566 มีค่าระดับคะแนนเฉลี่ย ร้อยละ 96.14 อยู่ในเกณฑ์ดีมาก-ดีเยี่ยม
- ผลการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย : ในปี 2566 ดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	คะแนนเฉลี่ย (ร้อยละ)	อยู่ในเกณฑ์
คณะกรรมการบริหาร	86.01	ดีมาก-ดีเยี่ยม
คณะกรรมการตรวจสอบ	99.43	ดีมาก-ดีเยี่ยม
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	94.42	ดีมาก-ดีเยี่ยม
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	90.43	ดีมาก-ดีเยี่ยม

โดยเลขานุการบริษัทได้รายงานผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้คณะกรรมการบริษัททราบแล้ว เพื่อร่วมกันหาแนวทางพัฒนาการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

3. ผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ

บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาบททวนผลงาน ประสิทธิภาพในการดำเนินงานในระหว่างปีที่ผ่านมามาตามนโยบาย หลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนด เพื่อนำผลการประเมินดังกล่าวไปปรับปรุงและพัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการผู้จัดการ และนำไปใช้ในการกำหนดอัตราค่าปรับขึ้นเงินเดือนและค่าตอบแทนอื่นของกรรมการผู้จัดการ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนและคณะกรรมการบริหาร (ไม่รวมกรรมการผู้จัดการ) ได้ร่วมกันพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ ด้วยการทำแบบประเมินกรรมการผู้จัดการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเลขานุการบริษัทได้จัดเตรียมไว้ให้ จากนั้น ได้รายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ

ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ โดยได้คะแนน 97.17 โดยอยู่ในเกณฑ์ดีมาก-ดีเยี่ยม

4. การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล

1) ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล

• ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในวันที่ 25 เมษายน 2566 โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของคณะกรรมการบริษัทดังนี้

ลำดับ	รายชื่อคณะกรรมการบริษัท		การประชุมผู้ถือหุ้น
			จำนวนครั้งที่ร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่มิสัทธิเข้าร่วมประชุม
1.	นายสดาวุส	เตชะอุบล	1/1
2.	นายทอมมี	เตชะอุบล	1/1
3.	นายเบน	เตชะอุบล	1/1
4.	นายจุมพล	ริมสาคร	1/1
5.	ดร. โชคชัย	อักษรนันท์	1/1
6.	ดร. ศุภจิต	นาครทรรพ	1/1
7.	นางกมลวรรณ	วิบุลากร	1/1
8.	นายบิน	วิริงกา	1/1
9.	นายโมเคิล	เซกิลด์	1/1
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2566			
1.	นางสาวสุกัก	ไชยวรรณ	1/1

• ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทของกรรมการแต่ละราย

คณะกรรมการบริษัทมีกำหนดการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยในปี 2566 มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 4 ครั้ง โดยเป็นการจัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (Online Meeting) จำนวน 3 ครั้ง และการประชุม ณ สถานที่จัดการประชุม (Physical Meeting) จำนวน 1 ครั้ง

ทั้งนี้ มีสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และการประชุม ณ สถานที่จัดการประชุม ของคณะกรรมการบริษัทเฉลี่ยทั้งคณะอยู่ในอัตราร้อยละ 85 โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทของกรรมการแต่ละรายในปี 2566 ดังนี้

รายชื่อกรรมการ		จำนวนครั้งที่ร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่มิสัทธิเข้าร่วมประชุม	
		ปี 2566	ปี 2566 (ร้อยละ)
1.	นายสดาวุส เตชะอุบล	3/4	75
2.	นายทอมมี เตชะอุบล	4/4	100
3.	นายเบน เตชะอุบล	2/4	50
4.	นายจุมพล ริมสาคร	4/4	100
5.	ดร. โชคชัย อักษรนันท์	4/4	100
6.	ดร. ศุภจิต นาคทรรพ	4/4	100
7.	นายบิน วิริงกา	3/4	75
8.	นายไมเคิล เซกิลด์	4/4	100
9.	นางกมลวรรณ วิบุลากร	4/4	100
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2566			
1.	นางสาวสุกัก ไชยวรรณ	1/2	50

• ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะของกรรมการแต่ละราย

ในปี 2566 ที่ผ่านมา กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยได้เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

รายชื่อกรรมการ		จำนวนครั้งที่ร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่มิสक्तिเข้าร่วมประชุม			
		คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
1.	นายสดาจอร์ เตชะอุบล	- ไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย -			
2.	นายทอมมี่ เตชะอุบล	12/12	-	2/2	2/4
3.	นายเบน เตชะอุบล	11/12	-	-	-
4.	นายจุฬพล ธิมสาคร	-	5/5	-	-
5.	ดร. โชคชัย อักษรนันท์	-	-	-	4/4
6.	ดร. ศุภจิต นาคกรรณ	-	5/5	-	-
7.	นายบิน วิริงกา	-	5/5	1/2	-
8.	นายโมเคิล เซกิลด์	-	-	2/2	-
9.	นางสาวสุภัค ไชยวรรณ	- ไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย -			
10.	นางกมลวรรณ วิบุลากร	12/12	-	-	4/4
11.	นางวีณา สุงสวัสดิ์ ณ อยุธยา	-	-	-	4/4
12.	นายบุญส่ง สำนึก	-	-	-	4/4

2) การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหารรายบุคคล

อัตราค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่งที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ซึ่งมีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2566 ตามแต่ละตำแหน่ง ดังนี้

• ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

ประเภทค่าตอบแทน	อัตราค่าตอบแทน
1. ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท	<p>ค่าตอบแทนรายปี</p> <ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ 300,000 บาท/ปี กรรมการ 300,000 บาท/คน/ปี <p>ค่าเบี้ยประชุมรายครั้งเมื่อเข้าร่วมประชุม</p> <ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ 35,000 บาท/ครั้ง กรรมการ 30,000 บาท/คน/ครั้ง
2. ค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย	<p>ค่าตอบแทนรายปี</p> <ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ 200,000 บาท/ปี กรรมการ 200,000 บาท/คน/ปี <p>ค่าเบี้ยประชุมรายครั้งเมื่อเข้าร่วมประชุม</p> <ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ 25,000 บาท/ครั้ง กรรมการ 20,000 บาท/คน/ครั้ง
3. ค่าตอบแทนอื่น ๆ	ไม่มีผลประโยชน์อื่นใดนอกจากนี้

• ข้อมูลคำตอบแทนกรรมการรายบุคคล ปี 2566

คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย สำหรับงวดสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ยอดรวมเท่ากับ 4,861,938.41 บาท ประกอบด้วย คำตอบแทนรายปี ค่าเบี้ยประชุม ที่จ่ายให้กับประธานกรรมการ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่รวมคำตอบแทนที่จ่ายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

หน่วย : บาท

ชื่อ-นามสกุล	คำตอบแทน รายปีของ คณะกรรมการ บริษัท ⁽¹⁾	ค่าเบี้ย ประชุม รายครั้ง เมื่อเข้าร่วม ประชุม ⁽¹⁾	คณะกรรมการชุดย่อย				รวม
			คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณา ผลตอบแทน	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	
1. นายศดาธร เตชะอุบล	300,000	105,000	-	-	-	-	405,000
2. นายทอมมี เตชะอุบล	300,000	120,000	-	300,000	50,000	40,000	810,000
3. นายเบน เตชะอุบล	300,000	60,000	-	220,000	-	-	580,000
4. นายจุฬพล ริมสาคร	300,000	120,000	200,000	-	-	-	620,000
5. ดร. โชคชัย อักษรนันท์	300,000	120,000	-	-	-	100,000	520,000
6. ดร. กุรุจิต นาคกรสว	300,000	120,000	200,000	-	-	-	620,000
7. นายบิน วิธิงกา	300,000	90,000	200,000	-	20,000	-	610,000
8. นายโมเคิล เซกิลด์	300,000	120,000	-	-	40,000	-	460,000
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2566							
1. นางสาวสุภัท ไชยวรรณ ⁽²⁾	206,938.41	30,000	-	-	-	-	236,938.41
รวมคำตอบแทน							4,861,938.41

หมายเหตุ

⁽¹⁾ คำตอบแทนและค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารเท่านั้น ดังนั้น นางกมลวรรณ วิปุลกร นางวีณา สุขสวัสดิ์ ณ อยุธยา และนายบุญส่ง สำนึก จึงไม่ได้รับคำตอบแทนดังกล่าว

⁽²⁾ นางสาวสุภัท ไชยวรรณ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 และได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566

5. การกำกับดูแลบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมโดยการแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีบริษัทย่อย จำนวน 5 บริษัท (รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ “โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท”) ตลอดปี 2566 ที่ผ่านมามีบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยได้ดำเนินงาน รวมถึงออกเสียงลงมติในเรื่องการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อย และได้ดำเนินงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามที่นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทกำหนด

นอกจากนี้ บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทย่อยได้ดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยเฉพาะในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลสำคัญให้บริษัททราบอย่างถูกต้องและทันทั่วทั้งเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยแต่ละแห่งให้ครบถ้วนถูกต้อง โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท อีกทั้งยังได้มีการกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดด้วย

ในปี 2566 บริษัทย่อยของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามที่บริษัทกำหนดครบถ้วน ถูกต้อง และได้รายงานผลการดำเนินงานที่เป็นสาระสำคัญให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างต่อเนื่อง

6. การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

• ด้านนโยบาย

คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพการณ์ในปัจจุบัน เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนนำไปปฏิบัติ ซึ่งในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทมีการเพิ่มเติมเนื้อหาให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report: CGR) และหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) รวมถึงมาตรฐานการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทชั้นนำทั้งในประเทศและต่างประเทศ

• ด้านการสื่อสาร

บริษัทได้มีการจัดทำแผนงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยกำหนดให้บริษัทมีการสื่อสารหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการดำเนินงานของบริษัทให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียรับทราบอย่างต่อเนื่องผ่านช่องทางต่าง ๆ เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกและสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบถึงเจตนารมณ์และมาตรฐานในการดำเนินงานของบริษัท

1. ในปี 2566 สำนักเลขานุการบริษัทได้สื่อสารและจัดให้มีการอบรมหัวข้อต่าง ๆ ผ่านกิจกรรม Get Together ประจำเดือน และผ่านระบบออนไลน์ (Shared Point) ของบริษัท ดังนี้
 - หัวข้อ “นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ปี 2566”
 - หัวข้อ “การป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ปี 2566”
 - หัวข้อ “การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายใต้นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ปี 2566”
 - หัวข้อ “การปฏิบัติตนและการทำงานภายใต้จรรยาบรรณการประกอบธุรกิจ (ฉบับปรับปรุงปี 2566)”
2. จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจในรูปแบบหนังสือออนไลน์ (eBook) เพื่อให้ผู้อ่านเรียนรู้และเข้าใจง่าย และสามารถนำไปปรับใช้ให้ถูกต้องได้ยิ่งขึ้น

3. จัดอบรมหัวข้อ “การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล - จัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลอย่างไรให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด” โดยวิทยากรผู้เชี่ยวชาญภายนอก เพื่อให้พนักงานเข้าใจวิธีการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง และเพื่อไม่ให้เกิดการกระทำผิดกฎหมาย

• ด้านการปฏิบัติ

1. ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนแจ้งข้อมูลส่วนตัวและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Report)
2. ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทำแบบทดสอบความรู้ความเข้าใจเรื่อง “การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์โดยมิชอบ” ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยมีผลประเมินเฉลี่ยร้อยละ 99.99
3. ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทำแบบทดสอบความรู้ความเข้าใจเรื่อง “การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในองค์กรธุรกิจและการจ่ายสินบนเพื่ออำนวยความสะดวก” โดยมีผลประเมินเฉลี่ยร้อยละ 100
4. ไม่รับของขวัญหรือสิ่งของอื่นใดในทุกโอกาส และไม่รับหรือให้การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นใดที่เกินความจำเป็นและไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัท หากได้รับของขวัญที่มีมูลค่าเกินกว่า 3,000 บาท ซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ให้พนักงานรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเพื่อทราบ และนำของขวัญดังกล่าวส่งให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลเพื่อนำไปใช้ประโยชน์เพื่อส่วนรวมต่อไป
5. เน้นย้ำนโยบายการงดรับและการให้ของขวัญในทุกเทศกาลให้ผู้เกี่ยวข้องกันบริษัทรับทราบประจำปี เพื่อเป็นการยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการดำเนินธุรกิจต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

• ด้านการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

เพื่อกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายอื่น ๆ บริษัทจึงจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัท อาทิ การจัดซื้อจัดจ้าง การบันทึกบัญชี เป็นต้น และติดตามความก้าวหน้าของแผนการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

• ด้านการตรวจสอบ

ฝ่ายตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททราบอย่างละเอียดเป็นประจำทุกไตรมาส รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ”

7. การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทกำหนด

ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมเนื้อหาตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 4 หมวด ได้แก่ หมวดการให้สิทธิผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หมวดบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน หมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และหมวดความรับผิดชอบต่อกรรมกร ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละหมวดได้อย่างครบถ้วนแล้ว นอกจากนี้บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพิ่มเติมอีก 7 ประเด็นหลัก ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว ดังนี้

การให้สิทธิผู้ถือหุ้น

- ให้ข้อมูลของกิจการที่ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน โดยเผยแพร่ผ่านทางระบบเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ระบบ SET Link) และเว็บไซต์ของบริษัททุกไตรมาส
- แจ้งกำหนดการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าผ่านทางระบบเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ระบบ SET Link) และเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าประมาณ 2 เดือน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถวางแผนตารางเวลาในการเข้าร่วมประชุมได้
- กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถมาประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนได้ ทั้งนี้ บริษัทได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ โดยจัดส่งหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ กล่าวคือ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือ ดออกเสียงในแต่ละวาระ โดยมอบฉันทะให้กับกรรมการอิสระคนใดคนหนึ่ง ในสองคน ที่บริษัทได้แจ้งรายชื่อพร้อมรายละเอียดของกรรมการอิสระไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม หรือบุคคลอื่นใดตามที่ผู้ถือหุ้นประสงค์ให้เข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทนได้ โดยบริษัทได้แสดงรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุม กำหนดการประชุม ระเบียบวาระการประชุม รวมถึงขั้นตอน เอกสาร และหลักฐาน

ที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะไว้ในหนังสือเชิญประชุม และเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีกำหนดเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ที่ต้องให้มีการรับรองเอกสารโดยหน่วยงานราชการ หรือกฎเกณฑ์อื่นที่ก่อให้เกิดความยุ่งยาก

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่ต้องการให้บริษัทชี้แจงในประเด็นของระเบียบวาระที่นำเสนอของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีล่วงหน้า โดยบริษัทได้เปิดเผยผ่านทางระบบเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ระบบ SET Link) เพื่อแจ้งให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าเพื่อพิจารณาประกอบการประชุมได้ตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 โดยส่งคำถามมายังอีเมลของสำนักเลขานุการบริษัท อย่างไรก็ตาม ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566
- อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันประชุมผู้ถือหุ้นดังนี้
 - ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าเพื่อเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามแบบฟอร์มลงทะเบียนสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นได้ตั้งแต่วันที่ 20 มีนาคม 2566 (บริษัทจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในวันที่ 25 เมษายน 2566)
 - ระบบเปิดให้ลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนเริ่มการประชุม เพื่อให้การลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วและเรียบร้อย
 - ใช้ระบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่มีมาตรฐานได้รับการรับรองจาก ETDA ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ การลงทะเบียนและการนับคะแนน เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวดเร็วและโปร่งใส
 - จัดเตรียมอาหารแสดมปีในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะ โดยไม่มีค่าใช้จ่าย
- ก่อนการประชุม

บริษัทจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 เวลา 14.00 นาฬิกา โดยก่อนเปิดการประชุมบริษัทได้แสดงวิทัศน์เพื่ออธิบายระบบของการประชุม รวมถึงขั้นตอนและวิธีการใช้ระบบของการประชุม ซึ่งบริษัทได้ว่าจ้าง บริษัทคิววิตแลบ จำกัด ในการเป็นผู้ให้บริการจัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จากนั้นเลขานุการบริษัทชี้แจงวิธีการออกเสียงลงคะแนน และการนับคะแนนเสียงเพื่อลงมติในแต่ละระเบียบวาระซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเข้าใจวิธีการประชุม

- ระหว่างประชุม
 - ดำเนินการประชุมเป็นไปตามระเบียบวาระที่ได้ส่งให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยไม่มีการเพิ่มหรือสลั้ววาระ
 - เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามหรือแสดงความคิดเห็นในแต่ละวาระ รวมถึงบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม
- ภายหลังการประชุม
 - เผยแพร่มติที่ประชุมและผลคะแนนแต่ละวาระผ่านทางระบบเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ระบบ SET Link) และเว็บไซต์ของบริษัท ภายในวันประชุมผู้ถือหุ้น (วันที่ 25 เมษายน 2566)
 - นำส่งรายงานการประชุมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่รายงานการประชุมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2566 และแจ้งสารสนเทศการนำส่งและการเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าว ผ่านทางระบบเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ระบบ SET Link) ในวันเดียวกัน
- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทได้เชิญนางพัชราวดี บุญพะเนียด ที่ปรึกษากฎหมายอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท รวมถึงกระบวนการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบหน้าที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม องค์ประชุมผู้ที่มีส่วนได้เสียไม่ได้ใช้สิทธิออกเสียง และวิธีการลงคะแนนสอดคล้องกับข้อบังคับบริษัท หรือตามที่ประธานที่ประชุมแจ้ง

บริษัทได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 100 คะแนนเต็ม อยู่ในเกณฑ์ดีเลิศ ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2566 จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- หุ้นของบริษัทมีประเภทเดียว คือ หุ้นสามัญ โดยผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนเท่าเทียมกันตามสัดส่วนการถือหุ้นของตน คือ หนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 และเอกสารประกอบการประชุมทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ซึ่งมีข้อมูลเกี่ยวกับวัน เวลา ระเบียบวาระการประชุมผ่านเว็บไซต์ของบริษัท 34 วันล่วงหน้า คือวันที่ 23 มีนาคม 2566

- จัดส่งหนังสือเชิญประชุมและข้อมูลประกอบในแต่ละวาระซึ่งมีรายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระ พร้อมคำชี้แจงเหตุผลประกอบ และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยของแต่ละวาระ 22 วันล่วงหน้า คือวันที่ 3 เมษายน 2566 และประกาศลงในหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน 7 วันล่วงหน้า คือ วันที่ 3-5 เมษายน 2566 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง เพียงพอ และภายในระยะเวลาที่เหมาะสม
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อผู้สมควรสมมติเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุม ตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 โดยบริษัทเปิดเผยหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระ โดยเผยแพร่ข่าวเชิญชวนผ่านทางระบบเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ระบบ SET Link) และเผยแพร่หลักเกณฑ์และขั้นตอนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทถือเป็นนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมในขณะประชุมผู้ถือหุ้นโดยไม่จำเป็นซึ่งเป็นวาระการประชุมที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในหลักสือเชิญประชุม โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ

ในปี 2566 ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมล่วงหน้า และไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566

- แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและคำตอบแทนกรรมการออกเป็นแต่ละวาระ ในวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล และในวาระการกำหนดคำตอบแทนกรรมการได้มีการนำเสนอหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอคำตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน โดยชี้แจงองค์ประกอบและเสนอคำตอบแทนที่มีทั้งหมด รวมถึงชี้แจงนโยบายวิธีการ หลักเกณฑ์ในการให้คำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยในแต่ละตำแหน่งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ
- กำหนดให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาไม่มีสิทธิออกเสียงและต้องไม่อยู่ในที่ประชุมในวาระดังกล่าวไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

- กำหนดข้อพึงปฏิบัติของพนักงานเกี่ยวกับการเก็บรักษาข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัท และการไม่แสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยอาศัยข้อมูลภายในหรือความลับของบริษัทไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีที่ถูกเปรียบเทียบปรับกล่าวโทษ หรือถูกดำเนินการทางแพ่งโดยสำนักงาน

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือหน่วยงานอื่น ๆ ในกรณีเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในเรื่องการซื้อหุ้นคืน การกีดกันไม่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน หรือการไม่เปิดเผยถึงข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ที่มีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับสิทธิ และบทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสียเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทสรุปการปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมในปี 2566 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนผู้ถือหุ้นดำเนินกิจการและบริหารจัดการให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทกำกับให้มีการดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ทั้งการให้สิทธิขั้นพื้นฐานที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงเรื่องอื่น ๆ อันเป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น จัดทำรายงานบรรณานุกรมฉบับสั้น เพื่อเป็นแนวปฏิบัติให้บุคลากรที่มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นและนักลงทุนยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ โดยเฉพาะในเรื่องการรักษาข้อมูลภายใน การเปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ซื่อสัตย์สุจริต เพื่อสร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน บริษัทได้สื่อสารและเสนอผลการดำเนินงานกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์การลงทุนผ่านช่องทางและกิจกรรมในรูปแบบต่าง ๆ คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการบริหารเงินทุน โดยการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้ และความเชื่อมั่นของตลาด และก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> สรรหาและคัดเลือกพนักงานที่มีความรู้ มีความสามารถที่เหมาะสมกับแต่ละตำแหน่งและหน่วยงาน โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ ประเมินผลการปฏิบัติงานตามหลัก Balance Scorecard ซึ่งพนักงานทุกคนจะมีตัวชี้วัดการปฏิบัติงาน (KPIs) โดยผลตอบแทน รวมถึงการพิจารณาเลื่อนตำแหน่งจะเป็นไปตามผลการปฏิบัติงาน เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถสื่อสาร ชักถามกับกรรมการผู้จัดการ หรือผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ เช่น Townhall ซึ่งจัดขึ้นเพื่อให้กรรมการผู้จัดการพบปะและสื่อสารข้อมูลที่สำคัญของบริษัท สนับสนุนการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่ง และเตรียมพร้อมสำหรับการเติบโต โดยพนักงานจะมีแผนพัฒนารายบุคคล ดูแลพนักงานโดยให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้น และระยะยาว โดยในแต่ละปี บริษัทได้ทำการสำรวจค่าตอบแทนและสวัสดิการเทียบเคียง (Benchmark) ในประเภทอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงสภาวะแวดล้อมภายนอก เพื่อนำมาทบทวนและปรับปรุงหลักเกณฑ์ค่าตอบแทนให้เหมาะสม และสามารถแข่งขันได้กับตลาดและอุตสาหกรรมเดียวกันได้ จัดให้มีสวัสดิการในระดับที่สูงกว่ากฎหมายกำหนดไว้ เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาล กิจกรรมแรงงานสัมพันธ์ เพื่อให้พนักงานพักผ่อนหลังจากปฏิบัติตามภารกิจประจำวัน ในปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีการอบรมหัวข้อ “ปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงาน ปี 2566” ให้แก่พนักงานของบริษัททุกคนผ่านระบบออนไลน์ (Shared Point) ของบริษัท โดยหัวข้อการอบรมดังกล่าวมีเนื้อหาสอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัท เพื่อให้พนักงานทุกคนได้มีความรู้และเข้าใจในการปฏิบัติตามการทำงาน นอกจากนี้ยังจัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบในด้านความปลอดภัยต่าง ๆ เช่น เข้าร่วมฝึกซ้อมแผนอพยพหนีไฟของตึกสำนักงาน ในปี 2566 บริษัทได้จัดกิจกรรมที่ช่วยส่งเสริมความสัมพันธ์ของพนักงานในบริษัทภายใต้แผนงานที่บริษัทกำหนดไว้ตั้งแต่ต้นปี เช่น กิจกรรมการ Outing ที่ต่างจังหวัด กิจกรรม Get Together รวมถึงกิจกรรมตามเทศกาลต่าง ๆ และได้สำรวจความผูกพันของพนักงานโดยได้รับผลคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 85

ในปี 2566 ที่ผ่านมามีพนักงานของบริษัทที่มีสถิติการลางาน การเกิดอุบัติเหตุ การเจ็บป่วยจากการทำงานและการลาออก ดังนี้

ประเภทรายการ	จำนวนทั้งหมด	อัตราเฉลี่ย
อัตราการลาของพนักงาน		
• ลากิจ	32 วัน	1 วัน/คน
• ลาป่วย	61 วัน	2 วัน/คน
• ลาพักผ่อนประจำปี*	378.5 วัน	11.5 วัน/คน
อัตราการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน	-ไม่มี-	-ไม่มี-
อัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน	-ไม่มี-	-ไม่มี-
อัตราการลาออก	ร้อยละ 15.87	

ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> สร้างมูลค่าเพิ่มสูงสุดให้กับลูกค้าโดยการส่งมอบบริการที่มีคุณภาพ ทำการค้าอย่างมีจรรยาบรรณ และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มุ่งมั่นที่จะสร้างความเชื่อมั่น โดยบริษัทกำหนดแผนการพัฒนาศักยภาพสูงสุดแก่ลูกค้าด้วยการนำเสนอสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ รวมถึงมุ่งมั่นในการพัฒนาคุณภาพของสินค้าและบริการให้ดียิ่ง ๆ ขึ้น ภายใต้การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า ใส่ใจและคำนึงถึงความปลอดภัยของลูกค้าโดยถือเป็นความสำคัญสูงสุด โดยบริษัทให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่โฆษณาชวนเชื่อเกินความเป็นจริง โดยสื่อสารข้อมูลและผลกระทบจากสินค้าหรือบริการที่ลูกค้า ผู้ใช้บริการ หรือผู้บริโภคควรทราบ ผ่านช่องทางต่าง ๆ อาทิ วัสดุสินค้า เอกสารประกอบการใช้งาน ซึ่งระบุรายละเอียดที่สำคัญ วันที่ผลิตและวันหมดอายุ ผลกระทบต่อสุขภาพ ชื่อประเภทหรือชนิดของสินค้าที่แสดงให้เข้าใจได้ว่าสินค้านั้นคืออะไร รวมถึงแสดงขนาดหรือมิติ หรือปริมาณ หรือน้ำหนักของสินค้านั้นแล้วแต่กรณี รวมถึงต้องแสดงวิธีใช้ เพื่อให้เข้าใจว่าสินค้านั้นใช้เพื่อสิ่งใด ตลอดจนข้อแนะนำในการใช้หรือห้ามใช้เพื่อความปลอดภัยในการที่ให้ประโยชน์แก่ลูกค้าหรือผู้บริโภค สำหรับการให้บริการห้องพักและร้านอาหาร บริษัทเลือกใช้อุปกรณ์หรือวัตถุดิบโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและสุขภาพของแขก เช่น การเลือกใช้เตียงที่เหมาะสมกับสรีระ การทดสอบว่า เครื่องใช้ในห้องน้ำ เช่น สบู่ แชมพู มีการปนเปื้อนสารอันตรายหรือไม่ มีการเก็บรักษาวัตถุดิบให้มีความสดใหม่อยู่เสมอ และทำการสุ่มตรวจสอบปนเปื้อนในวัตถุดิบที่นำมาประกอบอาหาร บริษัทจัดทำโฆษณาช่องทางส่งเสริมการขายสินค้าและบริการที่ตรงตามลักษณะหรือคุณสมบัติของสินค้าและบริการโดยไม่โอ้อวดคุณสมบัติ หรือทำประการใดให้ลูกค้า หรือผู้บริโภคเข้าใจผิดเกี่ยวกับสินค้าหรือการใช้บริการใด ๆ ของบริษัท จัดช่องทางให้ลูกค้าสามารถติดต่อสอบถาม เสนอข้อแนะนำ ชุม ร้องทุกข์จากปัญหาที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรือขอรับความช่วยเหลือและคำแนะนำต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้ ณ ที่อยู่บริษัท หรือผ่านช่องทางร้องเรียนในเว็บไซต์ www.boundandbeyond.co.th ของบริษัท ซึ่งบริษัทจะนำความเห็น ข้อติชม และข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทมาพัฒนาและปรับปรุง เพื่อให้ได้สิ่งที่ดีและตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากที่สุด ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงดูแลรักษาความลับของลูกค้า
	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจที่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายสามารถเติบโตร่วมกันได้อย่างยั่งยืน ภายใต้การค้าเป็นงานที่มีความเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และถูกต้องตามกฎหมาย มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่เสมอภาคและมีความเป็นธรรม โดยดำเนินการตามขั้นตอนของระเบียบบริษัทเกี่ยวกับจัดหาพัสดุ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการปรับปรุงคู่มือการจัดซื้อจัดจ้างสำหรับโครงการ และสำหรับสำนักงานใหญ่ เพื่อให้ผู้ประกอบการ/ตัวแทนของบริษัท มีการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณการค้าเป็นธุรกิจที่เหมาะสม จัดทำรูปแบบสัญญากับคู่ค้าอย่างเป็นมาตรฐาน โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย จัดให้มีระบบการจัดการและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าคู่ค้าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา ตรวจสอบมาตรฐานของคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งประเมินผลการดำเนินงานของคู่ค้าด้วยว่ามีประสิทธิภาพและตรงตามวัตถุประสงค์ของการจัดซื้อจัดจ้างหรือไม่ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและคู่ค้าจะพัฒนาและเติบโตไปพร้อมกัน การคัดเลือกคู่ค้า บริษัทมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกคู่ค้า โดยมีการคัดกรองคู่ค้าอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มีการดำเนินการอย่างเป็นธรรม และไม่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยคู่ค้าที่ผ่านการคัดเลือกตามเกณฑ์จะต้องเข้าร่วมเสนอราคาเพื่อแข่งขันกับคู่ค้ารายอื่นที่ประกอบธุรกิจลักษณะเดียวกัน จากนั้นคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างจะพิจารณาคัดเลือกคู่ค้าจากราคาและข้อเสนอที่เหมาะสมต่อไป มีช่องทางให้คู่ค้าสามารถร้องเรียนจากการถูกกลั่นแกล้ง หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมในทุกกรณี บริษัทและคู่ค้าอยู่ระหว่างร่วมกันพัฒนารูปแบบ (Master Plan) ของโครงการใหม่ ซึ่งจะก่อผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด โดยใช้องค์ความรู้ที่บริษัทมีและถ่ายทอดให้คู่ค้าในการพัฒนาโครงการใหม่ดังกล่าวร่วมกัน <p>ในปี 2566 ที่ผ่านมามีการร้องเรียนจากคู่ค้า หรือผู้รับเหมาแต่อย่างใด โดยบริษัทได้มีการวางแผนการดำเนินงานเพื่อพัฒนาและยกระดับศักยภาพของคู่ค้า โดยการจัดอบรมหรือสัมมนา หรือร่วมมือกันคิดค้นวิธีการเพื่อพัฒนาสินค้าและบริการ รวมถึงคิดค้นและร่วมกันศึกษานวัตกรรม ซึ่งจะทำให้เกิดประโยชน์ร่วมกันระหว่างบริษัทและคู่ค้า</p>

<p>เจ้าหน้าที่</p>	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเงื่อนไข สัญญา และข้อตกลงที่ทำกับเจ้าหน้าที่ทุกประเภทอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะเงื่อนไขการชำระเงิน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ ชำระหนี้คืนเจ้าหน้าที่ทุกประเภทอย่างครบถ้วน และตรงตามเวลาที่กำหนดไว้ รักษาอัตราส่วนหนี้ต่อทุนไม่ให้เกินกว่าอัตราที่เจ้าหน้าที่ของบริษัทกำหนด <p>ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีปัญหาที่เกี่ยวกับความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้ และจากการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีและการเงินไม่ปรากฏว่ามีรายการผิดนัดชำระหนี้ หรือชำระหนี้ล่าช้ากับเจ้าหน้าที่ใด ๆ ตลอดจนไม่ปรากฏว่ามีรายการผิดนัดชำระหนี้เกี่ยวกับให้ข้อมูลของบริษัทที่ไม่ถูกต้อง หรือมีการผิดนัดชำระหนี้หรือข้อตกลงตามสัญญาทางการเงิน หรือเงื่อนไขเกี่ยวกับหลักประกันที่บริษัทได้ให้ไว้กับเจ้าหน้าที่แต่อย่างใด</p>
<p>พันธมิตรทางธุรกิจ</p>	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจเป็นอย่างดี เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของกิจการให้มีความแข็งแกร่ง ร่วมกันพิจารณากำหนดแผนธุรกิจ จัดสรรผลประโยชน์อย่างเหมาะสม โปร่งใส ติดตามให้การดำเนินงานของบริษัท และพันธมิตรทางธุรกิจเป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดในสัญญา แนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ <p>ในปี 2566 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนใด ๆ จากพันธมิตรทางธุรกิจทั้งในเรื่องการดำเนินงาน การปฏิบัติตามข้อสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงระหว่างกัน หรือการละเมิดกฎหมายใด ๆ</p>
<p>คู่แข่งทางการค้า</p>	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามคู่แข่งทางการค้าอย่างเป็นธรรม โดยสอดคล้องกับกรอบกติกาสากลของการแข่งขันเสรี ภายใต้กฎหมายการแข่งขันทางการค้า รวมถึงไม่แสวงหาข้อมูลความลับของคู่ค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต บริษัทจะไม่ทำข้อตกลงกับคู่แข่งทางการค้าหรือผู้ประกอบการอื่น ที่มีลักษณะเป็นการผูกขาด หรือ ลดการแข่งขันในตลาด <p>ในปี 2566 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนและข้อพิพาทกับคู่แข่งทางการค้าของบริษัทเกี่ยวกับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อคู่แข่งทางการค้า หรือมีพฤติกรรมการค้าที่ไม่เป็นธรรม (Unfair Trade Practice) ต่อคู่แข่งทางการค้าของบริษัท</p>
<p>ชุมชน สังคม</p>	<ul style="list-style-type: none"> โปรดดูรายละเอียดการดำเนินงานของบริษัทต่อชุมชนและสังคมในปี 2566 เพิ่มเติมได้ที่หัวข้อ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน”
<p>สิ่งแวดล้อม</p>	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่คำนึงถึงการสร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (Green Procurement) โดยคู่ค้า / ผู้รับเหมา รายใหญ่จะต้องรายงานให้บริษัททราบถึงกระบวนการได้มาซึ่งวัตถุดิบอย่างละเอียดว่า มีการสร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมมากเพียงใด เช่น การผลิต การขนส่ง และการปล่อย CO2 อย่างไรก็ดี บริษัทจะพิจารณาเลือกซื้อสินค้าจากบริษัทที่ได้รับ ISO : 14001 ก่อนเสมอ บริษัทได้มีการรณรงค์เกี่ยวกับเรื่องของการใช้พลังงาน การใช้ทรัพยากร และสิ่งแวดล้อมเพื่อให้พนักงาน มีจิตสำนึกและตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด และลดการดำเนินการที่ส่งผลกระทบต่อทางลบหรือทำลายสิ่งแวดล้อม โดยมีการติดป้ายรณรงค์การประหยัดพลังงานตามที่ต่าง ๆ ในสำนักงาน บริษัทส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการอบรม / สัมมนาที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานภายนอก เพื่อให้พนักงานมีทักษะความรู้ และนำมาบริหารจัดการเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรให้ถูกต้องโดยไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากร ได้แก่ พลังงาน น้ำ ไฟฟ้าอย่างคุ้มค่าเป็นไปตามเป้าหมาย และดำเนินการทบทวนปรับปรุงเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างต่อเนื่องให้เหมาะสมกับขนาดของธุรกิจ และดูแลให้มีการจัดการของเสียอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการนำของเสียมาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด โปรดดูรายละเอียดการดำเนินงานของบริษัทต่อสิ่งแวดล้อมในปี 2566 เพิ่มเติมได้ที่หัวข้อ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน” <p>ในปี 2566 บริษัทได้จัดให้พนักงานเข้ารับการอบรม / สัมมนาที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานภายนอก โดยมีพนักงานของบริษัทเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ เช่น หลักสูตร แนวทางการออกและเสนองานตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และหลักสูตรการรายงานข้อมูลก๊าซเรือนกระจก นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดอบรมหัวข้อ “จิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อมในองค์กร” ให้แก่พนักงานทุกคน โดยพนักงานร้อยละ 100 เข้าร่วมการอบรม</p>

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

- เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผยและรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุม รวมทั้งเปิดเผยจำนวนหุ้นที่ตน ครอบครอง หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือครอง ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
- จัดส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปี ซึ่งได้รับรองจากผู้สอบบัญชีโดยไม่มีเงื่อนไขต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในระยะเวลาที่กำหนด
- เผยแพร่รายงานประจำปีภายใน 120 วันนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี และเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุดไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
- แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 จำนวน 3 คน ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนมีความอิสระไม่มีความสัมพันธ์และ/หรือ มีส่วนได้เสียกับบริษัท / บริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว
- จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน พร้อมกับรายงานผู้สอบบัญชีและเผยแพร่ในรายงานประจำปี

- เปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัทอย่างครบถ้วน อาทิ วิสัยทัศน์และพันธกิจ ลักษณะการดำเนินธุรกิจ งบการเงิน เอกสารข่าว โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างองค์กร โครงสร้างกลุ่มธุรกิจ ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ รายงานประจำปี เป็นต้น
- เปิดเผยผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่การเงิน เพื่อให้บริษัททราบถึงความต้องการและความพึงพอใจในการใช้สินค้าและบริการของบริษัท และสามารถนำไปพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการให้สามารถตอบสนองความต้องการ ความพอใจ รวมถึงสามารถปรับปรุงกลยุทธ์การตลาดของบริษัทให้มีศักยภาพแข่งขันกับบริษัทอื่นได้

• ช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทั้งข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และข้อมูลอื่น ๆ ที่สำคัญ โดยนอกจากการเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว บริษัทยังมีช่องทางในการสื่อสารข้อมูลและข่าวสารที่หลากหลาย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มอื่น ๆ สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้อย่างสะดวกทั่วถึง และเท่าเทียมกัน

บริษัทได้จัดให้มีการสื่อสารข้อมูลของบริษัททั้งข้อมูลฐานะทางการเงินและข้อมูลอื่น ๆ ผ่านช่องทางที่หลากหลาย ดังนี้

1. จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมีนางสาวนริศรณ คงทน ทำหน้าที่เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทเพื่อติดต่อโดยตรงกับนักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์
2. แลกเปลี่ยนธุรกิจ และผลการดำเนินงานประจำไตรมาสแก่นักลงทุนและนักวิเคราะห์ โดยการจัดงานพบปะกับนักวิเคราะห์
3. เผยแพร่ข่าวผ่านสื่อมวลชนในรูปแบบต่าง ๆ หรือจัดทำจดหมายข่าวที่นำเสนอถึงผลประโยชน์ประกอบการ หรือฐานะทางการเงินของบริษัท
4. จัดกิจกรรมพบพนักงานเพื่อชี้แจงนโยบาย แนวทางการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารถึงพนักงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ เช่น ผ่านระบบออนไลน์ (Shared Point) ของบริษัท อีเมล และ Social Media
5. รายงานประจำปี
6. เว็บไซต์ www.boundandbeyond.co.th

ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทได้จัดกิจกรรมในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อนำเสนอผลการดำเนินงาน และสื่อสารผ่านช่องทางต่าง ๆ ต่อนักวิเคราะห์ / นักลงทุน ดังนี้

กิจกรรม	จำนวนครั้ง (ปี 2566)
จัดทำจดหมายข่าวที่เกี่ยวกับผลประกอบการของบริษัท	4
เข้าร่วมงาน Opportunity Day	4
การจัดให้มีการพบปะกับนักวิเคราะห์ / นักลงทุน	9
การจัดให้แถลงข่าวต่อสื่อมวลชน / สัมภาษณ์ผู้บริหาร	2

- ในปี 2566 บริษัทไม่มีกรณีส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปีล่าช้า และไม่มีกรณีการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินรายไตรมาส และรายปี โดยหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ เช่น สำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ความรับผิดชอบของกรรมการ

- ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันและทิศทางการดำเนินงานในอนาคต นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้มีส่วนร่วมในการกำหนดและอนุมัติแผนธุรกิจระยะสั้น 1 ปี ระยะกลาง 3 ปี และระยะยาว 5 ปี เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานสำหรับผู้บริหารและพนักงาน
- ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนกลยุทธ์และแผนงานประจำปีในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา เพื่อให้การดำเนินงานสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจ และ

เป็นไปตามเป้าหมายหลักของกิจการ ภายใต้กรอบกลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ และกำหนดแผนการเติบโตระยะยาวทางธุรกิจของบริษัท

- ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และติดตามวัดผลการดำเนินงานโดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการมีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือนต่อคณะกรรมการบริหาร โดยจะกำหนดตัวชี้วัด (Key Performance Indicator: KPI) เพื่อติดตามผลการดำเนินงานในด้านต่าง ๆ ว่าเป็นไปตามแผนงาน และสอดคล้องกับกลยุทธ์ที่ได้วางไว้ และคณะกรรมการบริษัทมีการติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงาน ผลประกอบการ และเป้าหมาย เป็นไปตามกลยุทธ์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

- เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทแต่ละรายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมั่นใจว่ากรรมการทุกรายสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทอย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนบริษัทที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ ดังนี้
 1. กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนทั้งหมดได้ไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน
 2. กรรมการผู้จัดการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนทั้งหมดได้ไม่เกิน 3 บริษัทจดทะเบียน
- ปี 2566 กรรมการทุกรายดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นไม่เกิน 5 บริษัท และบริษัทไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร (กรรมการผู้จัดการ) ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่นอกกลุ่มธุรกิจมากกว่า 2 แห่ง
- บริษัทไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทคนใดเคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และมีประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และธุรกิจโรงแรมจำนวน 4 คน คือ นายสราวุธ เตชะอุบล นายทอมมี เตชะอุบล นายเบน เตชะอุบล และนายไมเคิล เซกิลด์ ซึ่งคุณสมบัติดังกล่าวล้วนเกี่ยวข้องและส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทโดยตรง
- บริษัทไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กำหนดนโยบายจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ โดยในปีที่ผ่านมา ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีกรรมการอยู่ในห้องประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- ในปี 2566 ที่ผ่านมา มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวนทั้งสิ้น 4 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการบริษัทสามารถติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- กำหนดวันประชุมและวาระการประชุมซึ่งเป็นวาระประจำปี ประจำปี 2567 ไว้ล่วงหน้า สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย
- เลขาธิการบริษัทแจ้งให้กรรมการทุกคนทราบกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้า ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566 เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุมได้พร้อมกัน ทั้งนี้ กำหนดการดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม และอาจมีการจัดประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น
- ในปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมร่วมกันเฉพาะกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาให้ความเห็น ข้อคัดค้าน หรือคำแนะนำในการบริหารงานของบริษัท ซึ่งจัดขึ้นในวันเดียวกันกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 โดยภายหลังการประชุมของกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารเสร็จสิ้นที่ประชุมได้แจ้งความเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อท้วงติงที่มีต่อการดำเนินการของบริษัท แล้วนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการรับทราบ เพื่อให้ฝ่ายจัดการนำไปพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป โดยมีการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ดังนี้

การประชุมของกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประจำปี 2566

ครั้งที่ 1/2566	เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2566	โดยเป็นการประชุม ณ สถานที่จัดการประชุม (Physical Meeting)
<ul style="list-style-type: none"> • จัดตั้งหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งติดต่อประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทสอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนิน 		
<ul style="list-style-type: none"> • ธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดแผนงาน ระบบการกำกับดูแล ติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงาน และปรับปรุงแผนการกำกับกับการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับเหตุการณ์และกฎเกณฑ์ที่เปลี่ยนแปลง (โปรดดูรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน เอกสารแนบ 3) • จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานภายในของบริษัท และกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานการดำเนินงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้การดำเนินงานของฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ 		

จากฝ่ายจัดการ และเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ (โปรดดูรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เอกสารแนบ 3)

- คณะกรรมการบริษัทไม่มีกรณีการกระทำผิดด้านการทุจริต (Fraud) และไม่มีกรณีการกระทำผิดจริยธรรม โดยไม่มีกรรมการรายใดของบริษัทมีข่าว หรือมีกรณีการถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่งโดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานอื่นใดเกี่ยวกับกระทำความผิดด้านทุจริต
- ไม่มีกรรมการอิสระ หรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หรือกรรมการคนใดลาออกด้วยเหตุอันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมถึงบริษัทไม่มีกรณีที่ทำให้เกิดชื่อเสียงในทางลบ อันเนื่องมาจากความล้มเหลวในการทำหน้าที่สอดส่องการดูแลของคณะกรรมการบริษัทแต่อย่างใด อีกทั้งไม่มีกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการอิสระลาออกทั้งคณะ
- บริษัทไม่มีกรณีฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน ด้านการจ้างงาน หรือละเมิดกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองผู้บริโภค หรือกฎหมายสิ่งแวดล้อม และไม่มีกรณีถูกดำเนินการโดยหน่วยงานที่กำกับดูแล เนื่องจากไม่ได้ประกาศข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญภายในระยะเวลาที่ทางการกำหนดหรือเหตุอื่นใด

การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาใด ๆ ของบริษัท ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียไม่ว่าด้วยวิธีการใด ๆ โดยไม่ได้รับอนุญาต และต้องรักษา คุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท รวมถึงเคารพและไม่ละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานอันเกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาดังนี้

- บริษัทได้สื่อสารกับพนักงานผ่านช่องทางอีเมล และผ่านระบบออนไลน์ (Shared Point) ของบริษัท เรื่องการปฏิบัติงานให้ถูกต้องโดยปราศจากการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท หรือของบุคคลอื่น
- บริษัทไม่พบว่ามีกรณีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น หรือฝ่าฝืนนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ และโปรแกรมคอมพิวเตอร์แต่ประการใด
- บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียน หรือการฟ้องร้องที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภท

การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านนโยบายสิทธิมนุษยชน โดยจะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนตามกรอบขององค์การสหประชาชาติ (UN Guiding Principles on Business and Human Rights- UNGP) ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องร่วมกันสอดส่อง และดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดแนวปฏิบัติ เช่น สนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อทุกคนกันอย่างเท่าเทียม ไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศภาวะ ภาษา อายุ อัตลักษณ์ทางเพศ ความพิการ การศึกษา สถานะทางสังคม มาตัตสันใจในการจ้างงาน หรือการพิจารณาการทำงานของพนักงาน

ทั้งนี้ แนวปฏิบัติได้กำหนดรวมถึงเรื่องต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานหรือแรงงานต่างชาติดังที่ผิดกฎหมาย รวมถึงจัดให้มีเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมและเหมาะสมสำหรับพนักงาน และให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพ ตลอดจนจัดให้มีกระบวนการแจ้งเบาะแส / ร้องเรียนอย่างเหมาะสม กรณีที่พบเห็นหรือได้รับการปฏิบัติที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน

นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัท เพื่อให้ทราบถึงความเสี่ยง และสามารถจัดทำมาตรการป้องกัน หรือลดผลกระทบจากความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน ตลอดจนส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัท และส่งเสริมให้บริษัทย่อย คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล

ในปี 2566 ที่ผ่านมามีคณะกรรมการบริษัทได้ติดตามและตรวจสอบการละเมิดสิทธิมนุษยชนของบริษัท ดังนี้

- ประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในทุกกระบวนการทำงานของทุกหน่วยงานในบริษัท
- ติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานอันเกี่ยวข้องกับการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน พบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติครบถ้วนแล้ว
- กำกับดูแลการดำเนินงานให้มีการส่งเสริมการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยดูแลพนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับอันเกี่ยวข้องกักฎหมายแรงงาน ไม่ว่าจะเป็นการจ่ายค่าตอบแทน สุขภาพอนามัย ความปลอดภัยในการทำงาน รวมถึงการดูแลคู่ค้าไม่ให้ใช้แรงงานที่มีขอบด้วยกฎหมาย อาทิ

- แรงงานเด็ก หรือแรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย ซึ่งการกำหนดเงื่อนไขดังกล่าว เพื่อเป็นเงื่อนไขให้คู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจร่วมกับบริษัทจะต้องปฏิบัติตาม เพื่อร่วมกันสนับสนุนให้เกิดการเคารพสิทธิมนุษยชนของคนทุกกลุ่ม รวมถึงหลักการต่อต้านการค้ามนุษย์ และการไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนทุกรูปแบบ
- ในปี 2566 บริษัทไม่ถูกร้องเรียน หรือถูกฟ้องร้องว่ามีการละเมิดสิทธิมนุษยชน

ความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ในปี 2566 บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และกำหนดแนวปฏิบัติเพื่อกำกับดูแลให้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทมีการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ มั่นคงปลอดภัย รวมทั้งมีมาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่เพียงพอ และเหมาะสม

โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งในด้านการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การจัดสรรและบริหารทรัพยากรเทคโนโลยีสารสนเทศ และด้านความปลอดภัยเกี่ยวกับความต่อเนื่องในการดำเนินงาน ดังนี้

- จัดให้มีมาตรการต่าง ๆ เพื่อดำเนินการตามนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ครอบคลุมถึงการป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ การบริหารจัดการสินทรัพย์ทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความพร้อมของระบบงาน

- ติดตั้งระบบและอุปกรณ์ในการป้องกันการคุกคาม (Firewall) และการเฝ้าระวังพฤติกรรมภัยคุกคาม โดยมีการจัดประชุมทุกไตรมาสเพื่อติดตามเฝ้าระวังภัยคุกคามใหม่ ๆ พร้อมทั้งรายงานการโจมตีและผลการแก้ไขเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำมาตรการป้องกันต่อไป
- ทดสอบการเจาะระบบ (Penetration Testing) และการประเมินหาช่องโหว่ (Vulnerability Assessment) เพื่อให้มั่นใจว่าระบบที่ใช้งานอยู่สามารถป้องกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- จัดให้มีระบบงานหลักที่ปลอดภัยสูง โดยการใช้งาน Citrix VPN ในการทำงานตามนโยบาย Work From Home รองรับทั้งศูนย์คอมพิวเตอร์หลัก (Data Center) และศูนย์คอมพิวเตอร์สำรอง (Data Recovery Center)
- ซ้อมแผนการรับมือภัยคุกคามการโจมตีด้านไซเบอร์ (Cyber Security Drill) และกำหนดให้มีแผนฉุกเฉิน กรณีมีเหตุการณ์ที่ทำให้สถานะการทำงานของระบบหยุดลง เพื่อให้สามารถรับมือกับสถานการณ์ได้อย่างทันท่วงที ลดทอนความเสียหายของระบบสารสนเทศของบริษัท และเพื่อให้ธุรกิจของบริษัทดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง
- ให้ความรู้เกี่ยวกับความมั่นคงปลอดภัยและการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการปลูกฝังให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของระบบ Cyber Security โดยมีการจัดทำความรู้และความเข้าใจต่าง ๆ ผ่านระบบออนไลน์ (Shared Point) ของบริษัทให้แก่พนักงานไตรมาสละ 1 ครั้ง
- ในปี 2566 บริษัทไม่พบว่ามีเหตุการณ์ที่เป็นการฝ่าฝืนนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งจากพนักงาน และบุคคลภายนอก โดยมีสถิติความมั่นคงปลอดภัยและการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนี้

	2566	2565
จำนวนข้อผิดพลาดที่มีการร้องไห	0	0
จำนวนข้อผิดพลาดที่เกี่ยวข้องกับลูกค้า / คู่ค้าที่มีการร้องไห	0	0
จำนวนลูกค้า / คู่ค้าที่ได้รับผลกระทบจากกรณีข้อผิดพลาด	0	0
จำนวนข้อร้องเรียนจากลูกค้า / คู่ค้าว่ามีการนำข้อมูลมาใช้ต่อ	0	0

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อบุคคลอื่น ไม่ว่าจะเป็นด้านการเงิน หรือประโยชน์ด้านใด ๆ ก็ตาม อันอาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์ โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลซึ่งมีความเกี่ยวข้อง โดยกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหารคนใดมีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น

และต้องไม่เข้าร่วมประชุม รวมถึงตอกเสียงในวาระดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส ยุติธรรม และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

ในปี 2566 ที่ผ่านมามีบริษัทได้ติดตามและตรวจสอบกรณีที่มีความขัดแย้ง หรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท ดังนี้

- บริษัทมีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ 1 ราย โดยเลขานุการบริษัทได้ดำเนินการให้กรรมการที่เข้าใหม่รายงานการมีส่วนได้เสียตามนโยบายที่บริษัทกำหนด โดยกรรมการ

และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการมีส่วนได้เสียใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทได้จัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบแล้ว

- เลขานุการบริษัทได้ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารทั้งหมดรายงานการมีส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และรายงานต่อเลขานุการบริษัท โดยเลขานุการบริษัทได้จัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบแล้ว
- บริษัทมีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยได้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมแก้ไขเพิ่มเติม) และตามประกาศคณะกรรมการ

กำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ตามลำดับ

- บริษัทไม่มีกรณีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องทำผิดเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- บริษัทสื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทเรื่องการขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ เพื่อให้เข้าใจและสามารถดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่บริษัทกำหนดไว้ โดยได้มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติผ่านระบบออนไลน์ (Shared Point) ของบริษัท ให้แก่ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน และจัดทำคู่มือเรื่องนโยบายการใช้ข้อมูลภายในให้กรรมการบริษัททุกรายทำความเข้าใจ และลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ช่องทาง / รูปแบบการอบรม		จำนวน	คิดเป็นร้อยละ
กสรมการ	ลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท	10 ⁽¹⁾	100
	จัดทำสรุปนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์พร้อมกับนโยบายฉบับเต็มให้แก่คณะกรรมการบริษัท และชี้แจงรายละเอียดให้กสรมการบริษัททราบภายหลังจบการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรกของปี 2566		
ผู้บริหาร	ลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท	8	100
	อบรมหัวข้อ “นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการของ บริษัท ปี 2566” ผ่านระบบออนไลน์ (Shared Point) ของบริษัท		
พนักงาน	ลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท	32	100
	อบรมหัวข้อ “นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการของ บริษัท ปี 2566” ผ่านระบบออนไลน์ (Shared Point) ของบริษัท		

หมายเหตุ (1) รวมกรรมการที่ลาออกระหว่างปี

- ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำแบบรายงานดังต่อไปนี้ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น
- 1. แบบแจ้งการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2. แบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
- 3. แบบฟอร์มรายงานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- 4. แบบแจ้งความประสงค์ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท
- ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีที่ถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานอื่น ๆ ในกรณีเกี่ยวกับการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกัน การเปิดเผยรายการระหว่างกัน หรือการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีขนาดรายการที่มีนัยสำคัญ

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายในเพื่อกำกับดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ เพื่อป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือแสวงหาผลประโยชน์อื่นโดยมิชอบ

ในปี 2566 บริษัทได้มีการดำเนินการตามนโยบายเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน ดังนี้

- ฝ่ายเลขานุการบริษัทจะแจ้งเป็นอีเมลไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลา Blackout Period ล่วงหน้าโดยไม่พบว่าการกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขาย

- ในปี 2566 ไม่มีกรณีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัทกระทำผิดเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท
- ไม่มีกรรมการและผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในปี 2566
- สื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทเรื่องการเปิดเผยข้อมูลภายในให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ เพื่อให้เข้าใจ และสามารถดำเนินการ

ตามแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ โดยได้มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับนโยบาย รวมทั้งแนวการประพฤติดนทางสื่อออนไลน์ ผ่านระบบออนไลน์ (Shared Point) ของบริษัทให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคน และจัดทำคู่มือเรื่องนโยบายการใช้ข้อมูลภายในให้กรรมการบริษัททุกรายทำความเข้าใจ และลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ช่องทาง / รูปแบบการอบรม		จำนวน	คิดเป็นร้อยละ
กรรมการ	ลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทจัดทำสรุปนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบพร้อมกันนโยบายฉบับเดิมให้แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบภายหลังจบการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรกของปี 2566	10 ⁽¹⁾	100
ผู้บริหาร	ลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทอบรมหลักสูตร "การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ปี 2566" ผ่านระบบออนไลน์ (Shared Point) ของบริษัท	8	100
พนักงาน	ลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทอบรมหลักสูตร "การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ปี 2566" ผ่านระบบออนไลน์ (Shared Point) ของบริษัท	32	100

- ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีที่ถูกเปรียบเทียบปรับกล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ หน่วยงานอื่น ๆ ในกรณีเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นบริษัทโดยใช้ข้อมูลภายใน โดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้กำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งกำหนดให้การดำเนินงานของบริษัทจะต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการให้ รับสินบน หรือผลประโยชน์ในรูปแบบต่าง ๆ โดยนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมาตรการเพื่อป้องกันการเกิดการทุจริตคอร์รัปชันได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และได้มีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและมาตรการดังกล่าวให้สอดคล้องกับความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้สามารถศึกษาข้อมูลของ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท <https://boundandbeyond.co.th/th/investor-relations/corporate-governance>

ในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดย

ได้มีการปรับปรุงข้อความเกี่ยวกับแนวปฏิบัติในเรื่องการรับของขวัญในช่วงเทศกาล และการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก เพื่อให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจในยุคปัจจุบัน และลดการเกิดคอร์รัปชันผ่านการให้ของขวัญในช่วงเทศกาลต่าง ๆ และในรูปแบบการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก รวมถึงให้สอดคล้องกับเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประเมินความเสี่ยงของธุรกิจ เพื่อให้ทราบถึงกระบวนการดำเนินงานของบริษัทที่มีความเสี่ยงว่าอาจมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทั้งระหว่างบริษัทและหน่วยงานรัฐ และระหว่างบริษัทกับภาคเอกชน โดยได้กำหนดผู้รับผิดชอบในแต่ละส่วนงาน รวมถึงแนวปฏิบัติเพื่อลดความเสี่ยง ป้องกัน และควบคุม (Risk Mitigation and Control) การเกิดคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ
- สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกฎหมาย กฎ หรือระเบียบอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อสร้างความเข้าใจ และปลูกฝังจิตสำนึกให้ละเว้นการทุจริตคอร์รัปชัน และตระหนักถึงโทษภัยของการกระทำดังกล่าว ตลอดจนเพื่อให้พนักงานทุกระดับทราบถึงรูปแบบต่าง ๆ ของการทุจริตคอร์รัปชัน ผลกระทบ ความเสียหายที่เกิดขึ้นจากการทุจริตคอร์รัปชัน วิธีการปฏิบัติเพื่อหลีกเลี่ยง และควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน บทลงโทษกรณีการฝ่าฝืนข้อบังคับของนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท รวมถึงขั้นตอนการร้องเรียน

- รายงาน แจ้งเบาะแสเมื่อพบเห็นหรือสงสัยว่ามีการทุจริตคอร์รัปชัน และเป็นการปลูกฝังให้พนักงานเกิดความรู้สึกมีส่วนร่วมเป็นวัฒนธรรมองค์กรของบริษัท ตลอดจนเพื่อให้ตระหนักถึงภัยของการทุจริตคอร์รัปชันที่มีผลกระทบต่อตนเอง ครอบครัว และสังคม
- จัดอบรมผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หลักสูตร “พฤติกรรมแบบไหนเรียกว่าการทุจริตในองค์กร” โดยพนักงานทุกคนเข้ารับการอบรมร้อยละ 100
- ติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้ฝ่ายงานตรวจสอบภายในรับผิดชอบในการกำกับดูแล และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท และรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายฯ ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรายงานคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบต่อไป
- คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทานความครบถ้วน และเพียงพอของกระบวนการดำเนินงานทั้งหมดในบริษัทให้เป็นไปอย่างถูกต้อง ซึ่งรวมถึงกำกับดูแลระบบควบคุมภายในให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป และกำหนดแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ กฎหมาย และการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ

การตรวจสอบและติดตามการดำเนินการเรื่องคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา ปรากฏผลดังนี้

- มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมาตรการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกันนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยประเด็นการพิจารณาครอบคลุมถึงการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในว่าเพียงพอต่อการควบคุมการเกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน
- ไม่มีกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานละเว้นการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต และไม่พบการร้องเรียนที่ฝ่าฝืนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
- พิจารณาและทบทวนความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประเด็นการพิจารณาครอบคลุมถึงการประเมินความเสี่ยงในการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ผลการประเมินปรากฏว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และครอบคลุมในทุกด้าน
- การเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็น

ส่วนหนึ่งในแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ซึ่งบริษัทฯ ได้เข้าร่วมตั้งแต่ปี 2558 และผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ CAC ในวันที่ 9 มีนาคม 2560 และได้รับมอบประกาศนียบัตรในปีเดียวกัน หลังจากนั้น บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิก CAC อีกครั้ง เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 และในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นขอรับรองเป็นสมาชิก CAC ครั้งที่ 3 และได้รับการรับรองอีกครั้งเป็นระยะเวลา 3 ปี ซึ่งได้รับการรับรองในปีนี้ โดยได้รับมอบประกาศนียบัตรเมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2566

- บริษัทได้ร่วมสนับสนุนโครงการของ CAC ในการนำนโยบาย No Gift Policy มาประกาศใช้ และนำตราสัญลักษณ์ “No Gift Policy” ขึ้นแสดงบนหน้าเว็บไซต์บริษัท และบนช่องทางสื่อสารอื่น ๆ เพื่อร่วมรณรงค์ให้บุคลากรทุกระดับในองค์กร งดรับและให้ของขวัญในเทศกาลต่าง ๆ เพื่อช่วยลดโอกาสของการให้และรับสินบน
- บริษัทได้ดำเนินการสนับสนุนให้ผู้ดำเนินธุรกิจกับบริษัท ยึดมั่นในมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมาตรการที่ใกล้เคียง หรือการเข้าเป็นหนึ่งในแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) เช่นเดียวกับบริษัท

การแจ้งเบาะแส

บริษัทได้จัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) และกำหนดมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย หรือฝ่าฝืนจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ หรือมีพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง ซึ่งบริษัทมีกลไกในการคุ้มครองพนักงานและผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน โดยทุกเบาะแสและข้อร้องเรียนจะถูกเก็บเป็นความลับ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในความปลอดภัย ซึ่งส่งผลให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

กรณีมีข้อร้องเรียนว่าอาจมีการกระทำความผิด ซึ่งรวมถึงการทุจริตคอร์รัปชัน จะมีการตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อพิจารณาสอบสวนดำเนินการตามระเบียบ และแจ้งผลกลับไปยังผู้ร้องเรียน โดยสามารถแจ้งเบาะแสไปยังหน่วยงานตรวจสอบภายในผ่านทางอีเมล cg@boundandbeyond.co.th

ทั้งนี้ บริษัทมีการติดตามรายงานการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านช่องทางฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยในปี 2566 ที่ผ่านมามีบริษัทไม่ได้รับการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนใด ๆ ทั้งสิ้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงปลูกฝังให้พนักงานทุกระดับปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และนโยบายอื่น ๆ ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งสื่อสารให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการแจ้งเบาะแส หากพบกรณีการกระทำความผิด หรือมีพฤติกรรมที่สื่อว่าจะมีการกระทำความผิดหรือฝ่าฝืนกฎหมาย และ/หรือ นโยบายใด ๆ ขึ้นภายในองค์กร

เพื่อให้บริษัทสามารถจัดการแก้ไขปัญหาได้อย่างมีประสิทธิภาพและหามาตรการป้องกันไม่ให้เกิดกรณีการกระทำผิดซ้ำ

อนึ่ง ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อบริษัทได้ผ่านช่องทาง ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

E-mail: comsec@boundandbeyond.co.th

เลขานุการบริษัท

E-mail: comsec@boundandbeyond.co.th

นักลงทุนสัมพันธ์

E-mail: ir@boundandbeyond.co.th

การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในปี 2566

รายชื่อกรรมการ	ในปี 2566			
	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	ได้มาระหว่างปี	จำหน่ายไประหว่างปี	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
1. นายสดาจรัส เตชะอุบล	-	-	-	-
2. นายทอมมี เตชะอุบล	-	-	-	-
3. นายเบน เตชะอุบล	-	-	-	-
4. นายจุมพล ริมสาคร	-	-	-	-
5. ดร. โชคชัย อักษรนันท์	-	-	-	-
6. ดร. ศุภจิต นาคกรสว	-	-	-	-
7. นายปิ่น วิริงกา	-	-	-	-
8. นายโมเคิล เซกิลด์	-	-	-	-
9. นางสาวสุกัญญา ไชยวรรณ	-	-	-	-
	(ณ วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งเป็นวันแรกที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ)			(ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 ซึ่งเป็นวันสุดท้ายที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ)
10. นางกมลวรรณ วิบุลากร	-	-	-	-

หมายเหตุ : บุคคลที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

1. คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา
2. บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว
3. นิติบุคคลที่บุคคลเหล่านั้นถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ซึ่งการถือหุ้นรวมกันนั้น เป็นสัดส่วนที่มากที่สุดในนิติบุคคลดังกล่าว

การถือครองหลักทรัพย์ของผู้บริหาร 4 รายแรก รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในปี 2566

รายชื่อผู้บริหาร	ในปี 2566			
	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	ได้มาระหว่างปี	จำหน่ายไประหว่างปี	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
1. นางกมลวรรณ วิบุลากร	-	-	-	-
2. นางวีณา สุงสวัสดิ์ ณ อยุธยา	-	-	-	-
3. นายภาคภูมิ ประภาชวุฒิ	-	-	-	-
4. นายกวีสักดิ์ มั่นเกียรติกุล	-	-	-	-
	(ณ วันที่ 18 เมษายน 2566 ซึ่งเป็นวันแรกที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร)			
5. นางวงศ์ทิพา บุนนาค	-	-	-	-
6. นายบุญส่ง ลำน้ำก	-	-	-	-
7. นางสาวกัญชบพ พงศ์เพชร	-	-	-	-
8. นายคงคำ พุโอรุค	-	-	-	-
	(ณ วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งเป็นวันแรกที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร)			

หมายเหตุ : บุคคลที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

1. คู่สมรสหรือผู้ที่ยู่กันด้วยกันฉันสามีภริยา
2. บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว
3. นิติบุคคลที่บุคคลเหล่านั้นถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ซึ่งการถือหุ้นรวมกันนั้น เป็นสัดส่วนที่มากที่สุดในนิติบุคคลดังกล่าว

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี ตามกรอบการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ซึ่งกำหนดองค์ประกอบหลักในการควบคุมภายในไว้ทั้งสิ้น 5 องค์ประกอบ ได้แก่ สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication) และระบบการติดตาม (Monitoring Activities) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้ง 3 ด้าน ประกอบไปด้วย ด้านการปฏิบัติงาน (Operation) ด้านการรายงาน (Reporting) และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ตลอดจนกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท (Compliance) นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนตระหนักถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมถึงให้มีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานที่รัดกุม

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โดยมีกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน รวมทั้งฝ่ายบริหาร และฝ่ายตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในตามแบบการประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิผล รวมทั้งมีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานสากล ทั้งไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายใน การบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในของบริษัทสามารถสรุปได้ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารให้ความสำคัญกับสภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์กร โดยปรับปรุงโครงสร้างการบริหารให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่เปลี่ยนไป รวมทั้งกำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การต่อต้าน

การทุจริตและคอร์รัปชัน การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ การรับและการให้ของขวัญ กระบวนการรับซื้อเรื่องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ประกอบกับมีกฎบัตรระบุหน้าที่ความรับผิดชอบสำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆไว้อย่างชัดเจน อาทิ กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน เป็นต้น เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เป็นธรรม และสอดคล้องตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการประเมินความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ภายใต้สภาวะแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจและสภาพเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ด้วยการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งดำเนินการกำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งกำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญในภาพรวมขององค์กร โดยฝ่ายบริหารและพนักงานทุกหน่วยงานมีส่วนร่วมในการประเมินปัจจัยเสี่ยง และกำหนดมาตรการบรรเทาความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงติดตามสถานะความเสี่ยงที่สำคัญอย่างจริงจัง โดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน การเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย เทคโนโลยีสารสนเทศ การทุจริตคอร์รัปชัน และชื่อเสียงขององค์กร โดยมีการรายงานสถานการณ์การบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ และมีการติดตามโดยคณะกรรมการตรวจสอบ

3. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยการให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมการปฏิบัติงานที่ดีและมีประสิทธิภาพเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัท โดยกำหนดนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ คู่มือปฏิบัติ ตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนปรับปรุงให้เหมาะสม กำหนดและปรับโครงสร้างองค์กร จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ และกำหนดอำนาจอนุมัติอย่างชัดเจน สามารถตรวจสอบได้ กำหนดใช้ดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (KPI) ที่เชื่อมโยงกับเป้าหมายของบริษัท กำหนดแนว

การปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการเกี่ยวโยงกัน (Related Party Transaction) โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เป็นสำคัญ มีการดูแลป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ ไม่ให้สูญหาย หรือนำไปใช้อย่างไม่เหมาะสม มีการกำหนดและควบคุม ด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ดำเนินการบริหาร ติดตาม และกำกับดูแล การปฏิบัติงานเป็นระยะเพื่อให้เป็นไปตามแผนงาน ฎระเบียบ ข้อบังคับ คู่มือการปฏิบัติงาน กฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่สนับสนุนให้การควบคุม ภายในสามารถดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความปลอดภัย สอดคล้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการปรับปรุงโครงสร้าง พื้นฐานด้านข้อมูลสารสนเทศให้ทันสมัยเพื่อสนับสนุน การทำงานที่มีความคล่องตัวและเพื่อรองรับการทำงานจาก ที่บ้านซึ่งเป็นรูปแบบการทำงานที่มีความจำเป็นมากขึ้น เนื่องจากผลกระทบของสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อ ไวรัสโคโรนา 2019 รวมถึงควบคุมความปลอดภัยด้วยการ กำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูลระบบต่างๆ ตามหลักการ แบ่งแยกหน้าที่และการใช้งาน จัดให้ช่องทางการสื่อสารภายใน และภายนอกองค์กรที่มีประสิทธิภาพ เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์, Intranet, Website, และการใช้ระบบ Microsoft Team 365 เพื่อเชื่อมโยงการบริหารและการทำงานระหว่าง กัน ทั้งการจัดประชุม สัมมนา สัมภาษณ์งาน โดยมีหน่วยงาน สื่อสารองค์กรทำหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศของบริษัทฯ ทั้ง ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และเรื่องที่ไม่เกี่ยวข้องกับการเงิน แก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา บริษัทฯยังได้กำหนดแนวทางและช่องทางสำหรับการรับเรื่อง ร้องเรียนตามนโยบายรับเรื่องร้องเรียนของบริษัทฯ เปิดโอกาส ให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อใช้แจ้งเบาะแสการปฏิบัติ ที่ไม่เป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงการกระทำทุจริต โดยกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานเมื่อได้รับข้อร้องเรียนไว้ อย่างชัดเจน ตั้งแต่การรับข้อร้องเรียน การพิจารณาและ การสอบสวนข้อเท็จจริง รวมถึงการรายงานผลข้อร้องเรียน

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีระบบการติดตามผลการดำเนินงาน มีการสอบทาน และติดตามโดยหัวหน้างานและผู้บริหารของหน่วยงาน รวมทั้งมีการประชุมผู้บริหารเพื่อติดตามผลการดำเนินงานให้ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ หากพบว่ามี ปัจจัยแวดล้อมที่จะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน จะได้มี การปรับเปลี่ยนแผนกลยุทธ์และการดำเนินการที่เหมาะสมเพื่อให้ ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด โดยมี

หน่วยงานตรวจสอบภายในช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลและ ติดตามการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในได้สอบทานกระบวนการควบคุม ภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการควบคุมภายในที่มีอยู่มี ความเพียงพอเหมาะสม และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระรายงาน ตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่สร้างความเชื่อมั่น (Assurance) และให้คำปรึกษา (Advisory) เพื่อให้กระบวนการ ทำงานภายในองค์กรมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดย ดำเนินการตรวจสอบ และประเมินประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ ระเบียบ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ การดำเนินงานขององค์กร พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อ การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานต่างๆ และติดตามผล เพื่อให้มั่นใจว่าปัญหาและความเสี่ยงต่างๆได้รับการปรับปรุง แก้ไขอย่างเหมาะสม

ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการวางแผนการตรวจสอบประจำปี โดย การจัดทำแผนการตรวจสอบให้เป็นไปตามทิศทางกลยุทธ์ทาง ธุรกิจ และความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบริหาร จัดการ (Risk Base Audit) ครอบคลุมกระบวนการในการ ดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และรายงานผลการตรวจสอบให้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา เป็นประจำทุกไตรมาส

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายธนิต ชูกำเนิด ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้ดำรงตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2564 โดยพิจารณาคุณสมบัติแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอ ต่อการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ ประกอบกับมีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ในงานตรวจสอบภายใน บริษัทฯได้สรุป คุณสมบัติของผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในไว้ใน เอกสารแนบ 3

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรง ตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะต้องได้รับการ อนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทให้ความสำคัญกับการพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยได้กำหนดกระบวนการในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันเอาไว้เป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งได้รับการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ รายการระหว่างกันจะต้องเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผล มีราคาที่เหมาะสมและยุติธรรม รวมถึงสามารถตรวจสอบได้ว่ารายการดังกล่าวเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยคณะกรรมการและผู้บริหารจะต้องพิจารณาเข้าทำรายการดังกล่าวด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต สำหรับรายการระหว่างกันของบริษัทในรอบปี 2566 มีรายละเอียดดังนี้

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

	ความสัมพันธ์	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	กรรมการร่วมกัน	การลงทุนโดยถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)	ไทย
บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	กรรมการร่วมกัน	การลงทุนโดยถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)	ไทย
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮลดิ้งส์ จำกัด	กรรมการร่วมกัน	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	ไทย
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	กรรมการร่วมกัน	จัดการกองทุน	ไทย
Cloud Development Solution Pte. Ltd.	กรรมการร่วมกัน	ออกแบบทางวิศวกรรมและให้คำปรึกษาด้านพลังงาน พลังงานสะอาด และโรงแรม	สิงคโปร์
บริษัท ไทรกัน โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	กรรมการที่เป็นเครือญาติกัน	การลงทุนโดยถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)	ไทย
บริษัทหลักทรัพย์ ฟาย จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	จัดจำหน่ายหลักทรัพย์	ไทย

รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย : พันบาท)

	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม	19,351	16,524	ราคาตามปกติธุรกิจ
ดอกเบี้ยรับ	3,252	4,225	ราคาตามสัญญา
ค่าบริการจ่าย	151,549	140,332	ราคาตามปกติธุรกิจ
ต้นทุนทางการเงิน	120,840	142,294	ราคาตามสัญญา
รายจ่ายฝ่ายทุน – ค่าที่ปรึกษาและออกแบบโครงการ	57,660	4,321	ราคาตามสัญญา

1. รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม

(หน่วย : พันบาท)

	2566	2565
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	1,114	694
บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	406	2,756
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮลดิ้งส์ จำกัด	9,371	9,701
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	278	348
บริษัท ไทรกัน โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,084	395
บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)	2,951	155
อื่น ๆ	4,145	2,475
รวม	19,351	16,524

2. ดอกเบี้ยรับ

(หน่วย : พันบาท)

	2566	2565
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	3,252	4,225
รวม	3,252	4,225

3. ค่าบริการจ่าย

(หน่วย : พันบาท)

	2566	2565
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮลดิ้งส์ จำกัด	151,549	140,332
รวม	151,549	140,332

4. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย : พันบาท)

	2566	2565
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮลดิ้งส์ จำกัด	110,000	134,965
บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)	10,840	7,329
รวม	120,840	142,294

5. รายจ่ายฝ่ายทุน – ค่าที่ปรึกษาและออกแบบโครงการ

(หน่วย : พันบาท)

	2566	2565
Cloud Development Solution Pte. Ltd.	57,660	4,321
รวม	57,660	4,321

หมายเหตุ

1. โปรดศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมของรายการระหว่างกันในรอบปี 2566 ในหมายเหตุประกอบงบการเงินประจำปีบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
2. โปรดศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมของรายการระหว่างกันในรอบปี 2565 และปี 2564 ได้จากแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2565 และประจำปี 2564 บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ <https://www.boundandbeyond.co.th/th/investor-relations/document/annual-reports>

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัท

การทำรายการระหว่างกันจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท หรือผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี โดยจะดำเนินการตามหลักเกณฑ์ในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (ตามที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2511 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง (“กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกัน”) โดยผู้ถือหุ้นสามารถศึกษา นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน / รายการระหว่างกัน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัทที่ <https://www.boundandbeyond.co.th/th/investor-relations/corporate-governance>

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการระหว่างกัน

ในการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามข้างต้นนั้น เป็นรายการที่เป็นประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท โดยมีราคาตามปกติธุรกิจหรือราคาตามสัญญา ซึ่งเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับกรณีที่มิได้เข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จึงมีความสมเหตุสมผลและไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์จากบริษัทไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท

ความเห็นของกรรมการอิสระ

ไม่มีความเห็นที่แตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท

นโยบายหรือแนวโบบีการเข้าทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทอาจมีความจำเป็นในการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต หากเกิดกรณีดังกล่าว บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปและในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาและเงื่อนไขที่ให้กับบุคคลภายนอก (At Arm's Length Basis) และจะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกันอย่างครบถ้วน

หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทจะดำเนินการให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี และในกรณีที่มีการขอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเพื่ออนุมัติรายการระหว่างกัน จะมีการแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อจัดทำรายงานและให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกันต่อผู้ถือหุ้น

04

งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำกับดูแลและพัฒนาด้านบรรษัทภิบาล และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนการจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะมีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันหรือการดำเนินการที่ผิดปกตินอกจากนี้โดยมีสาระสำคัญ ในการนี้

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด เพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีการจัดทำและรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง รวมถึงประเมินระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่า ในภาพรวมของปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำรายงานทางการเงินซึ่งมีสาระสำคัญถูกต้องและเชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ อีกทั้งยังมีผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติเหมาะสม ซึ่งช่วยให้การสอบบัญชีและการควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน ในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม

รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรมถือเป็นบัญชีที่สำคัญต่องบการเงินรวมโดยคิดเป็นประมาณร้อยละ 90 ของยอดรายได้รวม รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรมส่วนใหญ่ประกอบด้วย รายได้จากค่าห้อง รายได้จากค่าอาหารและเครื่องดื่ม กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากกิจการโรงแรมเมื่อได้ให้บริการแล้วตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 เนื่องจากรายได้จากกิจการโรงแรมมีรายการเกิดขึ้นเป็นประจำทุกวันและจำนวนรายได้ที่บันทึกบัญชีจะส่งผลกระทบต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัท มีลูกค้าจำนวนมาก ราย และหลายประเภทซึ่งมีเงื่อนไขและข้อตกลงที่แตกต่างกัน ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบรายได้โดยประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของวงจรรายได้โดยสอบถามผู้รับผิดชอบทำความเข้าใจ และเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ สุ่มตัวอย่างรายการรายได้ที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการ และสอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการรายได้ตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจาก การทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจาก การทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลง เอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความคิดเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



มณี รัตนบรรณกิจ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5313

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 28 กุมภาพันธ์ 2567

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท เบริด แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	1,387,650,246	701,002,467	439,850,612
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	99,218,131	107,817,175	22,095,029
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	40,000,000
สินค้าคงเหลือ		53,353,175	44,959,131	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		-	59,930,535	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		292,780,544	372,820,418	19,387,218
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,833,002,096	1,286,529,726	521,332,859
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	14, 16	314,893,942	260,356,132	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	6,112,672,643
เงินลงทุนในการร่วมค้า	10	-	3,741,106	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	30,102,991	220,487,914	30,102,991
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	3,143,741,967	3,220,573,344	521,886,716
สินทรัพย์สิทธิการใช้	18	8,090,380,149	8,210,829,527	16,328,079
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	44,843,637	43,512,121	2,268,845
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	23	70,208,019	75,369,554	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		88,237,055	24,227,399	3,963,600
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		11,782,407,760	12,059,097,097	6,687,222,874
รวมสินทรัพย์		13,615,409,856	13,345,626,823	7,208,555,733

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เบริด แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	987,673,611	986,423,611	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15	488,715,099	342,510,403	6,678,075
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า		164,419,187	170,471,224	-
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	6	140,250,000	140,250,000	140,250,000
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	97,500,000	22,500,000	-
ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	575,886,785	-	575,886,785
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	3,871,974	4,087,558	3,871,974
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		29,482,961	99,623,705	3,671,278
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,487,799,617	1,765,866,501	730,358,112
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	1,852,847,222	1,950,347,222	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	2,000,000,000	2,000,000,000	-
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	315,988,776	886,353,756	315,988,776
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	368,891,496	363,675,233	14,214,176
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	23	244,453,339	241,885,848	89,620,415
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		45,022,125	34,795,489	10,784,313
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		4,827,202,958	5,477,057,548	430,607,680
รวมหนี้สิน		7,315,002,575	7,242,924,049	1,160,965,792

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เบริด แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	19			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 309,824,651 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท				
(2565: หุ้นสามัญ 602,659,984 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	3,098,246,510	6,026,599,840	3,098,246,510	6,026,599,840
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 290,068,604 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท				
(2565: หุ้นสามัญ 288,868,604 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	2,900,686,040	2,888,686,040	2,900,686,040	2,888,686,040
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สํารองตามกฎหมาย	20	263,184,205	252,242,297	263,184,205
ยังไม่ได้จัดสรร		2,175,635,660	2,024,307,588	1,922,818,320
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		358,481,658	335,047,131	358,481,658
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		6,300,407,281	6,102,702,774	6,047,589,941
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		13,615,409,856	13,345,626,823	7,208,555,733
				7,076,308,332

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท เบทา แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565 (ปรับปรุงใหม่)	2566	2565
รายได้				
รายได้จากการประกอบกิจการ โรงแรม	2,977,500,655	2,135,257,375	-	-
รายได้เงินปันผล	9	-	27,840,000	-
กำไรจากการจำหน่าย/คืนเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้า	7,020,403	-	18,715,478	-
กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์	319,496,435	98,769,669	319,496,435	88,989,657
รายได้อื่น	11,205,294	37,478,707	48,225,294	38,621,326
รวมรายได้	3,315,222,787	2,271,505,751	414,277,207	127,610,983
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนการประกอบกิจการ โรงแรม	(1,940,366,635)	(1,597,441,348)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(287,319,846)	(232,696,269)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(510,286,218)	(480,633,368)	(137,878,923)	(122,438,858)
รวมค่าใช้จ่าย	(2,737,972,699)	(2,310,770,985)	(137,878,923)	(122,438,858)
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	577,250,088	(39,265,234)	276,398,284	5,172,125
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	10	(501,011)	(9,544)	-
รายได้ทางการเงิน	7,947,451	5,608,616	6,148,696	18,987,174
ต้นทุนทางการเงิน	(425,605,357)	(404,269,349)	(64,775,553)	(50,709,489)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	159,091,171	(437,935,511)	217,771,427	(26,550,190)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	23	(1,918,655)	95,152,522	1,066,736
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	157,172,516	(342,782,989)	218,838,163	(25,483,454)
กำไรหลังภาษีเงินได้สำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	999,716	835,906	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	158,172,232	(341,947,083)	218,838,163	(25,483,454)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท เบริด แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565 (ปรับปรุงใหม่)	2566	2565
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ - สุทธิจากภาษีเงินได้	4,459,991	(252,953)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	(169,196)	6,919,120	-	4,607,372
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตราสินทรัพย์ซึ่งเกิดจาก				
การจำหน่าย - สุทธิจากภาษีเงินได้	-	23,405,333	-	23,405,333
ผลต่างจากส่วนเกินทุนจากการตราสินทรัพย์ - สุทธิจากภาษีเงินได้	23,241,480	2,095,450	23,241,480	2,095,450
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	27,532,275	32,166,950	23,241,480	30,108,155
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	185,704,507	(309,780,133)	242,079,643	4,624,701
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	157,172,516	(342,782,989)	218,838,163	(25,483,454)
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	999,716	835,906	-	-
	158,172,232	(341,947,083)	218,838,163	(25,483,454)
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	184,704,791	(310,616,039)	242,079,643	4,624,701
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	999,716	835,906	-	-
	185,704,507	(309,780,133)	242,079,643	4,624,701
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	0.5427	(1.1866)	0.7556	(0.0882)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	0.0035	0.0029	-	-
	0.5462	(1.1837)	0.7556	(0.0882)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	0.5309	(1.1866)	0.7392	(0.0882)
กำไรต่อหุ้นปรับลดจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	0.0034	0.0029	-	-
	0.5343	(1.1837)	0.7392	(0.0882)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท แวด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม								(หน่วย: บาท)
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น								
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น								
	ผลต่างจาก				รวม				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม ยังไม่จัดสรร	การแปลงค่า งบการเงินที่เป็น เงินตราต่างประเทศ	ส่วนเกินทุน จากการตีราคา สินทรัพย์	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	2,888,685,710	602,419,718	252,242,297	2,173,464,898	(4,207,038)	499,876,992	495,669,954	6,412,482,577	
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(341,947,083)	-	-	-	(341,947,083)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	6,919,120	(252,953)	25,500,783	25,247,830	32,166,950	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(335,027,963)	(252,953)	25,500,783	25,247,830	(309,780,133)	
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	330	-	-	-	-	-	-	330	
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	185,870,653	-	(185,870,653)	(185,870,653)	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,888,686,040	602,419,718	252,242,297	2,024,307,588	(4,459,991)	339,507,122	335,047,131	6,102,702,774	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	2,888,686,040	602,419,718	252,242,297	2,024,307,588	(4,459,991)	339,507,122	335,047,131	6,102,702,774	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	158,172,232	-	-	-	158,172,232	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(169,196)	4,459,991	23,241,480	27,701,471	27,532,275	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	158,003,036	4,459,991	23,241,480	27,701,471	185,704,507	
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 19)	12,000,000	-	-	-	-	-	-	12,000,000	
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	4,266,944	-	(4,266,944)	(4,266,944)	-	
โอนไปสำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 20)	-	-	10,941,908	(10,941,908)	-	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	2,900,686,040	602,419,718	263,184,205	2,175,635,660	-	358,481,658	358,481,658	6,300,407,281	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			รวม		รวม
	ส่วนเกินทุน	จากกำไรสุทธิ	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	2,888,685,710	602,419,718	252,242,297	1,545,660,550	499,876,992	5,788,885,267
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(25,483,454)	-	(25,483,454)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	4,607,372	25,500,783	30,108,155
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(20,876,082)	25,500,783	4,624,701
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	330	-	-	-	-	330
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	185,870,653	(185,870,653)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,888,686,040	602,419,718	252,242,297	1,710,655,121	339,507,122	5,793,510,298
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	2,888,686,040	602,419,718	252,242,297	1,710,655,121	339,507,122	5,793,510,298
กำไรสำหรับปี	-	-	-	218,838,163	-	218,838,163
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	23,241,480	23,241,480
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	218,838,163	23,241,480	242,079,643
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 19)	12,000,000	-	-	-	-	12,000,000
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	4,266,944	(4,266,944)	-
โอนไปสำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 20)	-	-	10,941,908	(10,941,908)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	2,900,686,040	602,419,718	263,184,205	1,922,818,320	358,481,658	6,047,589,941

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท เบทา แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565 (ปรับปรุงใหม่)	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
จากการดำเนินงานต่อเนื่อง				
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	157,172,516	(342,782,989)	218,838,163	(25,483,454)
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	1,918,655	(95,152,522)	(1,066,736)	(1,066,736)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	306,038,458	302,519,882	12,876,849	11,894,036
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน	1,808,998	(1,323,875)	228,242	367,733
กำไรจากการจำหน่าย/คืนเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้า	(7,020,403)	-	(18,715,478)	-
กำไรจากการจำหน่ายสิทธิการเช่าที่ดินเพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์	(319,496,435)	(98,769,669)	(319,496,435)	(88,989,657)
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	57,570,912	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย (กลับรายการ)	-	-	-	(15,910,570)
ส่วนแบ่งขาดทุนของเงินลงทุนในการร่วมค้า	501,011	9,544	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	10,057,441	10,005,393	1,372,006	2,402,447
ประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม (กลับรายการ)	-	(32,261,405)	-	(32,261,405)
เงินปันผลรับ	-	-	(27,840,000)	-
รายได้ทางการเงิน	(7,947,451)	(5,608,616)	(6,148,696)	(18,987,174)
ต้นทุนทางการเงิน	425,605,357	404,269,349	64,775,553	50,709,489
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของ				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	568,638,147	198,476,004	(75,176,532)	(117,325,291)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	12,717,209	(69,637,629)	(19,369,381)	35,217
สินค้าคงเหลือ	(8,394,044)	(8,757,264)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	87,242,610	(98,939,790)	6,969,857	(1,708,346)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(67,434,771)	(9,471,240)	292,671	(5,681,253)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	36,411,430	97,223,336	(9,952,016)	(13,080,804)
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	(6,052,037)	72,054,161	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(14,016,348)	97,670,163	(12,945,588)	71,019,871
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	-	(16,214,130)	-	(16,214,130)
จ่ายประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม	(124,395)	(66,012,019)	(124,395)	(66,012,019)
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน				
	608,987,801	196,391,593	(110,305,384)	(148,966,755)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย				
	(154,516)	(265,468)	(99,361)	(161,968)
เงินสดรับจากภาษีเงินได้				
	675,457	-	675,457	-
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้				
	(8,306,921)	(11,962,209)	(6,343,587)	(3,509,733)
เงินสดจาก (ใช้ไป) ส่วนงานดำเนินงานที่ยกเลิก				
	(3,909,303)	803,615	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน				
	597,292,518	184,967,531	(116,072,875)	(152,638,456)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เบริด แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ปรับปรุงใหม่)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
จากการดำเนินงานต่อเนื่อง				
สินทรัพย์ทางการเงินอื่นลดลง	60,000,000	30,005,287	60,000,000	30,005,287
เงินสดรับจากการลงทุนของบริษัทย่อย	-	-	72,500,000	-
เงินสดรับจากการจำหน่าย/คืนเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้า	17,639,341	-	18,111,794	12,198,300
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(1,320,000,000)	-	(1,526,209,645)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(40,000,000)	(28,000,000)
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	13,000,000	495,000,000
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(74,966,167)	(234,729,612)	(8,671,724)	(11,939,792)
เงินสดจ่ายเพื่อปรับปรุงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(31,616,269)	(39,828,863)	(31,616,269)	(39,828,863)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,745,969	874,265,851	2,745,969	243,527,133
เงินสดรับจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	483,461,359	663,484	483,461,359	663,484
รับเงินปันผล	-	-	27,840,000	-
รับดอกเบี้ย	3,182,574	3,107,929	3,182,574	51,411,462
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป)ใน) กิจกรรมลงทุน	460,446,807	(686,515,924)	600,553,703	(773,172,634)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จากการดำเนินงานต่อเนื่อง				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(54,537,810)	(60,000,000)	-	-
เงินสดรับจากหุ้นผู้ระยยะยาว - สุทธิ	-	882,087,594	-	882,087,594
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(25,000,000)	-	-	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(37,500,000)	(64,500,000)
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า	(17,293,134)	(160,539,557)	(5,485,704)	(3,115,903)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	12,000,000	330	12,000,000	330
จ่ายดอกเบี้ย	(286,258,561)	(235,877,404)	(58,497,843)	(43,328,135)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป)ใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(371,089,505)	425,670,963	(89,483,547)	771,143,886
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินลดลง	-	(252,953)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	686,649,820	(76,130,383)	394,997,281	(154,667,204)
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับ				
รายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(2,041)	35,649	(2,041)	35,649
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	701,002,467	777,097,201	44,855,372	199,486,927
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	1,387,650,246	701,002,467	439,850,612	44,855,372

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ใช้เงินสด

สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น				
จากการทำสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	-	24,306,136	-	24,306,163
โอนเงินมัดจำไปสินทรัพย์ถาวร	3,411,240	-	3,411,240	-
โอนเงินมัดจำ/เงินสำรองจ่ายไปหักกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	12,111,830	-
โอนเงินมัดจำไปหักกับหนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1,550,000	-	1,550,000
โอนเงินมัดจำไปหักกับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	56,000,000	57,588,720	56,000,000	57,588,720
โอนส่วนเกินทุนจากการตราตราสินทรัพย์และหนี้สินภายในเงินได้				
รายการตัดบัญชีไปกำไรสะสม	-	186,570,555	-	186,570,555

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ที่อยู่จดทะเบียนของบริษัทอยู่เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

บริษัทฯ ประกอบกิจการลงทุน พัฒนา และดำเนินการธุรกิจโรงแรมและการบริการ

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละ	
		ประเทศ	ของการถือหุ้น	
			2566	2565
ถือหุ้นโดยบริษัทฯ				
บริษัท ผาแดงพร้อมเพอร์ดีส์ จำกัด	ให้บริการอสังหาริมทรัพย์	ไทย	-	100
บริษัท สาทร โปรเจค วัน จำกัด	ธุรกิจโรงแรม	ไทย	100	100
บริษัท เออร์เบิร์น รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด	ธุรกิจโรงแรม	ไทย	100	100
บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเต็ล จำกัด	ธุรกิจโรงแรม	ไทย	100	100
บริษัท พีดีโอ แมททีเรียล จำกัด	จำหน่ายแร่โลหะพื้นฐานและ ผลิตภัณฑ์พลอยได้อื่นๆ	ไทย	100	100
Ton Sangkasi Pte. Ltd.	ชำระบัญชีแล้วเสร็จในปี 2566	สิงคโปร์	-	100

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากกิจการโรงแรมและบริการที่เกี่ยวข้อง

รายได้จากกิจการโรงแรมประกอบด้วยรายได้ค่าห้อง ค่าขายอาหารและเครื่องดื่ม และรายได้ค่าบริการอื่น ซึ่งรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว และแสดงมูลค่าตามใบแจ้งหนี้หลังจากหักส่วนลดและไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

การขายสินค้าและการให้บริการ

รายได้จากการขายและการให้บริการรับรู้รายได้เมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นแล้ว เช่น เมื่ออำนาจควบคุมของสินค้าหรือบริการที่จะต้องปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นมีการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าเสร็จสิ้นแล้ว โดยจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าหรือบริการที่ขายไปแล้วนั้น มีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้า ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือหรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 10 - 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการขายหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดินใหม่ ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคารชุดและอาคารแสดงมูลค่าตามราคาที่ดินใหม่หักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) อุปกรณ์และสินทรัพย์เพื่อการฟื้นฟูเหมืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคารชุดและอาคารในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจึงให้มีการประเมินราคาที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคารชุดและอาคาร โดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ดินใหม่ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจึงให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- กลุ่มบริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- กลุ่มบริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาที่ดินใหม่ หรือคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	5 - 20 ปี หรือตามอายุสัญญาเช่า
อาคาร อาคารชุดและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	10 - 50 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	5 - 50 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	-	5 - 20 ปี
ยานพาหนะ	-	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังจากการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

10

ปี

4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งสูญเสียตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดินและอาคาร

ตามอายุสัญญาเช่า

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งสูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกรวบรวมใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของ บริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์ สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่า มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของ สินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดิน อาคารและ อุปกรณ์ซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการ ด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะ กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่ คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคย รับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า ของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับ รายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่ บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่ บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตาม หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออก จากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกการประเมินการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้น ได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและ จะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้น เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินเดิมหรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นทางการ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการค้ำประกันด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิตแต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินและอาคารด้วยราคาที่เป็นใหม่ ซึ่งราคาที่เป็นใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดสำหรับสินทรัพย์ประเภทที่ดินและวิธีพิจารณาจากรายได้สำหรับสินทรัพย์ประเภทอาคาร ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ ตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุข้อ 12

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

ชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ
บริษัท กันทรี่ กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	กรรมการร่วมกัน	การลงทุนโดยถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)	ไทย
บริษัท กันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	กรรมการร่วมกัน	การลงทุนโดยถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)	ไทย
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮลดิ้งส์ จำกัด	กรรมการร่วมกัน	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	ไทย
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	กรรมการร่วมกัน	จัดการกองทุน	ไทย
Cloud Development Solutions Pte. Ltd.	กรรมการร่วมกัน	ออกแบบทางวิศวกรรมและ ให้คำปรึกษาด้านพลังงาน พลังงานสะอาด และ โรงแรม	สิงคโปร์
บริษัท ไททัน โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	กรรมการที่เป็นเครือญาติกัน	การลงทุนโดยถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)	ไทย
บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	จัดจำหน่ายหลักทรัพย์	ไทย

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	2566	2565	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
เงินปันผลรับ	-	-	27,840	-	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้อื่น	-	-	37,020	2,490	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	419	14,225	ราคาตามสัญญา
ค่าบริการจ่าย	-	-	2,214	1,627	ราคาตลาด
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	48	245	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้จากการประกอบกิจการ					
โรงแรม	19,351	16,524	-	-	ราคาตามปกติธุรกิจ
ดอกเบี้ยรับ	3,252	4,225	3,252	4,225	ราคาตามสัญญา
ค่าบริการจ่าย	151,549	140,332	-	-	ราคาตามปกติธุรกิจ
ต้นทุนทางการเงิน	120,840	142,294	10,840	7,329	ราคาตามสัญญา
รายจ่ายฝ่ายทุน - ค่าที่ปรึกษา					
และออกแบบโครงการ	57,660	4,321	-	-	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	21,600	148,270	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการร่วมกัน)	5,483,915	11,381,538	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการที่เป็นเครือญาติกัน)	166,158	516,327	-	-
กรรมการ	1,870,606	1,916,487	-	-
รวม	7,542,279	13,962,622	-	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	22,036,439	72,925
กิจการที่ควบคุมร่วมกัน	28,590	19,590	28,590	19,590
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการร่วมกัน)	5,376,516	2,978,132	-	-
รวม	5,405,106	2,997,722	22,065,029	92,515
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการร่วมกัน)	-	59,930,535	-	59,930,535
รวม	-	59,930,535	-	59,930,535
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการร่วมกัน)	4,625,316	6,547,364	-	-
รวม	4,625,316	6,547,364	-	-
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 15)				
บริษัทย่อย	-	-	249,432	13,119,875
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการร่วมกัน)	183,687,201	73,583,949	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	113,527	167,466	113,527	167,466
รวม	183,800,728	73,751,415	362,959	13,287,341
เจ้าหนี้ค่าหุ้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	140,250,000	140,250,000	140,250,000	140,250,000
รวม	140,250,000	140,250,000	140,250,000	140,250,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

ในระหว่างปี เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่			ณ วันที่
	1 มกราคม 2566	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2566
บริษัท ฟิลีโอ แมททีเรียล จำกัด	13,000,000	-	(13,000,000)	-
บริษัท สาทร โปรเจก วัน จำกัด	-	40,000,000	-	40,000,000
รวม	13,000,000	40,000,000	(13,000,000)	40,000,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.50 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม (2565: ร้อยละ 5.25 ต่อปี)

เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย

ในระหว่างปี เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย (บริษัท ผาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด) มีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	37,500,000
ลดลงระหว่างงวด	(37,500,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.33 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮลดิ้งส์ จำกัด	2,000,000,000	2,000,000,000
รวม	2,000,000,000	2,000,000,000

เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.50 ต่อปี โดยมีกำหนดชำระคืนในปี 2569

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	37,774,026	32,789,606
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,714,277	2,404,971
รวม	40,488,303	35,194,577

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสดและเช็คในมือ	6,029,109	6,179,924	15,982	23,018
เงินฝากธนาคาร	1,381,621,137	694,822,543	439,834,630	44,832,354
รวม	1,387,650,246	701,002,467	439,850,612	44,855,372

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากกระแสรายวันมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.60 ต่อปี (2565: ระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.35 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	69,214,234	68,017,335	-	-
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	8,317,333	16,313,380	-	-
3 - 6 เดือน	959,304	272,206	-	-
6 - 12 เดือน	166,941	-	-	-
มากกว่า 12 เดือน	167,702	-	-	-
	78,825,514	84,602,921	-	-
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,129,295)	-	-	-
	77,696,219	84,602,921	-	-
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,111,368	7,461,851	-	-
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	1,625,033	2,540,224	-	-
3 - 6 เดือน	616,055	2,130,941	-	-
6 - 12 เดือน	1,224,522	1,829,606	-	-
มากกว่า 12 เดือน	965,301	-	-	-
	7,542,279	13,962,622	-	-
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(113,540)	(285,341)	-	-
	7,428,739	13,677,281	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	85,124,958	98,280,202	-	-

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,376,516	2,978,132	21,936,713	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	8,231,472	6,283,195	10,000	109,148
เงินทดรองจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	28,590	19,590	28,590	19,590
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	99,726	72,925
อื่น ๆ	456,595	256,056	20,000	20,000
รวมลูกหนี้อื่น	14,093,173	9,536,973	22,095,029	221,663
รวม	99,218,131	107,817,175	22,095,029	221,663

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

9.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการมีดังนี้

ชื่อบริษัท	ทุนที่ออกและชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทได้รับระหว่างปี	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท เออร์เบิร์ต รีเสิร์ช ไฮเทค จำกัด	3,550,000,000	3,550,000,000	100	100	3,628,586,431	3,628,586,431	-	-
บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ ไฮเทค จำกัด	1,950,000,000	1,950,000,000	100	100	2,077,876,567	2,077,876,567	-	-
บริษัท ผาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	-	80,000,000	-	100	-	80,000,000	27,840,000	-
บริษัท พีดีไอ แมททีเรียล จำกัด	200,000,000	200,000,000	100	100	66,209,645	66,209,645	-	-
Ton Sangkasi Pte. Ltd	-	246,700	-	100	-	246,700	-	-
บริษัท สาทร โปรเจค วัน จำกัด	340,000,000	340,000,000	100	100	340,000,000	340,000,000	-	-
รวม					6,112,672,643	6,192,919,343	27,840,000	-

บริษัท ผาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด

เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ผาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนเดิม 80 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 30 ล้านบาท ด้วยการลดจำนวนหุ้นจากหุ้นสามัญจำนวน 3.2 ล้านหุ้นเป็น 1.2 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 25 บาท บริษัทย่อยได้จดทะเบียนการลดทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2566 และเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยมีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนเดิม 30 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 7.5 ล้านบาท ด้วยการลดจำนวนหุ้นจากหุ้นสามัญจำนวน 1.2 ล้านหุ้นเป็น 0.3 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 25 บาท บริษัทย่อยได้จดทะเบียนการลดทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2566 ซึ่งการลดทุนดังกล่าวไม่ได้ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯเปลี่ยนแปลงแต่อย่างใด

ต่อมาเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท ผาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด ให้แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทฯ ได้จำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวและโอนหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2566 และได้รับสิ่งตอบแทนเป็นเงินสดมูลค่า 14.47 ล้านบาท

Ton Sangkasi Pte. Ltd.

เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้เลิกกิจการของ Ton Sangkasi Pte. Ltd (บริษัทย่อย) ซึ่งจัดตั้งและดำเนินกิจการลงทุนในประเทศสิงคโปร์ เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2566 บริษัทย่อยได้ดำเนินการชำระบัญชีเรียบร้อยแล้วและบริษัทฯ ได้รับคืนเงินลงทุนเป็นจำนวน 0.47 ล้านบาท

ทั้งนี้มูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยดังกล่าว ณ วันที่จำหน่าย/คืนเงินลงทุน มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	มูลค่าตามบัญชี		
	บริษัท ผาแดง		รวม
	พรีอเพอร์ติสส์ จำกัด	Ton Sangkasi Pte. Ltd.	
งบการเงินรวม			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9,177	482	9,659
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	625	-	625
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	429	-	429
อุปกรณ์	116	-	116
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14	-	14
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(895)	-	(895)
สินทรัพย์สุทธิก่อนการตัดรายการระหว่างกัน	9,466	482	9,948
การตัดรายการระหว่างกัน/ปรับปรุง	(2,306)	209	(2,097)
สินทรัพย์สุทธิ	7,160	691	7,851
จำนวนเงินที่ได้รับจากการจำหน่าย/คืนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	14,466	472	14,938
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่าย/คืนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	7,306	(219)	7,087
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
จำนวนเงินที่ได้รับจากการจำหน่าย/คืนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	14,466	472	14,938
หัก: ต้นทุนของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(7,500)	(247)	(7,747)
หักกลับสินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน	-	12,113	12,113
กำไรจากการจำหน่าย/คืนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	6,966	12,338	19,304

10. เงินลงทุนในการร่วมค้า

10.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าเป็นเงินลงทุนในกิจการที่บริษัทฯ และบริษัทอื่นควบคุมร่วมกัน มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม					
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี	
		2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)	2566	2565	ตามวิธีส่วนได้เสีย 2566	2565
บริษัท พีดีไอ-ซีอาร์ที จำกัด	ศึกษาการดำเนินธุรกิจรีไซเคิลโลหะที่มีของเสีย	60	60	53,400,000	53,400,000	37,870,387	37,870,387
บริษัท พีดีไอตาก อีโคโน จำกัด	ธุรกิจบริหารจัดการของเสีย	-	51	-	15,300,000	-	3,741,106
รวมเงินลงทุนในการร่วมค้า				53,400,000	68,700,000	37,870,387	41,611,493
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน						(37,870,387)	(37,870,387)
สุทธิ						-	3,741,106

(หน่วย: บาท)

การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
		2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)	2566	2565
บริษัท พีดีไอตาก อีโคโน จำกัด	ธุรกิจบริหารจัดการของเสีย	-	51	-	15,300,000
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน				-	(11,538,554)
สุทธิ				-	3,761,446

เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้เลิกบริษัท พีดีไอตาก อีโคโน จำกัด และการร่วมค้าได้ดำเนินการชำระบัญชีเรียบร้อยแล้วในเดือนพฤศจิกายน 2566 และบริษัทฯ ได้รับคืนเงินลงทุนดังกล่าวเป็นจำนวน 3.17 ล้านบาท

10.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากการลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวมดังนี้

(หน่วย: บาท)

การร่วมค้า	งบการเงินรวม	
	ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้าในระหว่างปี	
	2566	2565
บริษัท พีดีไอตาก อีโคโน จำกัด	(501,011)	(9,544)
รวม	(501,011)	(9,544)

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วยที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	220,487,914	184,558,346
ต้นทุนของส่วนปรับปรุงสินทรัพย์	31,616,269	36,382,569
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - มูลค่าสุทธิตามบัญชี/ กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่า	(222,001,192)	(453,001)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	30,102,991	220,487,914

เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2565 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินที่ตั้งอยู่ภายในนิคมอุตสาหกรรมพาแดง จังหวัดระยอง กับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาก่อนส่งมอบ ต่อมาเมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2566 บริษัทฯ ได้ดำเนินการขายและส่งมอบที่ดินดังกล่าวเสร็จสิ้นแล้ว บริษัทฯ ได้รับเงินจากการขาย (สุทธิจากต้นทุนที่เกี่ยวข้อง) เป็นจำนวนเงิน 539.46 ล้านบาท เป็นผลให้บริษัทฯ รับรู้กำไรจากการขายจำนวน 317.46 ล้านบาทในส่วนของกำไรขาดทุนสำหรับปี

วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ ได้จดจำนองอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพื่อค้ำประกันหุ้นกู้ระยะยาว โดยมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิจำนวน 30.10 ล้านบาท

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 678.60 ล้านบาท และ 1,352.19 ล้านบาท ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาขาย (Sale Comparison Approach) และวิธีวิเคราะห์จากต้นทุน (Cost Approach)

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

งบการเงินรวม										(หน่วย: บาท)
สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ดินใหม่			สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร และส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	สินทรัพย์เพื่อการฟื้นฟูสภาพเหมือง					
ราคาทุน / ราคาที่ดินใหม่										
1 มกราคม 2565	984,597,829	102,167,496	2,510,958,128	1,059,216,174	53,633,841	83,616,692	175,348,496	4,969,538,656		
ซื้อเพิ่ม	191,835,092	9,373,945	752,600	10,075,869	-	23,214,806	-	235,252,312		
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(600,000,000)	-	(216,600,947)	(126,439,338)	(5,746,076)	(78,501,214)	-	(1,027,287,575)		
ตีราคา	-	3,810,418	-	-	-	-	-	3,810,418		
31 ธันวาคม 2565	576,432,921	115,351,859	2,295,109,781	942,852,705	47,887,765	28,330,284	175,348,496	4,181,313,811		
ซื้อเพิ่ม	-	-	3,803,532	35,959,551	-	32,178,009	-	71,941,092		
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(383,566)	(11,847,285)	-	-	(12,230,851)		
เพิ่มขึ้น/ลดลงจากการจำหน่ายบริษัทย่อย	3,509,937	-	-	(1,330,770)	(56,075)	-	-	2,123,092		
ตีราคา	10,405,839	29,428,419	-	-	-	-	-	39,834,258		
31 ธันวาคม 2566	590,348,697	144,780,278	2,298,913,313	977,097,920	35,984,405	60,508,293	175,348,496	4,282,981,402		

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม								
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตลาดใหม่		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร และส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน		ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	สินทรัพย์เพื่อการฟื้นฟูสภาพเหมือง
								รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
1 มกราคม 2565	-	25,976,964	567,290,239	219,131,515	52,266,025	-	175,348,496	1,040,013,239
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,114,433	71,009,799	99,850,896	-	-	-	171,975,128
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตีเพิ่ม	-	6,524,787	-	-	-	-	-	6,524,787
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(170,926,965)	(118,791,213)	(5,416,229)	-	-	(295,134,407)
31 ธันวาคม 2565	-	33,616,184	467,373,073	200,191,198	46,849,796	-	175,348,496	923,378,747
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	6,777,503	71,170,755	102,556,117	-	-	-	180,504,375
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตีเพิ่ม	-	10,782,407	-	-	-	-	-	10,782,407
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	(372,419)	(11,146,780)	-	-	(11,519,199)
ลดลงจากการจำหน่ายบริษัทย่อย	-	-	-	(1,215,658)	(52,957)	-	-	(1,268,615)
31 ธันวาคม 2566	-	51,176,094	538,543,828	301,159,238	35,650,059	-	175,348,496	1,101,877,715

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม					
		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตลาด		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน			
		ตามราคาที่ตีใหม่		เครื่องตกแต่ง		สินทรัพย์เพื่อการฟื้นฟูสภาพ	
		ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร และส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ที่ดินและอุปกรณ์สำนักงาน	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
1 มกราคม 2565		-	-	70,916,789	6,044,343	-	-
ลดลงระหว่างปี		-	-	(34,240,365)	(5,681,368)	-	-
31 ธันวาคม 2565		-	-	36,676,424	322,321	-	-
31 ธันวาคม 2566		-	-	36,676,424	322,321	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2565		576,432,921	81,735,675	1,791,060,284	742,298,532	28,330,284	-
31 ธันวาคม 2566		590,348,697	93,604,184	1,723,693,061	675,575,707	60,508,293	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2565 (164.31 ล้านบาท)	รวมอยู่ในต้นทุน ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร						171,975,128
2566 (165.98 ล้านบาท)	รวมอยู่ในต้นทุน ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร						180,504,375

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ						
สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน						
ตามราคาที่ได้ใหม่		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน						
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	อาคารชุดและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	สินทรัพย์เพื่อการฟื้นฟูสภาพเหมือง	รวม
	อาคาร	อาคารชุดและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	สินทรัพย์เพื่อการฟื้นฟูสภาพเหมือง	
ราคาทุน/ ราคาที่ได้ใหม่								
1 มกราคม 2565	388,107,766	102,167,500	641,799,248	192,666,579	53,557,762	-	175,348,496	1,553,647,351
ซื้อเพิ่ม	-	9,373,945	-	2,565,847	-	-	-	11,939,792
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(216,600,947)	(126,405,682)	(5,746,076)	-	-	(348,752,705)
ตีราคา	-	3,810,418	-	-	-	-	-	3,810,418
31 ธันวาคม 2565	388,107,766	115,351,863	425,198,301	68,826,744	47,811,686	-	175,348,496	1,220,644,856
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	546,825	-	11,536,139	-	12,082,964
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(206,581)	(11,827,285)	-	-	(12,033,866)
ตีราคา	10,405,839	29,428,419	-	-	-	-	-	39,834,258
31 ธันวาคม 2566	398,513,605	144,780,282	425,198,301	69,166,988	35,984,401	11,536,139	175,348,496	1,260,528,212

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์โดยผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2566 ตามรายการกลุ่มของสินทรัพย์ ซึ่งเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินราคาสินทรัพย์มีดังนี้

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคาร อาคารชุดและส่วนปรับปรุงอาคาร ประเมินราคาโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) และมูลค่าต้นทุนทดแทนสุทธิ (Depreciated Replacement Cost) ตามลำดับ

หากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคาร อาคารชุดและส่วนปรับปรุงอาคาร ดังกล่าว ด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จะเป็นดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	34,297,430	34,297,430
อาคาร อาคารชุดและส่วนปรับปรุงอาคาร	9,718,292	11,162,115

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทได้จดจำนองสินทรัพย์เพื่อค้ำประกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	มูลค่าสุทธิตามบัญชี		สินทรัพย์ค้ำประกัน
	2566	2565	
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
ค้ำประกันหุ้นกู้			
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	483.35	460.61	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
งบการเงินรวม			
ค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้น/ระยะยาวจากสถาบันการเงิน			
บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด	1,024.39	1,066.02	เครื่องจักรและอุปกรณ์
บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเต็ล จำกัด	683.47	709.21	เครื่องจักรและอุปกรณ์

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ
	ซอฟต์แวร์			ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์
	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	รวม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566:				
ราคาทุน	88,180,939	6,412,315	94,593,254	41,036,595
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(49,749,617)	-	(49,749,617)	(38,767,750)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	38,431,322	6,412,315	44,843,637	2,268,845
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565:				
ราคาทุน	88,156,939	-	88,156,939	41,036,595
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(44,644,818)	-	(44,644,818)	(38,376,421)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	43,512,121	-	43,512,121	2,660,174

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	43,512,121	48,447,166	2,660,174	3,048,795
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	24,000	172,800	-	-
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	6,412,315	-	-	-
ตัดจำหน่ายในระหว่างปี	-	(18,000)	-	-
ค่าตัดจำหน่าย (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	(5,104,799)	(5,089,845)	(391,329)	(388,621)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	44,843,637	43,512,121	2,268,845	2,660,174

14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารแห่งหนึ่งเป็นตัวยุทธยาใช้เงิน ที่มีดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MLR ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนภายในหนึ่งปี (2565: MLR+1.00% ต่อปี)

เงินกู้ยืมนี้ค้ำประกันโดยบริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เงินฝากประจำของบริษัทย่อย หุ่นสามัญในบริษัทย่อย การจดจำนองสิทธิการเช่าที่ดินและอาคาร และอื่นๆ ภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาวงเงินกู้ที่ออกโดยสถาบันการเงิน นอกจากนี้บริษัทยังมีสิทธิต่อตัวยุทธยาใช้เงินครั้งละหนึ่งปีรวมไม่เกิน 12 ปี (สิ้นสุดปี 2576)

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	113,364,362	105,836,105	-	-
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,911,506	6,865,496	249,432	37,501
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	6,402,745	15,338,069	5,042,053	14,244,821
เงินทอนรองจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	12,119,361
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	165,565,593	55,619,521	113,527	909,067
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	3,480,875	2,065,567	989,368	935,431
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11,323,629	11,266,398	-	221,412
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	181,666,389	145,519,247	283,695	1,022,628
รวม	488,715,099	342,510,403	6,678,075	29,490,221

16. เงินกู้ยืมระยะยาว

		(หน่วย: บาท)	
อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม	
		2566	2565
MLR-0.125	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่ เดือนธันวาคม 2566 ถึง 2576	1,975,000,000	2,000,000,000
หัก: ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่าย		(24,652,778)	(27,152,778)
สุทธิ		1,950,347,222	1,972,847,222
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		(97,500,000)	(22,500,000)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		1,852,847,222	1,950,347,222

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปี 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

		(หน่วย: บาท)	
		งบการเงินรวม	
		2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี		1,972,847,222	1,970,347,222
จ่ายคืนเงินกู้		(25,000,000)	-
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการกู้ยืม		2,500,000	2,500,000
ยอดคงเหลือปลายปี		1,950,347,222	1,972,847,222

เงินกู้ยืมนี้ค้ำประกันโดยบริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เงินฝากประจำของบริษัทย่อยและหุ้นสามัญ
ในบริษัทย่อย การจดจำนองสิทธิการเช่าที่ดิน และอาคาร และอื่น ๆ ภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาวงเงินกู้ที่ออกโดย
สถาบันการเงิน

กลุ่มบริษัทต้องดำรงอัตราส่วนทางการเงินและปฏิบัติตามข้อกำหนดตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม โดยกลุ่มบริษัท
สามารถรักษ้อัตราส่วนทางการเงินได้ตามเงื่อนไขที่ตกลงตามสัญญา

17. หุ้นกู้

ในเดือนมีนาคม 2565 บริษัทฯ ได้ออกจำหน่ายหุ้นกู้ชนิดมีหลักประกัน และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบ
กำหนด โดยมีรายละเอียดดังนี้

				(หน่วย: บาท)	
ชื่อหุ้นกู้	อัตราดอกเบี้ย		วันครบกำหนดชำระ	2566	2565
	(ร้อยละต่อปี)	อายุ (ปี)			
หุ้นกู้ชุดที่ 1	6.25	2	25 มีนาคม 2567	576,800,000	576,800,000
หุ้นกู้ชุดที่ 2	6.75	3	25 มีนาคม 2568	317,900,000	317,900,000
หุ้นกู้ - ราคาตามมูลค่า				894,700,000	894,700,000
หัก: ค่าธรรมเนียมในการออกหุ้นกู้รอตัดบัญชี				(2,824,439)	(8,346,244)
สุทธิ				891,875,561	886,353,756
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				(575,886,785)	-
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				315,988,776	886,353,756

การเปลี่ยนแปลงในบัญชีหุ้นกู้สำหรับปี 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	886,353,756
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมการออกหุ้นกู้	5,521,805
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	891,875,561

บริษัทฯ ได้จัดจ้างองสินทรัพย์และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนบางส่วนเพื่อค้ำประกันหุ้นกู้โดยมีมูลค่าประเมินรวม 1,235.21 ล้านบาท

บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ระบุในข้อกำหนดและต้องดำรงไว้ซึ่งอัตราส่วนของ “หนี้สินเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ย” ต่อ “ส่วนของผู้ถือหุ้น” ในอัตราส่วนไม่เกิน 3.50: 1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของงบการเงินรวมเท่ากับ 0.93:1 (2565: 0.96:1)

18. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 73 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			
	ที่ดิน	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	2,499,100,665	5,805,546,663	2,029,875	8,306,677,203
เพิ่มขึ้น	-	20,415,870	3,890,293	24,306,163
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(34,511,434)	(83,807,261)	(1,835,144)	(120,153,839)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,464,589,231	5,742,155,272	4,085,024	8,210,829,527
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(34,511,436)	(83,927,759)	(2,010,183)	(120,449,378)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	2,430,077,795	5,658,227,513	2,074,841	8,090,380,149

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	2,029,875	2,029,875
เพิ่มขึ้น	20,415,870	3,890,293	24,306,163
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,021,067)	(1,835,144)	(4,856,211)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	17,394,803	4,085,024	21,479,827
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,141,565)	(2,010,183)	(5,151,748)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	14,253,238	2,074,841	16,328,079

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	3,248,560,299	3,265,853,439	20,958,305	26,444,009
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(2,875,796,829)	(2,898,090,648)	(2,872,155)	(4,270,301)
รวม	372,763,470	367,762,791	18,086,150	22,173,708
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(3,871,974)	(4,087,558)	(3,871,974)	(4,087,558)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	368,891,496	363,675,233	14,214,176	18,086,150

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปี 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	367,762,791	479,989,885	22,173,708	931,262
เพิ่มขึ้น	-	22,756,163	-	22,756,163
ดอกเบี้ยที่รับรู้	22,293,813	25,556,300	1,398,146	1,602,186
จ่ายค่าเช่า	(17,293,134)	(160,539,557)	(5,485,704)	(3,115,903)
ยอดคงเหลือปลายปี	372,763,470	367,762,791	18,086,150	22,173,708

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 29.1 ภายใต้วหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการก่อหนี้หรือขาดทุน

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	120,449,378	120,153,839	5,151,748	4,856,211
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	22,293,813	25,556,300	1,398,146	1,602,186
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	1,451,997	1,283,516	134,897	420,716

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 18.75 ล้านบาท (2565: 161.82 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 5.62 ล้านบาท 2565: 3.54 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

19. ทุนเรือนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 2 (“BEYOND-W2”) จำนวน 75,333,366 หน่วย โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ที่ได้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Rights Offering) ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญใหม่ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ

เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2564 บริษัทฯ ได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (BEYOND-W2) จำนวน 20,956,084 หน่วย รายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิ มีดังนี้

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	3 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
ราคาใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	0 บาทต่อหน่วย
อัตราการใช้สิทธิ	-	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้นสามัญ เว้นแต่มีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาการใช้สิทธิ	-	10 บาทต่อหุ้น เว้นแต่มีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	-	วันที่ 15 ของเดือนพฤษภาคม และพฤศจิกายน ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ วันที่ใช้สิทธิครั้งแรก คือ 15 พฤศจิกายน 2564 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย คือวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งตรงกับวันที่ 30 สิงหาคม 2567

รายการเปลี่ยนแปลงของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 สำหรับปี 2566 มีดังนี้

	(หน่วย: หน่วย)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	20,956,047
ใช้สิทธิระหว่างปี	(1,200,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	19,756,047

รายการเปลี่ยนแปลงของทุนที่ออกและชำระแล้วสำหรับปี 2566 มีดังนี้

	หุ้นสามัญที่ออก และชำระแล้ว	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	วันที่จดทะเบียน
	(หน่วย)	(บาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	288,868,604	2,888,686,040	
เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	1,200,000	12,000,000	18 พฤษภาคม 2566
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	290,068,604	2,900,686,040	

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯมีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจำนวน 292,835,333 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 2,928,353,330 บาท โดยเป็นการยกเลิกหุ้นสามัญที่ได้จดทะเบียนไว้แล้วแต่ยังไม่ได้จำหน่าย ทั้งนี้ บริษัทฯได้จดทะเบียนลดทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วในวันที่ 3 พฤษภาคม 2566

ต่อมาเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2566 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1.2 ล้านหน่วย โดยมีอัตราใช้สิทธิ 1.00: 1.00 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 12 ล้านบาท เป็นผลให้บริษัทมีทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วเพิ่มขึ้นจำนวน 12 ล้านบาท จาก 2,888,686,040 บาทเป็น 2,900,686,040 บาท และบริษัทฯได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2566

20. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

21. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ คือส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคาร อาคารชุด และส่วนปรับปรุงอาคาร ส่วนเกินทุนจากการตีราคาอาคาร อาคารชุดและส่วนปรับปรุงอาคารจะทยอยตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์นั้น และบันทึกโอนไปยังกำไรสะสมโดยตรง

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	339,507,122	499,876,992
บวก: การตีราคาเพิ่ม	23,241,480	2,095,450
หัก: จำหน่ายในระหว่างปี	-	(157,665,008)
หัก: การตัดจำหน่าย	(4,266,944)	(4,800,312)
ยอดคงเหลือปลายปี	358,481,658	339,507,122

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

22. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ต้นทุนของอาหารและเครื่องดื่มที่ใช้ไป	417,657,969	403,221,983	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,055,226,464	877,800,642	69,890,064	70,407,234
ค่าสาธารณูปโภค	130,981,281	108,077,341	2,817,753	3,460,177
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	185,589,080	182,366,043	7,725,100	7,037,825
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้	120,449,378	120,153,839	5,151,748	4,856,211

23. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ปรับปรุงใหม่)			
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	1,918,655	(95,152,522)	(1,066,736)	(1,066,736)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	1,918,655	(95,152,522)	(1,066,736)	(1,066,736)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ปรับปรุงใหม่)			
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	159,091,171	(437,935,511)	217,771,426	(26,550,190)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
คูณอัตราภาษี	31,818,234	(87,587,102)	43,554,285	(5,310,038)
ผลกระทบทางภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน	2,986,638	12,050,621	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ถูกใช้ประโยชน์ในปัจจุบัน แต่ไม่เคย				
บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(40,381,684)	-	(40,381,684)	-
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษี				
ที่บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	(41,150,834)	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอการตัดบัญชี	3,515,474	44,684,180	-	42,592,069
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(13,930)	(765,197)	(13,930)	(765,197)
รายได้ที่ได้รับยกเว้นและค่าใช้จ่ายต้องห้าม	3,993,923	(22,384,190)	(4,225,407)	(37,583,570)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	1,918,655	(95,152,522)	(1,066,736)	(1,066,736)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	63,360,456	70,292,918	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	6,847,563	5,076,636	-	-
รวม	70,208,019	75,369,554	-	-
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	89,620,415	84,876,781	89,620,415	84,876,781
ผลต่างจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ของ บริษัทย่อยจากการซื้อธุรกิจ	154,832,924	157,009,067	-	-
รวม	244,453,339	241,885,848	89,620,415	84,876,781

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 313.41 ล้านบาท (2565: 497.42 ล้านบาท) (เฉพาะกิจการ 255.20 ล้านบาท (2565: 456.59 ล้านบาท)) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2571

24. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

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

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทฯ อาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นปีหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นแสดงการคำนวณได้ดังนี้

งบการเงินรวม						
	กำไร (ขาดทุน)		จำนวนหุ้นสามัญ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						
จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	157,172	(342,783)	289,618	288,869	0.5427	(1.1866)
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	-	-	6,423	-		
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด						
กำไร (ขาดทุน) ที่ เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่า						
มีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	157,172	(342,783)	296,041	288,869	0.5309	(1.1866)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่ เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						
จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	1,000	836	289,618	288,869	0.0035	0.0029
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	-	-	6,423	4,434		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่ เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้สิทธิ						
ซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	1,000	836	296,041	293,303	0.0034	0.0029
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	กำไร (ขาดทุน)		จำนวนหุ้นสามัญ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						
218,838	(25,483)	289,618	288,869	0.7556	(0.0882)	
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	-	-	6,423	-		
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด						
กำไร (ขาดทุน) ที่ เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการ						
ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	218,838	(25,483)	296,041	288,869	0.7392	(0.0882)

ไม่มีการคำนวณกำไรต่อหุ้นปรับลดจากการดำเนินงานต่อเนื่องสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญใน
 งบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เนื่องจากกำไรต่อหุ้นปรับลดจะกลายเป็น
 ปรับเพิ่ม

25. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของธุรกิจ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานโรงแรม
- ส่วนงานธุรกิจอื่น

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	รายการปรับปรุง และตัดรายการ			งบการเงินรวม
	โรงแรม	ธุรกิจอื่น	ระหว่างกัน	
รายได้จากลูกค้าภายนอก	2,977,501	-	-	2,977,501
ดอกเบี้ยรับ	2,017	6,349	(419)	7,947
ดอกเบี้ยจ่าย	(360,878)	(65,047)	320	(425,605)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(293,160)	(12,878)	-	(306,038)
รวมค่าใช้จ่าย	(2,603,185)	(151,279)	16,491	(2,737,973)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการร่วมค้าที่บันทึก				
ตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	(501)	(501)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	31,465	157,399	(29,773)	159,091
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(2,985)	1,066	-	(1,919)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	28,480	158,465	(29,773)	157,172
กำไรสำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	1,000	-	1,000
กำไร (ขาดทุน) ของส่วนงาน	28,480	159,465	(29,773)	158,172

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	รายการปรับปรุง และตัดรายการ			
	โรงแรม	ธุรกิจอื่น	ระหว่างกัน	งบการเงินรวม
รายได้จากลูกค้าภายนอก	2,135,257	-	-	2,135,257
ดอกเบี้ยรับ	782	19,198	(14,371)	5,609
ดอกเบี้ยจ่าย	(353,804)	(63,200)	12,735	(404,269)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(290,627)	(11,893)	-	(302,520)
รวมค่าใช้จ่าย	(2,120,795)	(187,173)	(2,803)	(2,310,771)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการร่วมค้าที่บันทึก ตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	(10)	(10)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(328,644)	(49,048)	(60,244)	(437,936)
รายได้ภาษีเงินได้	94,086	1,067	-	95,153
ขาดทุนจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(234,558)	(47,981)	(60,244)	(342,783)
กำไรสำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	836	-	836
ขาดทุนของส่วนงาน	(234,558)	(47,145)	(60,244)	(341,947)

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในประเทศเดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาตและจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2566 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 13.88 ล้านบาท (2565: 10.11 ล้านบาท)

27. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

27.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนและการค้าประกัน

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
รายจ่ายฝ่ายทุน				
สัญญาจ้างที่ปรึกษาและออกแบบโครงการ				
ก่อสร้างโรงแรม	122.18	6.82	-	-
สัญญาซื้อและออกแบบยานพาหนะ	5.40	7.72	5.40	7.72
สัญญาซื้อเครื่องตกแต่งและเครื่องใช้				
สำนักงาน	14.58	1.15	-	-
สัญญาจ้างที่ปรึกษาและรื้อถอนโรงงาน	-	37.93	-	37.93
การค้าประกัน				
หนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า	20.11	20.14	13.21	13.24
หนังสือค้ำประกันอื่นๆ	-	4.25	-	1.25

27.2 สัญญาจ้างบริหารโรงแรม

บริษัทขอมีการทำสัญญาจ้างบริหารโรงแรมเพื่อประกอบธุรกิจโรงแรมภายใต้เครื่องหมายการค้า ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าว บริษัทขอต้องจ่ายค่าธรรมเนียมในอัตราตามที่ระบุไว้ในสัญญา สัญญาฉบับนี้มีผลบังคับใช้ 20 - 25 ปี นับแต่วันที่โรงแรมเปิดให้บริการ และสามารถต่ออายุได้อีก 20 - 25 ปี

28. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ที่ดินและอาคาร	-	-	683.95	683.95
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	678.60	678.60
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	987.67	987.67
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	1,950.35	1,950.35
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,000.00	2,000.00
หุ้นกู้	-	891.99	-	891.99

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ที่ดินและอาคาร	-	-	658.17	658.17
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
ตั๋วแลกเงิน	-	59.93	-	59.93
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	1,352.19	1,352.19
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	986.42	986.42
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	1,972.85	1,972.85
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,000.00	2,000.00
หุ้นกู้	-	893.56	-	893.56

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ที่ดินและอาคาร	-	-	492.12	492.12
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	40.00	40.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	678.60	678.60
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
หุ้นกู้	-	891.99	-	891.99

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ที่ดินและอาคาร	-	-	469.84	469.84
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
ตัวแลกเปลี่ยน	-	59.93	-	59.93
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	13.00	13.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	1,352.19	1,352.19
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	37.50	37.50
หุ้นกู้	-	893.56	-	893.56

29. เครื่องมือทางการเงิน

29.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะยาวและหุ้นกู้ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ และการให้บริการมักจะมีการขอเงินมัดจำล่วงหน้าจากลูกค้าก่อนเสมอ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทเป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มืออยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด คือ ความเสี่ยงอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หุ้นกู้ และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (% ต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	1,381.62	6.03	1,387.65	0.05 - 0.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	99.22	99.22	-
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	-	-	314.89	-	314.89	0.15
	-	-	1,696.51	105.25	1,801.76	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	987.67	-	987.67	MLR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	488.72	488.72	-
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	-	-	140.25	140.25	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	1,950.35	-	1,950.35	MLR-0.125
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	2,000.00	-	-	2,000.00	5.50
หุ้นกู้	575.89	315.99	-	-	891.88	6.25 และ 6.75
	575.89	2,315.99	2,938.02	628.97	6,458.87	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่	
ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		แท้จริง	(% ต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	694.82	6.18	701.00	0.05 - 0.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	107.82	107.82	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	59.93	-	-	-	59.93	7.25
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค้ำประกัน	-	-	260.36	-	260.36	0.25
	59.93	-	955.18	114.00	1,129.11	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	986.42	-	986.42	MLR+1.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	342.51	342.51	-
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	-	-	140.25	140.25	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	1,972.85	-	1,972.85	MLR
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	2,000.00	-	-	2,000.00	5.50
หุ้นกู้	-	886.35	-	-	886.35	6.25 และ 6.75
	-	2,886.35	2,959.27	482.76	6,328.38	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (% ต่อปี)	
ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มีอัตรา			
		ราคาสลาก	ดอกเบี้ย			
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	439.83	0.02	439.85	0.05 - 0.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	22.10	22.10	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	40.00	-	-	-	40.00	6.50
	40.00	-	439.83	22.12	501.95	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	6.68	6.68	-
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	-	-	140.25	140.25	-
หุ้นกู้	575.89	315.99	-	-	891.88	6.25 และ 6.75
	575.89	315.99	-	146.93	1,038.81	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (% ต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	44.83	0.02	44.85	0.05 - 0.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	0.22	0.22	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	59.93	-	-	-	59.93	7.25
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	13.00	-	-	-	13.00	5.25
	72.93	-	44.83	0.24	118.00	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	29.49	29.49	-
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	-	-	140.25	140.25	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	37.50	-	-	-	37.50	0.33
หุ้นกู้	-	886.35	-	-	886.35	6.25 และ 6.75
	37.50	886.35	-	169.74	1,093.59	

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

สกุลเงิน	2566		2565	
	ผลกระทบต่อกำไร		ผลกระทบต่อกำไร	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
บาท	+0.25	7.44	+0.25	7.50
	-0.25	(7.44)	-0.25	(7.50)

การวิเคราะห์ผลกระทบข้างต้นจัดทำขึ้นโดยใช้สมมติฐานว่าจำนวนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ตลอด 1 ปี และยังถือเสมือนว่าอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินไม่ได้มีอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้แล้ว ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจึงมีผลกระทบต่อดอกเบี้ยที่ต้องชำระตลอด 12 เดือนเต็ม ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากกลุ่มบริษัทไม่มีธุรกรรมที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และสัญญาเช่า ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินประมาณร้อยละ 24.18 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชีทั้งหมดของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบการเงิน (2565: ร้อยละ 7.56) (เฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 69.12, 2565: ร้อยละ 19.21) กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
	ไม่เกิน	มากกว่า			
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม	
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	1,077.25	-	-	1,077.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	488.72	-	-	488.72
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	140.25	-	-	140.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	16.80	66.74	3,165.02	3,248.56
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	222.97	911.89	1,700.27	2,835.13
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	110.00	2,181.73	-	2,291.73
หุ้นกู้	-	606.55	322.84	-	929.39
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	2,662.54	3,483.20	4,865.29	11,011.03

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	ไม่เกิน	มากกว่า			
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม	
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	1,073.75	-	-	1,073.75
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	342.51	-	-	342.51
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	140.25	-	-	140.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	17.29	67.65	3,180.91	3,265.85
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	152.36	901.75	1,933.38	2,987.49
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	110.00	2,291.73	-	2,401.73
หุ้นกู้	-	57.51	929.39	-	986.90
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	1,893.67	4,190.52	5,114.29	11,198.48

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	6.68	-	-	6.68
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	140.25	-	-	140.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	4.99	15.96	-	20.95
หุ้นกู้	-	606.55	322.84	-	929.39
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	758.47	338.80	-	1,097.27

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	29.49	-	-	29.49
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	140.25	-	-	140.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	5.49	18.65	2.31	26.45
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	37.62	-	-	-	37.62
หุ้นกู้	-	57.51	929.39	-	986.90
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	37.62	232.74	948.04	2.31	1,220.71

29.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

30. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.16:1 (2565: 1.19:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.19:1 (2565: 0.22:1)

31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567



05

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1

ประวัติคณะกรรมการบริษัทและคณะผู้บริหาร

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)



1. นายสาดูร เตชะอุบล

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ
71 ปี

สัญชาติ
ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ
10 พฤศจิกายน 2558

ตำแหน่ง
ประธานกรรมการ (10 สิงหาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
บิดาของนายกอมมี เตชะอุบล และนายเบน เตชะอุบล

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- ประกาศนียบัตรด้านธุรกิจ Davis School สหราชอาณาจักร
- บัณฑิตศึกษาด้านบริหารธุรกิจ Kensington University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง คณะรัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปี 2562
- หลักสูตร Global Business Leader Program สถาบัน Lead Business Institute ปี 2560
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries ปี 2559
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน สถาบันวิทยาการพลังงาน ปี 2559
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน ปี 2554
- หลักสูตร Director Accreditation Program ปี 2550

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- 2557 - ปัจจุบัน - ประธานกรรมการ
- ประธานกรรมการบริหาร
บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- 2555 - ปัจจุบัน - กรรมการ
- ประธานคณะกรรมการบริหาร
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- 2566 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาต่างประเทศ
ชมรมคนจีนโพ้นทะเลสืบเชื้อสายคนไทย
รองประธานสมาคม
สัมพันธ์ไมตรีปักกิ่งโพ้นทะเล
- 2562 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์
คณะกรรมการการแรงงาน จุดวิสา
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท แลนด์มาร์ค โอลด์ส จำกัด
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ
 • บริษัท ฮีลท์พี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
 • บริษัท เอเชียโซลูชันแอดวานซ์ จำกัด
 • บริษัท บีบีที เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร
ชมรมส่งเสริมการค้าสัมพันธ์ระหว่างประเทศจีนกับนานาชาติ
- 2553 - ปัจจุบัน นายกสมาคม
สมาคมการค้าและอุตสาหกรรมไทย
- 2549 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท บ้านไร่เตชะอุบล จำกัด
- 2537 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ
บริษัท คันทรี กรุ๊ป จำกัด
- ถึงปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท พีดีโอ แบกเกอรี่ จำกัด
- ถึงปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท พีดีโอ-ซอร์ส จำกัด

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

- 2562 - 2564 กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
- 2562 - 2564 วิชาการกรรมการผู้จัดการ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
- 2558 - 2564 ประธานคณะกรรมการบริหาร
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
- 2561 - 2562 วิชาการกรรมการผู้จัดการ
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)



2. นายกอมมี เตชะอุบล

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ
40 ปี

สัญชาติ
ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ
7 พฤษภาคม 2558

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (7 พฤษภาคม 2558 - ปัจจุบัน)
- ประธานคณะกรรมการบริหาร (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการบริหารความเสี่ยง (7 กุมภาพันธ์ 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บุตรของนายสดาจรัส เตชะอุบล
น้องชายของนายเบน เตชะอุบล

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (เกียรตินิยม) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (สาขาการเงิน) (เกียรตินิยม) The University of New South Wales ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ The University of New South Wales ประเทศออสเตรเลีย

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries ปี 2559
- หลักสูตร Director Accreditation Program ปี 2554
- หลักสูตรกลยุทธการบริหารธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ รุ่นที่ 40 สมาคมผู้บริหารธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- 2557 - ปัจจุบัน
- กรรมการ
 - กรรมการการลงทุน
 - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่ใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- 2564 - ปัจจุบัน
- กรรมการ บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด
- 2564 - ปัจจุบัน
- กรรมการ บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด
- 2562 - ปัจจุบัน
- กรรมการ บริษัท สาทร โปรเจกต์ จำกัด
- 2561 - ปัจจุบัน
- กรรมการ บริษัท คันทรี สเตจ จำกัด
- 2548 - ปัจจุบัน
- กรรมการ บริษัท คันทรี กรุ๊ป จำกัด
- ถึงปัจจุบัน
- กรรมการ บริษัท พีดีโอ แมกทีเรียล จำกัด

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

- ถึงปี 2566
- กรรมการ บริษัท ฝาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด
- ถึงปี 2566
- กรรมการ บริษัท พีดีโอ ตาก ฮิลล์ จำกัด
- 2562 - 2565
- กรรมการ บริษัท บ้านไร่เตชะอุบล จำกัด
- 2562 - 2564
- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
- 2558 - 2562
- กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
- 2557 - 2562
- ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)



3. นายเบน เตชะอุบล

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ
44 ปี

สัญชาติ
ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ
23 กุมภาพันธ์ 2565

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (23 กุมภาพันธ์ 2565 - ปัจจุบัน)
- กรรมการบริหาร (23 กุมภาพันธ์ 2565 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
บุตรของนายสตาจอร์ เตชะอุบล
พี่ชายของนายทอมมี เตชะอุบล

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ The University of New South Wales ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ The University of New South Wales ประเทศออสเตรเลีย

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Director Certification Program ปี 2552

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- 2552 - ปัจจุบัน - กรรมการบริษัท
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
- ถึงปัจจุบัน - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- ประธานกรรมการพิจารณาการลงทุน
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด
- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท คันทรี สเตจ จำกัด
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮลดิ้งส์ จำกัด
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท บีซีอีจี คันทรี กรุ๊ป เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ
CGD Digital Partners Limited

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

- 2557 - 2565 กรรมการ
บริษัท เจ้าพระยา เอสเตต เรสซิเดนซ์ จำกัด
- 2556 - 2562 กรรมการ
CGD Data Limited



4. นายจอมพล ริมสาคกร

กรรมการอิสระ
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ
63 ปี

สัญชาติ
ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ
7 ตุลาคม 2564

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการภาครัฐและภาคเอกชนมหาวิทยาลัย
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี บัณฑิตศึกษบัณฑิต
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Ethical Leadership Program ปี 2564
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders ปี 2563
- หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program ปี 2561
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program ปี 2559
- หลักสูตร Role of the Chairman ปี 2559
- หลักสูตร Financial Statements for Directors ปี 2559
- หลักสูตร Director Certification Program ปี 2559
- บทบาทหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- 2565 - ปัจจุบัน - กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
- 2564 - ปัจจุบัน - กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- 2565 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ
บริษัท ดี พี เซอร์เวย์ แอนด์ลอฟ จำกัด
- 2565 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท ทิพย์ โอเอสบี จำกัด
- 2565 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท อินซัวร์เวิร์ส จำกัด (มหาชน)
- 2565 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ฟอรัค เวนดิง จำกัด

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

- 2561 - 2564 กรรมการ
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)
- 2561 - 2564 กรรมการ
บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)
- 2560 - 2564 กรรมการ
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
- 2558 - 2564 รองปลัด
กระทรวงการคลัง
- 2559 - 2561 กรรมการ
การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย
- 2557 - 2561 กรรมการอำนวยการ
การยาสูบแห่งประเทศไทย



5. ดร. ไชยชัย อักษรนันท์

กรรมการอิสระ
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ
81 ปี

สัญชาติ
ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ
25 เมษายน 2560

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (25 เมษายน 2560 - ปัจจุบัน)
- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (7 สิงหาคม 2561 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาเอก (กิตติมศักดิ์) สาขาวิทยาศาสตร์
University of New Brunswick ประเทศแคนาดา
- ปริญญาเอก วิศวกรรมเคมี
University of New Brunswick ประเทศแคนาดา
- ปริญญาโท วิศวกรรมเคมี
University of New Brunswick ประเทศแคนาดา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมเคมี (เกียรตินิยม)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Audit Committee Program ปี 2551
- หลักสูตร Director Certification Program (Refresh) ปี 2551
- หลักสูตร Director Accreditation Program ปี 2549
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 10 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน รุ่นที่ 1
สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- 2553 - ปัจจุบัน
- รองประธานกรรมการ
 - ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด(มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- 2563 - ปัจจุบัน
- ประธานกรรมการ
บริษัท กรุงเทพ ซินดิเคส จำกัด
- 2552 - ปัจจุบัน
- ประธานกรรมการ
บริษัท บางกอกอินดัสเทรียลแก๊ส จำกัด
- 2549 - ปัจจุบัน
- ประธานกรรมการ
บริษัท ไทย อีโคโนมิก จำกัด
- 2541 - ปัจจุบัน
- ประธานกิตติมศักดิ์
สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

- 2554 - 2566
- ประธานกรรมการ
บริษัท ชัมซุง ประกันชีวิต (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- 2560 - 2564
- กรรมการบริหาร
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
- 2550 - 2553
- กรรมการอิสระ
 - ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ปตท. สำรองและผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)
- 2550 - 2553
- ประธานกรรมการบริหาร
ธนาคารนครหลวงไทย จำกัด (มหาชน)
- 2548 - 2554
- กรรมการอิสระ
 - ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ปตท. อะโรมาติกส์ และการกลั่น จำกัด (มหาชน)
- 2545 - 2553
- ประธานกรรมการบริหาร
บริษัท วัณไทย จำกัด (มหาชน)
- 2545 - 2550
- ประธานกรรมการ
บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด



6. นายคุรุจิต นาครทรรพ

กรรมการอิสระ
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ
68 ปี

สัญชาติ
ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ
25 เมษายน 2559

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (25 เมษายน 2559 - ปัจจุบัน)
- กรรมการตรวจสอบ (23 พฤศจิกายน 2565 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ (สาขาปิโตรเลียม) University of Oklahoma ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ (สาขาปิโตรเลียม) University of Oklahoma ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (สาขาปิโตรเลียม) University of Oklahoma ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Advance Audit Committee Program (43/2022) ปี 2565
- หลักสูตร Financial Reporting Cases: A Monitoring Guide for Board ปี 2565
- หลักสูตร Outbound Investment ปี 2565
- หลักสูตร Collective Action Against Corruption Conference ปี 2557
- หลักสูตร R-CF-Chairman Forum ปี 2556
- หลักสูตร Role of Compensation Committee ปี 2554
- หลักสูตร Audit Committee Program ปี 2553
- หลักสูตร Director Accreditation Program ปี 2550
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการยุติธรรมระดับสูง ปี 2563 สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม
- หลักสูตรภูมิพลแผ่นดินสำหรับผู้บริหารระดับสูง ปี 2556 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรการเสริมสร้างทักษะการคิดวิเคราะห์เพื่อตัดสินใจแก้ปัญหาอย่างเป็นระบบ ปี 2555 สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือนร่วมกับบริษัท เอซีไอ คอนซัลแต้นซ์ จำกัด
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน ปี 2555 สถาบันวิทยาการพลังงาน
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ปี 2554 - 2555 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตรนักบริหารการยุติธรรมทางการปกครองระดับสูง ปี 2554 สำนักงานศาลปกครอง
- หลักสูตรผู้นำการเปลี่ยนแปลง ปี 2554 มูลนิธิสืมาซีสพริตติชน
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้า การพาณิชย์ และอุตสาหกรรม ปี 2553 สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร ปี 2551-2552 สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- Senior Executive Programme (SEP 60) ปี 2549 The London Business School สหราชอาณาจักร
- หลักสูตรนักบริหารระดับสูง ปี 2548 สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- 1 พฤษภาคม 2566 - ปัจจุบัน
- กรรมการอิสระ
 - กรรมการตรวจสอบ
 - ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนบริษัท สหุณยน จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- 2565-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท เอ็นเอฟซี จำกัด (มหาชน)
- 2561 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการ
สถาบันปิโตรเลียมแห่งประเทศไทย
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ
คณะกรรมการกฤษฎีกา
- 2558 - ปัจจุบัน ประธานร่วม (ฝ่ายไทย)
องค์กรร่วมไทย - มาเลเซีย
(Malaysia - Thailand Joint Authority)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

- 2558 ประธานร่วม (ฝ่ายไทย) องค์กรร่วมไทย - มาเลเซีย
(Malaysia - Thailand Joint Authority)
- 2560 - 2566
- กรรมการอิสระ
 - กรรมการตรวจสอบ
 - บริษัท โกลบอลเพาเวอร์ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)
- 2560 - 2564 ประธานกรรมการ องค์กรบริหารจัดการ
ก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)
- 2559 - 2564 กรรมการบริหาร บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์
จำกัด (มหาชน)
- 2559 - 2564 กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ
มหาวิทยาลัยขอนแก่น



7. นายวิน วิริงกา

กรรมการอิสระ
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ
37 ปี

สัญชาติ
ดัตช์

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ
7 ตุลาคม 2564

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการตรวจสอบ (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (วิทยาศาสตร์ชีวการแพทย์)
มหาวิทยาลัยมหิดล

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Directors Accreditation Program ปี 2564

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ Evolution Payments Limited
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ Sirius Technologies Pte., Ltd.

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

2564 - 2566	กรรมการ บริษัท ซีรีส์ เทคโนโลยีส์ (ประเทศไทย) จำกัด - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
2554 - 2564	กรรมการ บริษัท ไทย อินสแตนซ์ โปรดักส์ จำกัด
2561 - 2564	กรรมการ Minute Videos Pte., Ltd.
2561 - 2563	ที่ปรึกษา บริษัท สยาม พิวอร์ธน์ จำกัด
2554 - 2561	ผู้จัดการ Bain & Company Southeast Asia Limited



8. นายไมเคิล เซทิลด์

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ
66 ปี

สัญชาติ
เดนิช

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ
7 ตุลาคม 2564

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- Diploma Advanced Management Program, Cornell University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Degree in Hotel Management, Ecole Hoteliere de Lausanne ประเทศสวิตเซอร์แลนด์

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Director Certification Program ปี 2549

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

ถึงปัจจุบัน	ประธานบริษัท Cloud Collective Pte Ltd
ถึงปัจจุบัน	กรรมการ Cloud Development Solutions Pte Ltd
2557 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ - กรรมการผู้จัดการ Sagild & Associates - Thailand / Hong Kong

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

2564 - 2565	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
2553 - 2556	กรรมการผู้จัดการ Asia Pacific Development, MGM Hospitality
2551 - 2552	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Stein Group International
2549 - 2551	- กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ กลุ่มโรงแรมไมเนอร์, กรุงเทพมหานคร
2542 - 2548	กรรมการผู้จัดการ Asia Pacific, Le Meridian Hotels and Resorts Hong Kong



9. นางกมลวรรณ วัลภากร

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ

61 ปี

สัญชาติ

ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

23 กุมภาพันธ์ 2564

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (23 กุมภาพันธ์ 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการบริหาร (15 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการบริหารความเสี่ยง (12 พฤศจิกายน 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการผู้จัดการ (15 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (การเงิน) มหาวิทยาลัยเวสเทิร์นอิลลินอยส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต ภาควิชาความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตร Harvard Executive Program, Harvard Business School, Harvard University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตร Stanford Executive Program, Stanford Center for Professional Development, Stanford University ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Role of Chairman Program ปี 2566
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders ปี 2566
- หลักสูตร Ethical Leadership Program ปี 2566
- หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program ปี 2566
- หลักสูตร Director's Briefing : Geopolitical Risk and Opportunity Program ปี 2565
- หลักสูตร The Board's Role in Mergers and Acquisitions Program ปี 2565
- หลักสูตร Director Leadership Certification Program ปี 2564
- หลักสูตร Tourism Management Program for Executives Thai Services ปี 2562
- หลักสูตร Top Executive Program for Creative & Amazing ปี 2562
- หลักสูตร Board that Make a Difference Program ปี 2561
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program ปี 2561
- หลักสูตร Strategic Board Master Class Retreat Program ปี 2560
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ปี 2557 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตร Director Certification Program ปี 2552
- หลักสูตร Diploma Examination Program ปี 2552

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- ปี.ศ. 2566 - ปัจจุบัน - กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
 - ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผู้ตอบแทนบริษัท กรุงศรี คอนซูมเมอร์ จำกัด (มหาชน)
- 2562 - ปัจจุบัน - กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
 - กรรมการทรัพยากรบุคคล บริษัท สดาร์ โปรดักส์ รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เฮอร์เบิน รีเสิร์ช โอเดิล จำกัด
- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โอเดิล จำกัด
- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สารโปรเจกต์ วัน จำกัด

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

- 2563 - 2566 - ประธานกรรมการ
- บริษัท ดีแทค ไตรเนต จำกัด
- 2560 - ก.พ. 2566 - กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)
- 2557 - ก.พ. 2566 - กรรมการอิสระ
- กรรมการกำกับดูแลกิจการ บริษัท ไทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)
- ก.พ. 2564 - 14 ต.ค. 2564 - กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
 - ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผู้ตอบแทนบริษัท เบาต์ นีออนด์ จำกัด (มหาชน)
- 2561 - 2562 - กรรมการ
- บริษัท ออริจัน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)
- 2554 - 2562 - กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



10. นางวิภา สุวสวัสดิ์ ณ อยุธยา

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

อายุ
54 ปี

สัญชาติ
ไทย

ตำแหน่ง

- กรรมการบริหารความเสี่ยง (7 สิงหาคม 2561 – ปัจจุบัน)
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน (9 กรกฎาคม 2561 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (สาขาการเงิน), University of Missouri - Kansas City ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Director Certification Program ปี 2554 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program ปี 2553 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program ปี 2561 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตรการบัญชีเครื่องมือป้องกันความเสี่ยง โดยบริษัท เอ็น วาย ซี แอ็ดไวเซอร์ จำกัด
- หลักสูตร New Transfer Pricing Law, TFRS 15 and Draft TFRS 16 Leases โดยบริษัท ดีลเลอร์ ทัช โรบิกซ์ ไซยศ สอบบัญชี จำกัด

การอบรมและพัฒนาศักยภาพด้านบัญชีและการเงิน ประจำปี 2566

- หลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 2/2566 หัวข้อ "Risk Management for CFOs" จำนวน 2 ชั่วโมง
- หลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 3/2566 หัวข้อ "ฟินเทค (Fintech) เทคโนโลยีทางการเงิน" จำนวน 2 ชั่วโมง
- หลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 7/2566 หัวข้อ "Economic Update for CFO (ครั้งที่ 2)" จำนวน 2 ชั่วโมง
- หลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 8/2566 หัวข้อ "แนวทางการออกและเสนอขายตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม" จำนวน 2 ชั่วโมง
- หลักสูตรเทคนิคการประเมินมูลค่าบริษัทให้เหมาะสมกับธุรกิจในยุคปัจจุบัน รุ่นที่ 2 จำนวน 5 ชั่วโมง
- หลักสูตรเทคนิคการประเมินมูลค่าบริษัทให้เหมาะสมกับธุรกิจในยุคปัจจุบัน รุ่นที่ 1 จำนวน 5 ชั่วโมง
- หลักสูตร Insight in SET: รู้รอบเพื่อการเติบโตและยั่งยืนในตลาดทุน (รุ่นที่ 2) จำนวน 15 ชั่วโมง

จำนวนชั่วโมงการอบรมที่มีเนื้อหาเกี่ยวข้องกับด้านบัญชีและการเงินในปี 2566
33 ชั่วโมง

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

ถึงปัจจุบัน	กรรมการ
	บริษัท สาทร โปรเจกต์ จำกัด
ถึงปัจจุบัน	กรรมการ
	บริษัท พีดีโอ แมกทีเรียล จำกัด
ถึงปัจจุบัน	กรรมการ
	บริษัท พีดีโอ-ซอร์ส จำกัด

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

ถึง ส.ค. 2566	กรรมการ
	บริษัท ฝาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด
2555 - 2559	รองกรรมการผู้จัดการ
	บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
2552 - 2555	ผู้อำนวยการอาวุโส
	ธนาคาร ซีไอเอ็มบีไทย จำกัด (มหาชน)
2547 - 2552	ผู้อำนวยการอาวุโส
	บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด



11. นายภาคภูมิ ประกายวุฒิ

อายุ
40 ปี

สัญชาติ
ไทย

ตำแหน่ง
ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานบริหารทรัพยากร (1 พฤศจิกายน 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาการจัดการการท่องเที่ยว และโรงแรม University of Gothenburg ประเทศสวีเดน
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- โปรแกรมแลกเปลี่ยนนักศึกษา สาขาบริหารธุรกิจ (การบัญชี) University of Hawaii ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- Design Thinking, Negotiation Skills, Leadership Skills

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- | | |
|-----------------|---|
| 2564 - ปัจจุบัน | กรรมการ
บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โอเทล จำกัด |
| 2564 - ปัจจุบัน | กรรมการ
บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โอเทล จำกัด |

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

- | | |
|-------------|--|
| 2563 - 2564 | ประธานผู้อำนวยการ ธุรกิจโรงแรม
บริษัท แมกโนเลีย ควอลิตี้ ดีเวลอปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด |
| 2562 - 2563 | ผู้อำนวยการอาวุโส
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| 2559 - 2562 | ผู้อำนวยการ
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |



12. นายทวิศักดิ์ มั่นเกียรติกุล

อายุ
53 ปี

สัญชาติ
ไทย

ตำแหน่ง
ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายพัฒนาโครงการ (18 เมษายน 2566 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี สถาปัตยกรรมศาสตรบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ใบประกอบวิชาชีพสถาปัตยกรรมควบคุม ระดับภาคีสถาปนิกสมาคมสถาปนิกสยาม ในพระบรมราชูปถัมภ์

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Cost Planning Course
- หลักสูตร Leader as a Coach
- หลักสูตร Purchasing Performance Measurement & Cost Saving Techniques
- หลักสูตร Creativity and Innovation
- หลักสูตร Advance Negotiation Strategy

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน
-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

2559 - 2564	ผู้อำนวยการอาวุโส - Cost Control & Procurement Division บริษัท เอนอวา ดิเวลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
2558 - 2559	ผู้อำนวยการอาวุโส - Cost Control Division บริษัท อีเอ็มซี จำกัด (มหาชน)
2557 - 2558	Client' s Consultant / Owner Representative บริษัท เอส แอเรีย จำกัด
2551 - 2556	ผู้อำนวยการอาวุโส - Project Development Department, Cost Center Division บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



13. นางวงศ์ทิพา บุญนาค

อายุ
40 ปี

สัญชาติ
ไทย

ตำแหน่ง
ผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมาย (11 พฤษภาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท นิติศาสตร์ (กฎหมายการค้าระหว่างประเทศ)
University College London สหราชอาณาจักร
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Company Secretary Program ปี 2566
โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Certification Program ปี 2563
โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ใบอนุญาตทนายความผู้รับรองลายมือชื่อ ปี 2554
สภาทนายความในพระบรมราชูปถัมภ์
- ใบอนุญาตทนายความ ปี 2550
สภาทนายความในพระบรมราชูปถัมภ์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

2565 – ปัจจุบัน - กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
บริษัท บูราโมโต้ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

2563 - 2564 หัวหน้าที่ปรึกษากฎหมายและผู้จัดการฝ่ายพัฒนารัฐกิจ
(หัวหน้าสายงานกฎหมายและการกำกับดูแล)
บริษัท ฟู้ดฟาร์ม (ประเทศไทย) จำกัด

2557 - 2563 ผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมาย
กลุ่มดุสิตธานี

2555 - 2557 ทนายความที่ปรึกษา
บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเคนซี่ จำกัด

2554 - 2555 ทนายความที่ปรึกษาอาวุโส
บริษัท ไรซ์ชวอเตอร์เฮาส์โฮลดิ้ง จำกัด

2551 - 2554 ทนายความที่ปรึกษา
บริษัท เคลวิน เซีย (ประเทศไทย) จำกัด



14. นายบุญส่ง สำนัก

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

อายุ
43 ปี

สัญชาติ
ไทย

ตำแหน่ง
• กรรมการบริหารความเสี่ยง (7 สิงหาคม 2561 - ปัจจุบัน)
• ผู้อำนวยการ - สายงานบัญชีและการเงิน (1 กรกฎาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา
• ปริญญาตรี สาขาการบัญชี
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program รุ่นที่ 20 โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program ปี 2560 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 4/2566 หัวข้อ "Green Assets: Opportunities for Sustainable Development"
- หลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 7/2566 หัวข้อ "Economic Update for CFO (ครั้งที่ 2)"
- หลักสูตรเทคนิคการประเมินมูลค่าบริษัทให้เหมาะสมกับธุรกิจในยุคปัจจุบัน รุ่นที่ 2
- หลักสูตรเทคนิคการประเมินมูลค่าบริษัทให้เหมาะสมกับธุรกิจในยุคปัจจุบัน รุ่นที่ 1
- CFO and Tax Forum (Leading through Change) EY office Company Limited

การอบรมและพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชีและการเงิน ประจำปี 2566

- หลักสูตร CFO 2024 (Update TFRS 2024)
- หลักสูตร TFRS for NPAs
- หลักสูตร Double Tax Agreement

จำนวนชั่วโมงการอบรมที่มีเนื้อหาเกี่ยวข้องกับด้านบัญชีและการเงินในปี 2566
22 ชั่วโมง

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่ใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน
2562 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท สากร โปรเจค วัน จำกัด

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

2561 - 2564 ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการเงิน
บริษัท ฝาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

2559 - 2561 ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน
บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2555 - 2558 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
บริษัท หลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เอียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



15. นางสาวกิติมพร พงศ์เพชร

อายุ
42 ปี

สัญชาติ
ไทย

ตำแหน่ง
ผู้อำนวยการฝ่ายงานพัฒนารุขกิจ (1 กันยายน 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาภาษาจีนธุรกิจ มหาวิทยาลัยอีสสินชัง
- Chinese Advance Level, Beijing University of Chemical & Technology, ประเทศจีน

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตรธรรมมาภิบาลการจัดการที่ดินและอสังหาริมทรัพย์ขั้นสูง รุ่นที่ 1 ปี 2566 โดยสถาบันส่งเสริมการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ
- Project Feasibility Study โดยโรงเรียนธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน
-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

2561 - 2564	ผู้อำนวยการ ฝ่ายพัฒนารุขกิจและธุรกิจร่วมทุน บริษัท วัน ออริจัน จำกัด
2560 - 2561	ผู้จัดการ ฝ่ายพัฒนารุขกิจ บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
2559 - 2560	ผู้จัดการ ฝ่ายพัฒนารุขกิจ บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด



16. นายกองต้า ฟูเอร์รุก

อายุ
39 ปี

สัญชาติ
ฝรั่งเศส

ตำแหน่ง
ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ - ไลฟ์สไตล์ (22 กุมภาพันธ์ 2566 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
-ไม่มี-

การศึกษา

- หลักสูตร Senior Technician in Business and Management Program, School of Management, Business and Applied Computer, Chamber of Commerce and Industry of Melun, ประเทศฝรั่งเศส

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน
-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่ใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน
-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

2561 - 2566	Group Director of Food and Beverage Montara Hospitality Group, กรุงเทพฯ
2557 - 2561	Director of Food and Beverage Trisara, กรุงเทพฯ
2555 - 2557	General Manager Le Beaulieu, กรุงเทพฯ
2554 - 2555	Restaurant Manager / Resort Sommelier Jumeirah, دبي ประเทศสหรัฐอาหรับเอมิเรตส์
2552 - 2554	Food and Beverage Manager Rembrandt Hotel and Towers, กรุงเทพฯ
2550 - 2552	Sommelier / Beverage Manager Six Senses, สมุย

ประวัติเลขาธิการบริษัท

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)



นายสนิท สุนกรเมธานนท์

เลขาธิการบริษัท

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

อายุ

31 ปี

สัญชาติ

ไทย

ตำแหน่ง

- เลขาธิการบริษัท (12 พฤษภาคม 2566 - ปัจจุบัน)
- เลขาธิการคณะกรรมการบริษัท (12 พฤษภาคม 2566 - ปัจจุบัน)
- เลขาธิการคณะกรรมการบริหาร (12 พฤษภาคม 2566 - ปัจจุบัน)
- เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (12 พฤษภาคม 2566 - ปัจจุบัน)
- เลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (12 พฤษภาคม 2566 - ปัจจุบัน)
- หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (3 เมษายน 2566 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 2) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันหรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Board Reporting Program ปี 2565 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Thailand Data Protection Guidelines Program ปี 2563 โดยคณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Fundamentals for Corporate Secretaries ปี 2562 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่น ๆ ที่สำคัญ

- | | |
|------------------|---|
| 2565 - ม.ค. 2566 | ผู้ช่วยเลขาธิการบริษัท |
| | - บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) |
| 2564 - 2565 | ผู้ช่วยเลขาธิการบริษัท |
| | - บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) |
| | - บริษัท ดับบลิวเอชเอ อินดัสเตรียล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) |
| 2562 - 2564 | ผู้ช่วยเลขาธิการบริษัท |
| | - บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) |
| 2561 - 2562 | ผู้ช่วยทนายความ |
| | - บริษัท เอบีเอส แอนด์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด |
| | - บริษัท คิมปะนี เซอร์เกทรี จำกัด |

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ประมาณการกรรมการ 1 กรรมการ 2 กรรมการที่มีอำนาจลงนาม 3

บริษัทย่อย						
รายชื่อ	URH	WFH	STPI	PDI MAT	PDI-CRT	
ชื่อเต็ม	บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด	บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด	บริษัท สาทร โปรเจก วัน จำกัด	บริษัท พีดีไอ- แมททีเรียล จำกัด	บริษัท พีดีไอ- ซีอาร์ที จำกัด	
สัดส่วนการถือหุ้น						
1 นายสดวง เตชะอุบล	-	-	-	1,3	1,3	1,3
2 นายกอมมี เตชะอุบล	1,3	1,3	1,3	3	-	-
3 นายเบน เตชะอุบล	3	3	-	-	-	-
4 นางกมลวรรณ วิปุลสาร	3	3	3	3	-	-
5 นางวันภา สุนสวัสดิ์ ณ อยุธยา	-	-	3	3	3	3
6 นายภาคภูมิ ประภางวุฒิ	2	2	-	-	-	-
7 นายบุญส่ง สำนึก	-	-	2	-	-	-
8 นายธนโชติ รุ่งสิริวัฒน์	-	-	-	-	3	3
9 นายณัฐรัฐฤทธ อยู่ดี	-	-	-	-	2	2
10 นายราล์ฟ เบลูนด์	-	-	-	-	3	3
11 นายคนุต คิวรา ออตบัว	-	-	-	-	3	3

หมายเหตุ
ถือโดย บริษัท พีดีไอ แมททีเรียล จำกัด

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

นายณิศร ชูกำเนิด หัวหน้างานตรวจสอบภายใน		
อายุ	48	
สัญชาติ	ไทย	
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • หัวหน้างานตรวจสอบภายใน • เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ • ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน 	
คุณวุฒิการศึกษา	บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาบริหารการเงิน มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)/ อื่นๆ	ยกระดับกระดาษทำการ เชี่ยวชาญสอบทาน ด้านคอร์รัปชัน	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี	
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่มี	
การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี	
การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	ไม่มี	
ประสบการณ์การทำงาน	2564 - ปัจจุบัน	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
	2560 - 2561	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
	2556 - 2559	Control & Compliance Manager บริษัท อัลคอน แลบบอราทอรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด
	2556 - 5558	Country Compliance Officer บริษัท อัลคอน แลบบอราทอรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด
	2549 - 2556	ผู้จัดการส่วนงานตรวจสอบภายใน บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หน้าที่:

หัวหน้างานตรวจสอบภายในรับผิดชอบในการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับความเสี่ยงของบริษัทและบริหารงานตรวจสอบภายในตามกฎหมายฝ่ายตรวจสอบภายในและมาตรฐานสากลวิชาชีพการตรวจสอบภายใน ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน

รับผิดชอบในการประเมินอย่างสมเหตุสมผลถึงประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงและความเพียงพอของการควบคุมภายในของบริษัท รวมถึงประเมินการปฏิบัติตามนโยบาย และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจน ระเบียบข้อบังคับตามกฎหมาย ข้อกำหนดและเงื่อนไขในสัญญา ประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน

หัวหน้างานตรวจสอบภายในรายงานการปฏิบัติงานตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานเกี่ยวกับการบริหารต่อกรรมการผู้จัดการ

ความรับผิดชอบ:

- จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติ ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ จัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอในการดำเนินการตามแผนการตรวจสอบ ปรับปรุงแผนการตรวจสอบหากมีความจำเป็น
- จัดทำเอกสารแผนการทำงาน ผลการตรวจสอบ ข้อสรุป และคำแนะนำอย่างมีระเบียบแบบแผน ติดตามผลการตรวจสอบและการดำเนินการแก้ไข
- จัดหาความช่วยเหลือทางเทคนิคในการสืบสวน การตรวจสอบพิเศษ และ ความเชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องตามความจำเป็น
- ดำเนินการตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนและพัฒนาวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมสำหรับแผนการตรวจสอบประจำปี
- ดำเนินการประเมินเพื่อระบุความเสี่ยงที่สำคัญหรือความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในหรือการปฏิบัติตามนโยบายและขั้นตอนการดำเนินงานของบริษัท การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับ สัญญาทางธุรกิจ ประสิทธิภาพของการดำเนินงานและความถูกต้องของการรายงานทางการเงิน ให้ข้อเสนอแนะและคำแนะนำเกี่ยวกับการควบคุมภายในและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานและกระบวนการตามความเหมาะสม
- ประสานงานและดำเนินการในการเตรียมเอกสารสำหรับการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง
- ดำเนินการตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการรายงานผ่านช่องทางการร้องเรียนของบริษัท

นายธนัท สุนทรเมธานนท์ **หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน**

อายุ	31 ปี												
สัญชาติ	ไทย												
ตำแหน่ง	เลขาธิการบริษัท (12 พฤษภาคม 2566 – ปัจจุบัน) เลขาธิการคณะกรรมการบริษัท (12 พฤษภาคม 2566 – ปัจจุบัน) เลขาธิการคณะกรรมการบริหาร (12 พฤษภาคม 2566 – ปัจจุบัน) เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (12 พฤษภาคม 2566 – ปัจจุบัน) เลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (12 พฤษภาคม 2566 – ปัจจุบัน) หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (3 เมษายน 2566 – ปัจจุบัน)												
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 2) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย												
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	หลักสูตร Board Reporting Program ปี 2565 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Thailand Data Protection Guidelines Program ปี 2563 โดยคณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตร Fundamentals for Corporate Secretaries ปี 2562 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย												
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี												
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี												
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายหลักทรัพ์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่มี												
การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี												
การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	ไม่มี												
ประสบการณ์การทำงาน	<table><tr><td>2558 – 2564</td><td>ผู้ช่วยเลขาธิการบริษัท</td><td>บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)</td></tr><tr><td>2556 – 2558</td><td>ผู้ช่วยเลขาธิการบริษัท</td><td>บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท ดับบลิวเอชเอ อินดิสตเรียล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)</td></tr><tr><td>2562 – 2564</td><td>ผู้ช่วยเลขาธิการบริษัท</td><td>บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)</td></tr><tr><td>2561 – 2562</td><td>ผู้ช่วยทนายความ</td><td>บริษัท เอบีล แอนด์ พรินซ์ตัน จำกัด บริษัท คัมปะนี เซเคอแรนซ์ จำกัด</td></tr></table>	2558 – 2564	ผู้ช่วยเลขาธิการบริษัท	บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	2556 – 2558	ผู้ช่วยเลขาธิการบริษัท	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท ดับบลิวเอชเอ อินดิสตเรียล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	2562 – 2564	ผู้ช่วยเลขาธิการบริษัท	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	2561 – 2562	ผู้ช่วยทนายความ	บริษัท เอบีล แอนด์ พรินซ์ตัน จำกัด บริษัท คัมปะนี เซเคอแรนซ์ จำกัด
2558 – 2564	ผู้ช่วยเลขาธิการบริษัท	บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)											
2556 – 2558	ผู้ช่วยเลขาธิการบริษัท	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท ดับบลิวเอชเอ อินดิสตเรียล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)											
2562 – 2564	ผู้ช่วยเลขาธิการบริษัท	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)											
2561 – 2562	ผู้ช่วยทนายความ	บริษัท เอบีล แอนด์ พรินซ์ตัน จำกัด บริษัท คัมปะนี เซเคอแรนซ์ จำกัด											

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

- เป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท/กลุ่มบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานทางการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- ให้คำแนะนำและสนับสนุนการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้บริหารให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการ
- สื่อสารข้อมูลเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีความตระหนักรู้ว่า พนักงานทุกคนมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่รับผิดชอบ และปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด
- ให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่าง ๆ ภายในบริษัทเกี่ยวกับวิธี ขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบหลักเกณฑ์ที่พึงต้องปฏิบัติ รวมถึงเป็นไปตามนโยบายในเรื่องต่างๆ ของบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามกฎหมายหรือที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือกรรมการผู้จัดการ

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและนโยบายการลงทุน

1.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ซึ่งประกอบธุรกิจลงทุน พัฒนา และดำเนินธุรกิจโรงแรม และการบริการ โดยมุ่งเน้นโรงแรมที่เอกลักษณ์เฉพาะตัว ปัจจุบันบริษัทฯ ลงทุนในโรงแรม 2 แห่ง ได้แก่ โรงแรมโพธิ์ชันส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย จำนวน 4 บริษัท รวมคิดเป็นเงินลงทุนรวมเท่ากับ 6,112.67 ล้านบาท โดยรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัท (ร้อยละ)	มูลค่าเงินลงทุนตามราคาราค ณ 31 ธ.ค. 2566 (ล้านบาท)
กลุ่มธุรกิจโรงแรมและการบริการ			
1. บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด	ประกอบกิจการโรงแรม ภายใต้เครื่องหมายการค้าจาก โพธิ์ชันส์	99.99	3,628.59
2. บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด	ประกอบกิจการโรงแรม ภายใต้เครื่องหมายการค้าจาก คาเพลลา	99.99	2,077.88
3. บริษัท สากร โปรเจก วัน จำกัด	ลงทุนและพัฒนารูปร่างโรงแรมและอสังหาริมทรัพย์	99.99	340.00
ธุรกิจพลังงานหมุนเวียน			
4. บริษัท พิคโอ แมกทีเรียล จำกัด	พลังงานหมุนเวียน	99.99	66.20

ณ วันที่ 15 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ จำหน่าย เงินลงทุนในบริษัท ผาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด ให้แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทฯ ได้จำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวและโอนหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 Ton Sangkasi Pte. Ltd. ได้ดำเนินการชำระบัญชีเรียบร้อยแล้ว

1.2 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมุ่งเน้นลงทุนในทรัพย์สินประเภทโรงแรมและบริการ หรือทรัพย์สินอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกัน ในทำเลที่ตั้งที่เป็นแหล่งสำคัญทางการค้าและแหล่งท่องเที่ยวของประเทศ โดยมีนโยบายลงทุนในทรัพย์สินที่ให้ผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดี และ/หรือ สนับสนุนการขยายกิจการโรงแรมที่มีอยู่เดิมของบริษัท โดยบริษัทจะลงทุนในสัดส่วนที่มากพอ ที่จะทำให้บริษัทสามารถเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและกำหนดแนวทางของธุรกิจได้ นอกจากนี้จะมีการแต่งตั้งตัวแทนจากบริษัทเข้าเป็นกรรมการของบริษัทที่ลงทุนตามความเหมาะสม เพื่อควบคุมดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท ทั้งในเรื่องการดำเนินงาน รวมถึงการต้องเสนองบประมาณต่างๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเข้าที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท เพื่อให้บริษัททราบ หรืออนุมัติตามแต่กรณี โดยตัวแทนจากบริษัทจะต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่จะช่วยสนับสนุนบริษัทย่อยนั้นๆ

2. สินทรัพย์หลักของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 2566 (ล้านบาท)
1. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	30.10
2. ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	3,143.74
3. สิทธิการเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้	8,090.38
4. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	44.84
รวม	11,309.06

3. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัท	รายละเอียดสินทรัพย์	ที่ตั้ง	พื้นที่รวม	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2566 (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	การผูกพัน
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	ที่ดิน และส่วนปรับปรุงที่ดิน	เลขที่ 94 หมู่ 1 ถนน เอเชีย ตำบลหนองบัวใต้ อำเภอเมืองตาก จังหวัดตาก	1,131 ไร่	30.10	เป็นเจ้าของ	30.10
รวม				30.10		30.10

4. ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์

บริษัท	รายละเอียดสินทรัพย์	ที่ตั้ง	พื้นที่รวม	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2566 (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน (ล้านบาท)
1. บริษัท เมาด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	เครื่องตกแต่ง และสินทรัพย์ถาวรอื่น	เลขที่ 130-132 อาคารสิริสร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงสุขุมวิท เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร	-	22.65	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	ที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดิน เครื่องจักรเครื่องมือหนัก และสินทรัพย์ถาวรอื่น	เลขที่ 94 หมู่ 1 ถนนเอเชีย ตำบลหนองบัวใต้ อำเภอเมืองตาก จังหวัดตาก	600 ไร่	499.24	เป็นเจ้าของ	483.35
2. บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง อุปกรณ์สำนักงาน และอุปกรณ์ใช้ในการดำเนินงาน	เลขที่ 300/2 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ	-	967.06	เป็นเจ้าของ	683.47
3. บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง อุปกรณ์สำนักงาน และอุปกรณ์ใช้ในการดำเนินงาน	เลขที่ 300/1 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ	-	1,444.42	เป็นเจ้าของ	1,024.39
4. บริษัท สากลโปรเจค วัน จำกัด	ที่ดินและโครงการระหว่างก่อสร้าง	หมู่ 8, อำเภอเกาะพะงัน, จังหวัดสุราษฎร์ธานี	31 ไร่ 1 งาน 90 ตารางวา	210.37	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
รวม				3,143.74		2,191.21

5. สิทธิการเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้

บริษัท	รายละเอียด	ที่ตั้ง	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2566 (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	การระบุพัน (ล้านบาท)
บริษัท เมาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	รถยนต์	-	2.07	เช่าจากบุคคลอื่น	ไม่มี
	อาคาร	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แสงชูมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร	14.25	เช่าจากบุคคลอื่น	ไม่มี
บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด	ที่ดิน อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เลขที่ 300/1 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ	สิทธิการเช่าอาคาร 4,115.20 สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ดิน 1,528.78	เช่าจากบุคคลอื่น	5,643.98
บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเต็ล จำกัด	ที่ดิน อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เลขที่ 300/2 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ	สิทธิการเช่าอาคาร 1,653.02 สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ดิน 777.06	เช่าจากบุคคลอื่น	2,430.08
รวม			8,090.38		8,074.06

6. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัท	รายละเอียด	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2566 (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์
บริษัทฯ และบริษัทย่อย	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	44.84	เป็นเจ้าของ
รวม		44.84	

5. รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาก่อสร้าง

สินทรัพย์	ที่ตั้งสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	บริษัทประเมิน	วัตถุประสงค์การประเมิน	วันที่ในรายงาน	วิธีการประเมินมูลค่า/ราคาประเมิน (ล้านบาท)
1. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	เลขที่ 94 หมู่ 1 ถนนเอเชีย ตำบลหนองบัวใต้ อำเภอบึงตา จังหวัดตาก	เป็นเจ้าเอง	บริษัท ซีพีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด	วัตถุประสงค์สาธารณะ	25 ต.ค. 2566	วิธีการบัญชีรวม: 1,236.21
2. สิทธิการเช่าที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง โรงเรือน คาเพลลา กรุงเทพฯ (บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด)	เลขที่ 300/2 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ	เช่าจากบุคคลอื่น	บริษัท ไทยประเมินราคา สิ้นเปลือง จำกัด	วัตถุประสงค์สาธารณะ	16 ก.ย. 2563	วิธีการได้: 3,719.10 วิธีต้นทุน: 3,151.90
3. สิทธิการเช่าที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง โรงเรือน ไร่ชั้น 3 กรุงเทพฯ ณ แม่ไม้ เจ้าพระยา (บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด)	เลขที่ 300/1 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ	เช่าจากบุคคลอื่น	บริษัท ซีพีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด	วัตถุประสงค์สาธารณะ	11 ส.ค. 2563	วิธีการได้: 4,000.40 วิธีต้นทุน: 3,379.05
			บริษัท ซีพีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด		5 ส.ค. 2564	วิธีการได้: 4,446.00 วิธีต้นทุน: 3,472.13
			บริษัท ไทยประเมินราคา สิ้นเปลือง จำกัด		16 ก.ย. 2563	วิธีการได้: 8,366.30 วิธีต้นทุน: 7,063.10
			บริษัท ซีพีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด		11 ส.ค. 2563	วิธีการได้: 8,137.40 วิธีต้นทุน: 7,391.21
			บริษัท ซีพีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด		5 ส.ค. 2564	วิธีการได้: 8,762.00 วิธีต้นทุน: 7,601.66

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจสามารถดาวน์โหลดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท





CAPELLA

BANGKOK
THAILAND



บริษัท เบบ์ แอนด์ บีเยอนด์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 130-132 อาคาร สันธรวาเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทร : +662 028 2626 โทรสาร: +662 028 2628

อีเมล : info@boundandbeyond.co.th

www.boundandbeyond.co.th