



**SUB SRI THAI**  
Public Company Limited  
บริษัท กรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

## บริษัท กรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) **SUB SRI THAI PLC.**



## รายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report)

สารบัญ		หน้า
	สารจากคณะกรรมการบริษัท	1
	รายงานคณะกรรมการบริษัท	2
	วิสัยทัศน์และพันธกิจ	4
	ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท	5
<b>ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน</b>		
1	โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	7
2.	การบริหารจัดการความเสี่ยง	50
3.	การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	59
4	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	92
5.	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	109
<b>ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ</b>		
6.	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	111
7.	โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญ เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท	138
	คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	
8.	รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	158
9.	การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	180
<b>ส่วนที่ 3 งบการเงิน</b>		
<b>เอกสารแนบ</b>		
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมบริหารสายงานบัญชีและการเงิน		
	ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท	
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการของบริษัทย่อย		
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน		
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ		
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ		
	กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย	
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน		

## สารจากประธานกรรมการ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย



ในนามของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ให้การสนับสนุนและไว้วางใจบริษัทตลอดมา ปีที่ผ่านมาเป็นถือว่าเป็นปีที่ท้าทายอย่างมากสำหรับผู้ประกอบการ ที่ต้องปรับตัวเข้าสู่ยุคเศรษฐกิจดิจิทัล (Digital Economy) ที่แข่งขันกันด้วยรูปแบบการใช้เทคโนโลยีขั้นสูง สภาพเศรษฐกิจที่ยังคงมีความผันผวน และปัจจัยภายนอกจะส่งผลกระทบต่อหลายธุรกิจ แต่บริษัทของเรายังคงเดินหน้าด้วยกลยุทธ์ที่แข็งแกร่งและความมุ่งมั่นของทีมงาน

บริษัทมุ่งเน้นการเติบโตอย่างยั่งยืนผ่านการพัฒนานวัตกรรม ปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน และขยายโอกาสทางธุรกิจ ทั้งนี้ เราได้ดำเนินการปรับตัวเพื่อรับมือกับการเปลี่ยนแปลงในตลาด รวมถึงใช้เทคโนโลยีและแนวทางใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน ซึ่งผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมายังแสดงให้เห็นว่าธุรกิจคลั่งเอกสาร คลั่งสินค้าและทำเทียบเรือ ยังมีศักยภาพในการเจริญเติบโต จากความต้องการใช้พื้นที่คลังสินค้าเพื่อรองรับการนำเข้าและส่งออก และความต้องการใช้พื้นที่สำหรับจัดเก็บเอกสารและบริการที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บเอกสาร

ทั้งนี้ บริษัทจะยังคงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการโดยยึดถือและดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาล ตามแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การมีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ขอแสดงความนับถือ

(พลเอก ชัยยศนันท์ ศรีสุวรรณ)

ประธานกรรมการบริษัท

## รายงานคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2567 ที่ผ่านมาเศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 2.5 เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ที่มีการขยายตัวร้อยละ 2 การส่งออกสินค้าขยายตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.8 เมื่อเทียบกับปี 2566 ซึ่งมีอัตราการขยายตัวร้อยละ 1.5 และการนำเข้าเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.3 เมื่อเทียบกับปี 2566 ซึ่งมีอัตราการขยายตัวร้อยละ 3.8<sup>1</sup>

สำหรับธุรกิจคลังสินค้าและท่าเรือ ในปี 2567 มีอัตราการใช้พื้นที่คลังเก็บสินค้า (Warehouse Occupancy rate) โดยเฉลี่ยของบริษัทลดลงเล็กน้อยจากร้อยละ 92 ในปี 2566 เป็นร้อยละ 90 ทั้งนี้บริษัทยังมีลูกค้าทั้งเก่าและใหม่มาใช้บริการอย่างสม่ำเสมอโดยเฉพาะทางด้านคลังเอกสาร

### ผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2567 พอสรุปโดยสังเขปได้ดังนี้

**การรับฝากสินค้าและเอกสาร** ประเภทสินค้าที่รับฝาก ได้แก่ ปุ๋ยเคมี ส่วนผสมอาหารสัตว์ เครื่องใช้สำนักงาน กล่องบรรจุเอกสาร แฟ้มบรรจุเอกสาร เล่มทะเบียนรถ โฉนดที่ดิน และเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ สำหรับสินค้าประเภทปุ๋ยเคมีมียอดรับฝากและผ่านท่ารวมทั้งปีจำนวน 0.18 ล้านตัน คงเดิมเมื่อเทียบกับปี 2566

**การให้เช่าโกดังเก็บสินค้า** มีจำนวนพื้นที่ให้เช่าเฉลี่ยต่อเดือนเท่ากับ 33,206.25 ตารางเมตร เทียบกับจำนวน 34,902.41 ตารางเมตร ในปี 2566 (ลดลงร้อยละ 4.86) สินค้าที่นำมาเก็บได้แก่ ข้าวสาลี น้ำตาลทราย ผงชูรสบรรจุกล่อง เคมีภัณฑ์ ปุ๋ยเคมี เมล็ดธัญพืช เครื่องใช้ไฟฟ้า อุปกรณ์ร้านอาหาร เครื่องใช้ในครัว เฟอร์นิเจอร์ อุปกรณ์สำนักงาน ตู้ kiosk, เสื้อผ้า เครื่องแต่งกาย สิ่งพิมพ์ กระดาษ บรรจุภัณฑ์ ผลิตภัณฑ์จากกระดาษ สินค้าเบ็ดเตล็ด เป็นต้น

**การให้เช่าท่าเทียบเรือ** มีเรือเดินสมุทรเข้าเทียบท่าจำนวน 49 ลำ เทียบท่าโดยเฉลี่ยเดือนละ 28.19 วัน/ท่า เทียบกับจำนวน 52 ลำ เทียบท่าโดยเฉลี่ยเดือนละ 23.23 วัน/ท่า ในปี 2566 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 21.35)

**การให้บริการนำสินค้าผ่านท่า** มีการนำสินค้าประเภทต่าง ๆ ขนถ่ายผ่านท่าเทียบเรือของบริษัท ได้แก่ เหล็ก ปุ๋ยเคมี อาหารสัตว์ สินค้าแช่แข็ง เกลือ น้ำมันพืช น้ำตาล ข้าวสาลี จำนวนรวม 0.39 ล้านตัน เทียบกับจำนวน 0.33 ล้านตัน ในปี 2566 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 19.74)

**การให้บริการขนถ่ายสินค้า** มีการให้บริการขนถ่ายสินค้าจากเรือ รถบรรทุก เพื่อเข้าจัดเก็บในคลังสินค้า หรือเพื่อการนำส่งสินค้า (ผ่านท่า) และกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง เช่น การบรรจุสินค้า การขนย้ายกองสินค้า การจัดเรียง การถ่ายกระสอบใหม่ จำนวนประมาณ 0.22 ล้านตัน จากปี 2566 ลดลงร้อยละ 11.95 เมื่อเทียบกับการให้บริการขนถ่ายสินค้าจำนวนประมาณ 0.22 ล้านตัน ในปี 2566

**ผลประกอบการจากงบการเงินรวมของบริษัท ในปี 2567** มีผลขาดทุนสำหรับปี จำนวน 430.29 ล้านบาท หากพิจารณาผลประกอบการแยกตามกลุ่มธุรกิจจะพบว่าบริษัทผลขาดทุนของส่วนงาน 179 ล้านบาท ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ มีรายได้รวม 366 ล้านบาท มีผลกำไรของส่วนงาน 87 ล้านบาท ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มมีรายได้รวม 2,724 ล้านบาท มีผลขาดทุนของส่วนงาน 289 ล้านบาท และธุรกิจโลจิสติกส์มีรายได้รวม 295 ล้านบาท มีกำไรของส่วนงาน 23 ล้านบาท



ในปี 2568 สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ คาดการณ์ว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.3 - 3.3 เมื่อเทียบกับการเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.5 ในปี 2567 โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การขยายตัวของการลงทุนทั้งภาคเอกชนและภาครัฐ การขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศ และการขยายตัวในเกณฑ์ดีของภาคเกษตร การส่งออกและการนำเข้าจะมีอัตราการขยายตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.5 และ 4 ตามลำดับ<sup>1</sup>

ดังนั้น ในปี 2568 การแข่งขันในธุรกิจคลังสินค้า คลังเอกสาร และธุรกิจอาหารจะเข้มข้นมากยิ่งขึ้น บริษัทต้องวางแผนการปรับกลยุทธ์ในการบริการให้สอดคล้องตามความต้องการของตลาดด้วยการนำเทคโนโลยีสมัยใหม่เข้ามาปรับใช้ การให้บริการที่เป็นมาตรฐานสากล เพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน และเฝ้าระวังความเสี่ยงที่อาจเกิดจากความผันผวนของผลผลิตเกษตรและสภาพภูมิอากาศ นอกจากนี้ ความท้าทายของการดำเนินธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม จากปัญหาของต้นทุนในการดำเนินงานที่ปรับสูงขึ้นแล้ว ยังมีปัจจัยอื่น ๆ เช่น การแข่งขันของแบรนด์ต่างชาติที่เข้ามาเปิดตลาดในประเทศไทยมากขึ้น เช่น แบรนด์จากจีน เกาหลีใต้ พฤติกรรมของผู้บริโภคที่มีการปรับเปลี่ยนตามสถานการณ์ ความหลากหลายของธุรกิจอาหารทำให้ผู้บริโภคมีตัวเลือกมากขึ้น บริษัทจึงมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การขายให้สอดคล้องกับสถานการณ์ ทำความเข้าใจลูกค้าแต่ละกลุ่มอย่างแท้จริง

คณะกรรมการมีความเชื่อมั่นเป็นอย่างสูงว่าบริษัทมีศักยภาพในการเจริญเติบโตต่อไปอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ตลอดจนสามารถให้ผลตอบแทนเป็นที่น่าพึงพอใจแก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านในระยะยาวได้ โดยบริษัทมีเป้าหมายในการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน การพัฒนาบุคลากร การสร้างเครือข่ายในการให้บริการ การนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีสารสนเทศมาปรับใช้ในการทำงาน พัฒนาธุรกิจให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมสอดคล้องกับแนวทางการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน

สุดท้ายนี้ ในนามของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ผู้ร่วมงาน ลูกค้า คู่ค้า และชุมชน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน สำหรับการสนับสนุนอย่างดียิ่งให้กับบริษัทฯ โดยตลอด และให้คำมั่นว่าบริษัทจะมุ่งมั่นที่จะพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อบรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจสู่การเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนสืบไป

<sup>1</sup> ข้อมูลอ้างอิงจากสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ , 17 กุมภาพันธ์ 2568



## วิสัยทัศน์และพันธกิจ :

วิสัยทัศน์ :	เป็นผู้นำในธุรกิจคลังสินค้า คลังเอกสาร มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจด้าน Logistics ไปสู่ระดับมาตรฐานสากล ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของธุรกิจแก่บริษัทในกลุ่ม และลงทุนในกิจการที่มีโอกาสเจริญก้าวหน้า เพิ่มอัตราการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน พร้อมยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
พันธกิจ :	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กร ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</li> <li>- ให้บริการที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐานเป็นเลิศโดยเน้นความปลอดภัย ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลาเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้า</li> <li>- มุ่งเน้นการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่องเพื่อไปสู่ระดับมาตรฐานสากลด้วยวิทยาการและเทคโนโลยีทันสมัย</li> <li>- เสริมสร้างความสามารถและคุณภาพชีวิตของบุคลากร</li> <li>- บริหารจัดการโดยยึดหลักธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสร้างความสัมพันธ์กับกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้เห็นคุณค่าของธุรกิจ</li> <li>- ลงทุนในอนาคตอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจและสร้างผลตอบแทนที่คุ้มค่า</li> </ul>

## ค่านิยมขององค์กร : SST<sup>2</sup>

<b>Standard &amp; Safety</b> (มีมาตรฐานและปลอดภัย)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Standard</b> : สถานที่จัดเก็บต้องมีความมั่นคงแข็งแรงได้มาตรฐาน และมีความปลอดภัยทั้งในการจัดเก็บและการทำงาน</li> <li>• <b>Safety</b> : ความปลอดภัยของทรัพย์สินของลูกค้าเป็นหัวใจสำคัญของการให้บริการในธุรกิจคลังเอกสารและคลังสินค้า</li> </ul>
<b>Smart &amp; Service Mind</b> (มีความเชี่ยวชาญและเต็มใจให้บริการ)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Smart</b> : มีทักษะและความเชี่ยวชาญในงาน ส่งมอบสินค้าและการบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานสูงด้วยวิทยาการและเทคโนโลยีทันสมัย</li> <li>• <b>Service Mind</b> : มีความรักและเต็มใจในการให้บริการที่ดี มุ่งสู่ความเป็นเลิศตามนโยบายบริษัท คือ บริการด้วยความรวดเร็ว ทันเวลา ถูกต้อง สุภาพ มีน้ำใจ และมุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจสูงสุด</li> </ul>
<b>Trust &amp; Transparency</b> (สร้างความไว้วางใจ และเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและเป็นธรรม)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Trust</b> : ปฏิบัติต่อลูกค้า พนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม โดยมุ่งมั่นในการสร้างความเชื่อมั่น และสร้างความไว้วางใจ เคารพ และสนับสนุนเพื่อนร่วมงานและพันธมิตร ตลอดจนดำเนินการต่างๆ เพื่อให้ได้รับความไว้วางใจเช่นเดียวกัน</li> <li>• <b>Transparency</b> : มีความโปร่งใสในการบริหารจัดการองค์กรให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจ และมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม รวมถึงการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน</li> </ul>
<b>Teamwork &amp; Together</b> (สร้างทีมเพื่อเป้าหมายเดียวกันพร้อมที่จะพัฒนาไปด้วยกัน)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Teamwork</b> : ให้ความสำคัญต่อทรัพยากรบุคคล มุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรสู่ความเป็นเลิศของทีมงาน การทำงานเป็นทีมมีความสำคัญและเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับการเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานที่ต้องอาศัยความร่วมมือของพนักงานทุกคน</li> <li>• <b>Together</b> : องค์กร พนักงาน พร้อมที่จะพัฒนาไปด้วยกันกับสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อให้เกิดเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกัน อันจะนำไปสู่ความยั่งยืนได้ในที่สุด</li> </ul>

## ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

	ปี 2567	ปี 2566	ปี 2565
<b>งบกำไรขาดทุน</b>			
รายได้จากธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	366	371	373
รายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม	2,724	3,317	3,362
รายได้จากธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป / โฟล์สไตล์	295	284	252
รายได้รวม	3,493	4,090	4,192
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน (ไม่รวมดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้)	3,729	3,904	3,940
กำไร(ขาดทุน) สุทธิจากกิจกรรมปกติ	(430)	(27)	106
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>			
สินทรัพย์รวม	7,271	7,631	7,962
หนี้สินรวม	4,809	4,962	5,235
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,462	2,669	2,727
จำนวนหุ้นปลายงวด (หุ้น)	526,456,550	526,456,550	526,546,550
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	(0.57)	(0.001)	0.23
มูลค่าตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)*	4.68	5.07	5.18
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.26	0.34	0.50
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	13.74	11.61	9.63
อัตรากำไรสุทธิ (%)	(12.71)	(0.67)	2.67
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	(7.51)	(7.51)	10.23
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	(2.59)	3.09	3.70
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	1.95	1.86	1.92
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล (%)	N/A	N/A	13.04

## ส่วนที่ 1

# การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

## 1 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบธุรกิจคลังสินค้า ท่าเทียบเรือ และคลังเอกสาร ที่เป็นธุรกิจหลัก และได้มีการลงทุนในธุรกิจอาหารในบริษัท มัต แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน) บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ ที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชนและประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย

#### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

##### วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำในธุรกิจคลังสินค้า คลังเอกสาร มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจด้าน Logistics ไปสู่ระดับมาตรฐานสากล ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของธุรกิจแก่บริษัทในกลุ่ม และลงทุนในกิจการที่มีโอกาสเจริญก้าวหน้า พร้อมยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

##### พันธกิจ

- (1) มุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กร ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- (2) ให้บริการที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐานเป็นเลิศโดยเน้นความปลอดภัย ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลาเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้า
- (3) มุ่งเน้นการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่องเพื่อไปสู่ระดับมาตรฐานสากลด้วยวิทยาการและเทคโนโลยีทันสมัย
- (4) เสริมสร้างความสามารถ และคุณภาพชีวิตของบุคลากร
- (5) บริหารจัดการโดยยึดหลักธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสร้างความสัมพันธ์กับกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้เห็นคุณค่าของธุรกิจ
- (6) ลงทุนในอนาคตอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจและสร้างผลตอบแทนที่คุ้มค่า

##### กลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

ธุรกิจคลังสินค้า ท่าเทียบเรือ และคลังเอกสาร เป็นธุรกิจการให้บริการที่เน้นความปลอดภัยของสถานที่ สินค้าที่รับฝาก และการให้บริการที่ดี เพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศตามนโยบายบริษัท คือ บริการด้วยความรวดเร็ว ทันเวลา ถูกต้อง สุภาพ มีน้ำใจ และมุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจสูงสุด โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย สำหรับธุรกิจคลังเอกสารบริษัทได้พัฒนาระบบการจัดเก็บและบริหารจัดการเอกสารดิจิทัล (Document Management Service) เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการจัดเก็บเอกสารจากกระดาษเป็นการจัดเก็บในรูปแบบดิจิทัล

และเนื่องจากคลังสินค้าของบริษัทเป็นคลังสินค้าแบบดั้งเดิม (Traditional warehouse) บริษัทจึงมีเป้าหมายในระยะสั้นที่มุ่งเน้นการพัฒนาระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการสินค้าการบริการ พัฒนาธุรกิจบริการขนถ่ายสินค้าให้มีความสะดวกรวดเร็วเพื่อให้บริการแก่ลูกค้าที่นำสินค้าเข้ามาใช้บริการให้มีความหลากหลายขึ้น เพิ่มพื้นที่



คลังสินค้าเพื่อรองรับการขยายธุรกิจคลังสินค้าและโลจิสติกส์ โดยจะพิจารณาจากความต้องการของตลาดและสถานะเศรษฐกิจที่เอื้ออำนวยเหมาะสมต่อการขยายธุรกิจดังกล่าว เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ ซึ่งเป้าหมายระยะยาวในการดำเนินธุรกิจของบริษัท คือ การเป็นหนึ่งในผู้นำด้านการให้บริการจัดเก็บเอกสาร บริหารการจัดการเอกสารและข้อมูล และเป็นผู้ให้บริการโลจิสติกส์แบบครบวงจร (Logistics Service Providers : 3PL)

สำหรับธุรกิจร้านอาหารและโรงแรม House of Tin Baron ที่จังหวัดภูเก็ตซึ่งบริษัทดำเนินการเองนั้น บริษัทมีเป้าหมายที่จะให้ร้านอาหาร House of Tin Baron เป็นที่รู้จักในจังหวัดภูเก็ต และเป้าหมายระยะยาว House of Tin Baron จะเป็นหนึ่งในสถานที่ที่เป็น landmark ของจังหวัดภูเก็ต ที่ให้บริการแก่นักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติ บริษัทได้มีการพัฒนาเมนูอาหารที่มีความหลากหลายจากเชฟมืออาชีพ ประกอบกับการตกแต่งสถานที่ให้มีความสวยงามหรูหรา

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญ



บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อบริษัท ทรัพย์ศรีไทยคลังสินค้า จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อปลายปี 2519 ด้วยทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการคลังสินค้า โดยบริษัทเล็งเห็นว่ากิจการคลังสินค้าเป็นองค์ประกอบสำคัญของธุรกิจการเงิน ประกอบกับปริมาณความต้องการใช้คลังสินค้าที่มีท่าเทียบเรือเดินทะเลมีแนวโน้มสูงขึ้น บริษัทจึงได้จัดทำโครงการก่อสร้างคลังสินค้าและท่าเทียบเรือเดินทะเลติดแม่น้ำเจ้าพระยา บนเนื้อที่ประมาณ 43 ไร่เศษ ตั้งอยู่ที่ซอยสุขสวัสดิ์ 49 ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ ตั้งแต่ปลายปี 2523 และได้ขยายคลังสินค้าและคลังเอกสารเพิ่มขึ้นอีก 1 แห่งที่ซอยสุขสวัสดิ์ 76 อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ ในปี 2530 บริษัทได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเมื่อปี 2537 บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2555 ได้ลงทุนเข้าซื้อหุ้นของ บริษัท มัดแมน จำกัด (ปัจจุบันคือ บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งทำธุรกิจจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม แปรนด์ที่สำคัญ ได้แก่ “Dukin’ Donuts” และ “Au Bon Pain” และในปี 2557 บริษัท มัดแมน จำกัด ได้เข้าซื้อหุ้นของ บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด และ บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจอาหารและธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป ในธุรกิจอาหารและต่างๆ อาทิเช่น ธุรกิจอาหาร แปรนด์ที่สำคัญ ได้แก่ ร้านอาหาร “Greyhound Café” “Another Hound Café” เสื้อผ้าแบรนด์ “Greyhound Original” “Smileyhound” และในปี 2560 บริษัทได้จัดตั้งบริษัท เอสเอสที รีท แมนเนจเม้นท์ จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจบริหารจัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

บริษัทและกลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2565-2567) ดังนี้

ปี พ.ศ.	พัฒนาการที่สำคัญ	
2565	เมษายน	<p>ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ได้มีการพิจารณาอนุมัติเรื่องที่สำคัญดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>ลดทุนจดทะเบียนจากเดิม 835,037,850.00 บาท เป็น 526,456,550.00 บาท โดยตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่คงเหลือจากการจัดสรรจำนวน 308,581,300 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 1 บาท</li> </ol>

ปี พ.ศ.	พัฒนาการที่สำคัญ													
		<p>2. เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 526,456,550.00 บาท เป็น 842,330,480.00 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 315,873,930 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการเพิ่มทุนจดทะเบียนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 315,873,930 หุ้น</p> <p>3. แก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัท ข้อ 44 เรื่อง กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท เพื่อรองรับเพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการจัดการงานด้านบริหารทั่วไปของบริษัทฯ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการมีอำนาจในการลงนามในนิติกรรมสัญญา หรือนิติกรรมอื่นใดอันเกี่ยวกับหรือเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ</p>												
	พฤษภาคม	<p>เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2565 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเรียบร้อยแล้ว บริษัทมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ทุนจดทะเบียน 842,330,480.00 บาท</li> <li>- ทุนชำระแล้ว 526,456,550.00 บาท</li> </ul>												
		<p>เปลี่ยนแปลงที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท</p> <p><u>ที่ตั้งเดิม</u> เลขที่ 2044/25-27 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310</p> <p><u>ที่ตั้งใหม่</u> เลขที่ 206 อาคารพลาซ่า ชั้น 4 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250</p>												
	มิถุนายน	<p>ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2565 มีมติให้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. จำหน่ายทรัพย์สินที่เป็นที่ดิน 4 ไร่ 1 งาน 68.9 ตารางวา และอาคารคลังเอกสาร 4 หลัง ได้แก่ คลังเอกสารหมายเลข 36, 37, 38, 39 รวมพื้นที่ 7,000 ตารางเมตร ให้แก่ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“กองทรัสต์ SSTRT”)</li> <li>2. เช่ากลับทรัพย์สินที่จำหน่ายให้กองทรัสต์ SSTRT ทั้งหมด เพื่อดำเนินธุรกิจคลังเอกสารต่อไป</li> <li>3. จดซื้อหน่วยทรัสต์เพิ่มทุนที่จะออกใหม่ สำหรับการลงทุนเพิ่มเติมครั้งที่ 1 ของกองทรัสต์ SSTRT</li> </ol>												
	ธันวาคม	<p>เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2565 ได้จดทะเบียนโอนทรัพย์สินให้แก่กองทรัสต์ SSTRT ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติเมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2565 เป็นเงินจำนวน 190,000,000 บาท (หนึ่งร้อยเก้าสิบล้านบาท) และบริษัทได้จดซื้อหน่วยทรัสต์เพิ่มทุน ทำให้ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อย ถือหน่วยทรัสต์ SSTRT ดังนี้</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>ชื่อบริษัท</th><th>จำนวนหน่วยทรัสต์</th><th>ร้อยละ</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)</td><td>52,667,771</td><td>27.55</td></tr> <tr> <td>บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด</td><td>37,050,006</td><td>19.38</td></tr> <tr> <td><b>รวม</b></td><td><b>89,717,777</b></td><td><b>46.93</b></td></tr> </tbody> </table>	ชื่อบริษัท	จำนวนหน่วยทรัสต์	ร้อยละ	บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)	52,667,771	27.55	บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	37,050,006	19.38	<b>รวม</b>	<b>89,717,777</b>	<b>46.93</b>
ชื่อบริษัท	จำนวนหน่วยทรัสต์	ร้อยละ												
บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)	52,667,771	27.55												
บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	37,050,006	19.38												
<b>รวม</b>	<b>89,717,777</b>	<b>46.93</b>												

ปี พ.ศ.	พัฒนาการที่สำคัญ	
2566	เมษายน	<ol style="list-style-type: none"> <li>ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 ได้มีการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่ 2 ท่าน คือ <ul style="list-style-type: none"> <li>- พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ กรรมการและกรรมการอิสระ</li> <li>- นายอุดม ตั้งมานะสกุล กรรมการและกรรมการอิสระ</li> </ul> </li> <li>บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้ พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ และคุณสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์ ดำรงตำแหน่ง รองประธานกรรมการบริษัท และแต่งตั้งให้ นายอุดม ตั้งมานะสกุล ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ โดยให้มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่ทั้ง 2 ท่าน</li> <li>แก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัท รวมจำนวน 11 ข้อ ได้แก่ ข้อ 3 ข้อ 30 ข้อ 31 ข้อ 32 ข้อ 33 ข้อ 46 ข้อ 47 ข้อ 48 ข้อ 49 ข้อ 51 และ ข้อ 64 เพื่อให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด</li> </ol>
	กันยายน	<p>ในเดือนกันยายน 2566 บริษัทได้เปิดให้บริการภัตตาคาร House of Tin Baron เป็นร้านอาหารไทยใต้ทั้งแบบดั้งเดิมและร่วมสมัย ผสมผสานกับวัตถุดิบท้องถิ่นตั้งอยู่ที่ถนนสตูล จังหวัดภูเก็ต อยู่ห่างไม่ไกลไม่ไกลจากเมืองเก่าภูเก็ต</p> 
2567	กรกฎาคม	<p>บริษัทได้รับการรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001:2018 และระบบการจัดการความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ ISO/IEC 27001:2022</p> 

ปี พ.ศ.	พัฒนาการที่สำคัญ	
	ธันวาคม	<p>ในเดือนธันวาคม ภัตตาคาร House of Tin Baron ได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านอาหารเป็นร้านอาหารสไตล์อิตาลี ชื่อ Terra Italian Restaurant เพื่อรองรับนักท่องเที่ยวที่เป็นชาวต่างชาติ</p>  

### 1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลจากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้

ปัจจุบันบริษัทฯ ได้มีการออกหุ้นกู้แบบเฉพาะเจาะจงแก่ผู้ลงทุนสถาบัน มีรายละเอียดดังนี้

เลขที่หุ้นกู้	ระยะเวลาของหุ้นกู้		อายุหุ้นกู้	จำนวนหน่วย (หน่วย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	Issued Date	ครบกำหนดไถ่ถอน				
SST268A II/HNW	23 ก.พ. 2567	23 ส.ค. 2569	2 ปี 6 เดือน	450,000	450.00	5.80
SST275A II/HNW	08 พ.ย. 2567	08 พ.ค. 2570	2 ปี 6 เดือน	285,800	285.80	6

### 1.1.4 ข้อมูลพันธที่บริษัทให้ค้ำประกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขในการอนุญาตสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขในการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์

-ไม่มี-

### 1.1.5 ข้อมูลบริษัท



บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)	
ชื่อย่อ	SST
เลขทะเบียนบริษัท	0107537002117
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการจัดเก็บเอกสาร/ทรัพย์สิน บริการให้เช่าและบริหารพื้นที่เพื่อรองรับการจัดเก็บสินค้า รวมทั้งให้บริการรับบริหารจัดการสต็อกสินค้า และกิจการท่าเทียบเรือ
ทุนจดทะเบียน	842,330,480.00 บาท (แปดร้อยสี่สิบสองล้านสามแสนสามหมื่นสี่ร้อยแปดสิบบาท)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 (หนึ่งบาท)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	526,456,550 บาท (ห้าร้อยยี่สิบหกล้านสี่แสนห้าหมื่นหกพันห้าร้อยห้าสิบบาท)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 206 อาคารพลาซ่า ชั้น 4 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250 โทรศัพท์ : 02-318-5514-5
ที่ตั้งคลังสินค้า 1	เลขที่ 71, 71/1-9 หมู่ 1 ซอยสุขสวัสดิ์ 49 ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130 โทรศัพท์ : 02-463-4280-9 โทรสาร : 02-463-4287, 02-818-7847
ที่ตั้งคลังสินค้า 2 และ คลังเอกสาร ที่ตั้งคลังสินค้า 3 และ คลังเอกสาร	เลขที่ 115, 115/7-10 หมู่ 6 ซอยสุขสวัสดิ์ 76 ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130 โทรศัพท์ : 02-463-0127, 02-464-1502-9 โทรสาร : 02-817-5190
เว็บไซต์	<a href="http://www.subsrithai.co.th">www.subsrithai.co.th</a> และ <a href="http://www.subsrithai.com">www.subsrithai.com</a>



## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้แต่ละประเภทธุรกิจ

ดำเนินการโดย/สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ปี 2567		ปี 2566		ปี 2565	
		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
บมจ. ทรัพย์ศรีไทย	คลังเอกสาร	359	10	364	8.90	367	9
	คลังสินค้า/ท่าเทียบเรือ						
	ธุรกิจอาหาร						
บจก. เอส เอส ที คลังสินค้า (ร้อยละ 100)	คลังสินค้า	17	0	154	3.77	552	13
	ธุรกิจอาหาร						
บจก. เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ (ร้อยละ 100)	บริหารกองทรัสต์	7	0	7	0.17	6	0
บมจ. มัด แอนด์ ฮาร์ด (ร้อยละ 66.65)	อาหารและเครื่องดื่ม	2,708	78	3,163	77.33	2,810	67
	ไลฟ์สไตล์	295	8	284	6.94	252	6
รายได้อื่น	-	107	3	117	2.89	204	5
รวมรายได้		3,493	100	4,090	100	4,191	100

### 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

#### (1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และการบริการและการพัฒนาแยกตามประเภทธุรกิจ

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) มีธุรกิจหลักแบ่งออกเป็น 4 ธุรกิจ คือ ธุรกิจคลังสินค้าท่าเทียบเรือ และการให้บริการด้านการขนส่ง ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม ธุรกิจไลฟ์สไตล์ และธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์ โดยมีรายละเอียดจำแนกตามประเภทของธุรกิจได้ดังนี้

#### ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

##### บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

##### บริการรับฝากเอกสาร

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

### บริการให้เช่าคลังสินค้า

บริษัท มีบริการให้เช่าพื้นที่คลังสินค้า ทั้งแบบเช่าเหมาหลังและแบบแบ่งพื้นที่ให้เช่าตั้งแต่ 100 ตารางเมตรขึ้นไป โดยใช้แผนเหล็กลวดตาข่ายกันแบ่งแยกพื้นที่ให้เช่าภายในโกดังสินค้าแต่ละหลัง ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้มากขึ้น

สินค้าที่ผู้เช่านำเข้ามาเก็บ ได้แก่ ข้าวสารลี น้ำตาลทราย เคมีภัณฑ์บรรจุกระสอบ ปุ๋ยเคมี เมล็ดธัญพืช อุปกรณ์เครื่องใช้ในครัว อุปกรณ์ไฟฟ้า เพอร์นิเจอร์ อุปกรณ์สำนักงาน สิ่งพิมพ์ กระดาษ บรรจุภัณฑ์ ผลิตภัณฑ์จากกระดาษ สินค้าเบ็ดเตล็ด เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีผู้เช่าที่นำคลังสินค้าและท่าเทียบเรือเป็นสถานที่ถ่ายทำภาพยนตร์ด้วย

### บริการบริหารจัดการสต็อกสินค้า

บริษัท ให้บริการบริหารจัดการสต็อกสินค้าแบบครบวงจรพร้อมรายงานยอดสินค้าคงเหลือรายเดือนและรายงานยอดสินค้าเพื่อการออกใบแจ้งหนี้ บริการออกใบแจ้งหนี้และเรียกเก็บเงินให้กับลูกค้าของผู้ว่าจ้าง

### บริการท่าสำหรับเทียบเรือเดินทะเล

บริการท่าสำหรับเทียบเรือเดินทะเล ซึ่งสามารถเทียบเรือขนาดใหญ่ได้พร้อมกัน 2 ลำ รวมทั้งบริเวณที่จอดเรือลำเลียงสินค้าจำนวนมาก

### การให้บริการนำสินค้าผ่านท่า

การให้บริการนำสินค้าประเภทต่างๆ ขนถ่ายผ่านท่าเทียบเรือหรือเขตคลังสินค้าของบริษัท โดยที่สินค้าที่มีได้นำเข้ามาเก็บในคลังสินค้าของบริษัท แต่นำผ่านไปยังสถานที่อื่น ประเภทของสินค้าที่ผ่านท่าส่วนใหญ่ ได้แก่ เหล็ก ปุ๋ยเคมี อาหารสัตว์ เกลือสินค้าแช่แข็ง น้ำมันพืช น้ำตาล ข้าวสารลี เป็นต้น

### การให้บริการขนถ่ายสินค้า

บริษัทมีการให้บริการขนถ่ายสินค้าจากเรือ รถบรรทุก เพื่อเข้าจัดเก็บในคลังสินค้าของบริษัท หรือเพื่อการนำส่งสินค้า (ผ่านท่า) และกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง เช่น การบรรจุสินค้า การขนย้ายกองสินค้า การจัดเรียง การถ่ายกระสอบใหม่ โดยบริษัทจะจัดหาแรงงาน และอุปกรณ์บรรจุและขนถ่ายสินค้าทุกชนิดไว้บริการอย่างพร้อมมูลและเพียงพอ

### ใบอนุญาตที่เกี่ยวข้อง

ใบอนุญาต	เลขที่	ระยะเวลา	หน่วยงาน
1. หนังสือรับรองการตรวจสอบท่าเทียบเรือ (2 ท่า)	43/2567 44/2567	9 สิงหาคม 2567 ถึง 8 สิงหาคม 2568	สำนักความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมทางน้ำ กรมเจ้าท่า
2. ใบอนุญาตประกอบกิจการท่าเรือเดินทะเล	21/2567	18 พฤษภาคม 2567 ถึง 31 ธันวาคม 2568	กองกำกับการพาณิชย์นาวี กรมเจ้าท่า
3. หนังสือรับรองการปฏิบัติของท่าเรือเพื่อรักษาความปลอดภัย	23/2564	18 พฤศจิกายน 2564 ถึง	กองกำกับการพาณิชย์นาวี กรมเจ้าท่า

ใบอนุญาต	เลขที่	ระยะเวลา	หน่วยงาน
		17 พฤศจิกายน 2569	
4. หนังสือรับรองมาตรฐานด้าน สุขอนามัยของท่าเทียบเรือ	9181/5	11 พฤศจิกายน 2567 ถึง 10 พฤศจิกายน 2569	กองตรวจสอบคุณภาพสินค้า ประมง กรมประมง
5. ใบจดทะเบียนท่าเทียบเรือประมง	591105080006	ตั้งแต่ 16 ตุลาคม 2566 ถึงจนกว่าจะมีการ เพิกถอน	กองบริหารจัดการทรัพยากร และกำหนดมาตรฐาน กรม ประมง

#### บริการอื่นๆ

- บริการให้กู้เงินโดยการรับจำนำสินค้าที่ฝากอยู่กับบริษัทย่อย ซึ่งประกอบกิจการคลังสินค้ารับอนุญาต
- บริการขนถ่ายน้ำหนักโดยใช้เครื่องชั่งที่ทันสมัยและเที่ยงตรงขนาด 18 x 3 เมตร 60 ตัน จำนวน 2 เครื่อง
- บริการจัดการการประกันภัยในสินค้าที่นำเข้าเก็บในคลังสินค้าตามความประสงค์ของลูกค้า
- บริการด้านความปลอดภัย โดยมีพนักงานรักษาความปลอดภัยภายในบริเวณคลังสินค้าตลอด 24 ชั่วโมง

#### บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด

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

ปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด มีพื้นที่คลังรับอนุญาตจำนวน 9 หลัง รวมพื้นที่ 12,185 ตารางเมตร ในปี 2567 ประเภทสินค้าที่รับฝาก ได้แก่ ปุ๋ยเคมี ส่วนผสมอาหารสัตว์ สำหรับสินค้าประเภทปุ๋ยเคมีมียอดรับฝากและผ่านท่ารวมทั้งปีจำนวน 0.18 ล้านตัน เทียบกับจำนวน 0.18 ล้านตันในปี 2566

#### ใบอนุญาตที่เกี่ยวข้อง

ใบอนุญาต	เลขที่	ระยะเวลา	หน่วยงาน
ใบอนุญาตประกอบกิจการคลังสินค้า	02-0101-013- 29062560	29 มิถุนายน 2566 ถึง 29 มิถุนายน 2569	กองส่งเสริมและบริหารระบบตลาด กรมการค้าภายใน กระทรวงพาณิชย์

## ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

### บริษัท โกลเด้น โดนัท (ประเทศไทย) จำกัด



Dunkin' Donuts เป็นเครื่องหมายการค้าของกาแฟและเบเกอรี่ที่ได้รับความนิยมจากชาวอเมริกันอย่างต่อเนื่องยาวนานกว่า 60 ปี

บริษัท โกลเด้น โดนัท (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้ถือสิทธิในเครื่องหมายการค้า “Dunkin' Donuts” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ปัจจุบันมีจำนวนสาขาและคีย์ออสทั่วประเทศทั้งสิ้น 596 สาขา (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567) การให้บริการมีทั้งให้บริการที่ร้านและนำกลับบ้าน การบริการนำส่งที่บ้านหรือสถานที่ทำงาน รวมถึงการจัดชุดสแน็คบ็อกซ์สำหรับงานประชุม งานเลี้ยงสังสรรค์ต่างๆ นอกจากนี้ยังให้บริการจัดเลี้ยงนอกสถานที่ตามความต้องการของลูกค้าด้วย

### บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด



โอ ปอง แปง (Au Bon Pain) เป็นเครื่องหมายการค้าของร้านอาหารในรูปแบบ เบเกอรี่คาเฟ่ ที่มีสาขาทั่วโลก นำเสนอความหลากหลายของสินค้าและบริการที่มีเอกลักษณ์ เฉพาะตัว ให้ลูกค้าได้เลือกสรรตามความต้องการ

บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้ถือสิทธิในเครื่องหมายการค้า “Au Bon Pain” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ปัจจุบันร้าน โอ ปอง แปง มีสาขาอยู่ทั่วประเทศไทย จำนวน 75 สาขา (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567) การให้บริการมีทั้งให้บริการที่ร้านหรือนำกลับบ้าน รวมถึงให้บริการส่งถึงที่บ้านหรือสำนักงานต่างๆ และให้บริการรับจัดอาหารสำหรับงานเลี้ยงตามความต้องการของลูกค้าด้วย

### บริษัท โกลเด้น สลูป จำกัด



“ฟังก์กี้ ฟรายส์” เป็นแบรนด์ที่บริษัทได้พัฒนาขึ้นมาเพื่อ ผลิตและจำหน่ายเฟรนช์ฟรายส์ และไก่บอมม์

โดยสาขาแรก เปิดดำเนินการที่ซีคอน บางแค เมื่อเดือน กุมภาพันธ์ 2564 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีทั้งหมด 32 สาขา และบริษัทฯ มีแผนที่จะขยายสาขาไปในสถานที่ต่างๆ เพิ่มขึ้น

### บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด



ร้านอาหารภายใต้การบริหารจัดการโดย บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด ได้แก่ ร้านอาหารภายใต้ชื่อ เกรฮาวด์ คาเฟ่ (Greyhound Café)/ อะนเธอร์ฮาวด์ (Another Hound Café) เป็นร้านอาหารประเภทบริการเต็มรูปแบบ (Full Service Restaurant) สโตร์แฟชันคาเฟ่ เป็นร้านอาหารที่มีเอกลักษณ์โดยมีการจัดวางรูปแบบเมนูอาหารและการตกแต่งร้านภายใต้คอนเซ็ปต์ที่เป็นเอกลักษณ์ โดยร้านอาหารในเครือ เกรฮาวด์ คาเฟ่ มีความมุ่งมั่นในการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของรสชาติอาหารและบริการภายในร้าน

สำหรับร้าน อันเดอร์ฮาวด์ (UNDERHOUND) ซึ่งเปิดในเดือนธันวาคม 2565 ที่ศูนย์การค้าสยามพารากอน เป็นร้านอาหารสไตล์ฝรั่งเศสแบบ French Brasserie ทั้งเมนูคลาสสิกแบบฝรั่งเศส และเมนูสไตล์สตรีท ที่สรรสร้างทุกเมนูด้วยความประณีต เสมือนได้ทานอาหารในร้านอาหารที่ฝรั่งเศส

ส่วนร้านกาแฟบีฮาวนด์ (BEANHOUND) เป็นร้านกาแฟไซส์เล็ก ที่มีทั้งกาแฟแบบ basic และ specialty ภายในร้านเดียว โดยเปิดสาขาแรกที่ แม็คโคร สาขาประดิษฐมนูธรรม และได้ขยายสาขาเพิ่มโดย ณ สิ้นปี 2567 มีจำนวน 10 สาขา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ร้าน Greyhound Café มีสาขาทั้งในและต่างประเทศรวมทั้งหมด 53 สาขาซึ่งประกอบไปด้วยสาขาในประเทศ 33 สาขา (ภายใต้แบรนด์ Greyhound Café / Another-Hound Café / Beanhound / Underhound) และสาขาในต่างประเทศ (ภายใต้แบรนด์ Greyhound Café) ได้แก่ เขตบริหารพิเศษฮ่องกง อินโดนีเซีย ฟิลิปปินส์ และอังกฤษ รวมทั้งหมด 20 สาขา

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



SLVH เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่มเต็มรูปแบบระดับพรีเมียม ภายใต้เครื่องหมายการค้า Le Grand Vefour ซึ่งเป็นร้านอาหารที่ก่อตั้งเมื่อปี ค.ศ. 1784 (พ.ศ. 2327) อายุกว่า 230 ปี โดยปัจจุบัน SLVH มีสาขาจำนวน 1 สาขา ตั้งอยู่ย่าน The Palais Royal’s Gardens ในกรุงปารีส

ร้าน Le Grand Vefour เป็นร้านอาหารที่จำหน่ายอาหารฝรั่งเศสที่ผสมผสานระหว่างความเรียบหรูในยุคเก่าและความสดใหม่ของแฟชั่นยุคใหม่ ซึ่งสะท้อนในรายการอาหารและของหวานที่หลากหลายในรูปแบบเฉพาะตัวลูกค้าเป้าหมายของร้าน Le Grand Vefour เป็นคนทำงาน ผู้บริหาร นักการเมือง และนักท่องเที่ยวที่มีรายได้ระดับสูงที่มีความชื่นชอบในความหรูหรา ศิลปะและประวัติศาสตร์สไตล์ฝรั่งเศสยุคเก่า นอกจากนี้ร้าน Le Grand Vefour ยังคัดสรรวัตถุดิบ และควบคุมคุณภาพและปริมาณของอาหารให้สะท้อนภาพลักษณ์ของลูกค้าเป้าหมาย รสชาติของอาหารและความคุ้มค่าของราคา เพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า

ตามที่ บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) (“MUD”) มีแผนการดำเนินธุรกิจในการขยายสาขาในต่างประเทศ โดยได้เริ่มเปิดสาขาแรกภายใต้แบรนด์ Le Grand Vefour ด้วยการลงทุนร่วมกับ Mr. Guy Martin แล้ว และได้ดำเนินการขยายสาขาใหม่ร่วมกับ Mr. Guy Martin ในการออกแบบร้านอาหารที่มีบรรยากาศร่วมสมัย มีรูปแบบและรายการอาหารที่ทำมาจากวัตถุดิบที่เรียบง่ายตามฤดูกาล ผลิตภัณฑ์ในท้องถิ่น ผสมผสานกับความคิดสร้างสรรค์ของเชฟ และมีรสเลิศ ซึ่งได้มีการเปิดดำเนินการแล้วดังนี้



บริษัท MM FR SAS



ร้าน La Mere Lachaise ตั้งอยู่ในทำเลศักยภาพที่มีนักท่องเที่ยวและคนทำงาน ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของร้าน เปิดดำเนินการเมื่อเดือน มกราคม 2565

บริษัท MAISON MM1 SAS



ร้าน Pasco ซึ่งตั้งอยู่ในทำเลที่มีศักยภาพสอดคล้องกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของร้าน คือกลุ่มนักท่องเที่ยวและกลุ่มคนทำงาน โดยร้านได้เปิดดำเนินการแล้ว เมื่อเดือนมกราคม 2563

บริษัท MAISON MM2 SAS



ร้าน Augustin ตั้งอยู่ในทำเลศักยภาพที่มีนักท่องเที่ยวและคนทำงาน ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของร้าน โดยร้านได้เปิดดำเนินการแล้ว เมื่อเดือนมกราคม 2563

บริษัท MAISON MM3 SAS



ร้าน A Noste ตั้งอยู่ในทำเลแหล่งท่องเที่ยวที่มีศักยภาพ ซึ่งกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของร้าน คือนักท่องเที่ยวและคนทำงาน โดยร้านได้เปิดดำเนินการแล้ว เมื่อเดือนกรกฎาคม 2563

นอกจากนี้ MUD ยังได้ลงทุนเพิ่มเติมในธุรกิจร้านอาหารที่ประเทศฝรั่งเศส โดยเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566 ได้จัดตั้งบริษัท Greyhound International Holding (GIH) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ที่ MUD ถือหุ้นทางอ้อมได้เข้าซื้อหุ้นสามัญคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนที่ออกจำหน่ายแล้วของบริษัท LOL ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศฝรั่งเศสและประกอบธุรกิจร้านอาหารในประเทศฝรั่งเศส ร้านอาหารดังกล่าวปรับปรุงแล้วเสร็จและเปิดดำเนินการภายใต้ชื่อร้าน Thai Hey

บริษัท LOL



ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ Thai Hey ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม เป็นร้านอาหารไทยสไตล์สตรีทฟู้ด ในบรรยากาศคันทันแบบไทย street เสมือนเป็นการเผยแพร่ culture แบบไทยผ่านอาหารไปพร้อมกับศิลปวัฒนธรรมไทยสู่ต่างประเทศ และได้เริ่มเปิดดำเนินการในเดือนกุมภาพันธ์ 2567

## ร้านอาหาร M-Kitchen



บริษัทฯ เล็งเห็นโอกาสในการเติบโตในธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการเต็มรูปแบบภายใต้แบรนด์ของตัวเองในกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่แตกต่างจากกลุ่มลูกค้าของเกรฮาวด์ คาเฟ่ ดังนั้น บริษัทฯ เริ่มดำเนินธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มสำหรับโรงพยาบาลในรูปแบบศูนย์อาหาร (Cafeteria) ภายใต้ชื่อร้านอาหาร M-Kitchen หรือ “ครัวเอ็ม”

ร้านอาหารครัวเอ็มเป็นธุรกิจศูนย์อาหารในโรงพยาบาล (Cafeteria) และธุรกิจบริการอาหารสำหรับผู้ป่วยใน (IPD Food Services) และดำเนินธุรกิจโดยบริษัทฯ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีการดำเนินธุรกิจดังกล่าวเพียงสาขาเดียวที่โรงพยาบาลรามคำแหง

ร้านอาหารครัวเอ็มเป็นร้านอาหารขนาดกลาง ที่มีการตกแต่งร้านที่น่านั่งสบาย สะอาด โดยลูกค้าเป้าหมายของศูนย์อาหารครัวเอ็มเป็นผู้ป่วยนอกและญาติของผู้ป่วย รวมทั้งบุคลากรของโรงพยาบาล กลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นบุคคลที่ต้องการบริการที่รวดเร็วและคุ้มค่ากับเงินที่จ่ายไป ดังนั้น การบริการของร้านอาหารครัวเอ็มจะเน้นบริการที่รวดเร็วทันใจ และราคาย่อมเยา สำหรับลูกค้าเป้าหมายของธุรกิจบริการอาหารสำหรับผู้ป่วยใน (IPD Food Services) จะให้บริการกับผู้ป่วยในเท่านั้น ตามมาตรฐานโภชนาการและเงื่อนไขที่โรงพยาบาลกำหนด ซึ่งปัจจุบันบริษัทได้เปิดให้บริการแล้ว เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2567

## ธุรกิจไลฟ์สไตล์

### บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด



บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด ดำเนินธุรกิจเสื้อผ้าแฟชั่นสำเร็จรูป เครื่องประดับ และสินค้าไลฟ์สไตล์ ภายใต้แบรนด์ “Greyhound” มีลูกค้าระดับกลางบน แบรนด์ที่สำคัญภายใต้ Greyhound ได้แก่ Greyhound Original เป็นแบรนด์แรกในการดำเนินธุรกิจไลฟ์สไตล์ของ Greyhound โดยเน้นการจำหน่ายเสื้อผ้าและเครื่องประดับที่มีจุดเด่นที่เป็นเอกลักษณ์ โดยมีแนวเสื้อผ้าแบบมินิมอล (Minimal) หรือเป็นเสื้อผ้าสไตล์เรียบง่ายแต่แฝงไปด้วยลูกเล่น แบบกราฟฟิคสกรีน เทคนิคการตัดเย็บพิเศษ ภายใต้คอนเซ็ปต์ “Basic with a twist” มีสินค้าหลัก คือ เสื้อเชิ้ต เสื้อยัด กางเกง สูท กระโปรง รองเท้า

Smileyhound เป็นแบรนด์เสื้อผ้าลำลอง (Casual Wear) ที่มีการตัดเย็บและการออกแบบภายใต้คอนเซ็ปต์ “Basic Casualwear with Smileyhound Icon for Everyone” ซึ่งมีสไตล์สนุกสนาน มีสินค้าหลัก คือ เสื้อเชิ้ต เสื้อยัด กางเกง รองเท้า กระเป๋า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 Greyhound มีช่องทางหลักในการจำหน่ายสินค้าในประเทศผ่านร้านของตัวเองในห้างสรรพสินค้าชั้นนำจำนวน 18 สาขา ซึ่งทั้งหมดอยู่ในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑลทั้งหมด อีกทั้งยังได้เปิด Greyhound Online Store ผ่าน [www.greyhound.co.th](http://www.greyhound.co.th) รวมถึงการเปิด online shop ใน marketplace ต่างๆ ไม่ว่าจะเป็น Lazada, Shopee, Facebook, และ Line OA

## ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์

### บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด

บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด เป็นบริษัทย่อย ซึ่งดำเนินธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ ภายใต้การกำกับดูแลของทรัสต์ โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เป็นผู้จัดการกองทรัสต์ เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2560 ปัจจุบันบริหารกองทรัสต์อยู่ 1 กอง คือ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์ศรีไทย (Sub Sri Thai Real Estate Investment Trust: REIT) โดย บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จะได้รับค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการกองทรัสต์ เป็นรายได้ที่ได้รับเป็นประจำทุกปี และยังคงได้รับค่าธรรมเนียมในการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามมูลค่าทรัพย์สินอีกด้วย โดยรายละเอียดของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ สรุปดังนี้

### ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (Real Estate Investment Trust: REIT)

REIT มีลักษณะเป็น “กองทรัสต์สิน” ที่ถือกรรมสิทธิ์โดยทรัสต์ (Trustee) ไม่มีฐานะเป็นนิติบุคคล โดยผู้ก่อตั้งกองทรัสต์ คือ ผู้ที่จะเข้าเป็นผู้จัดการกองทรัสต์ (REIT manager) ซึ่งจะเป็นผู้เสนอขายหน่วยทรัสต์และนำเงิน ที่ได้จากการขายหน่วยทรัสต์มาให้กับทรัสต์ที่ตนเองไว้วางใจเพื่อจัดตั้ง REIT โดยสัญญาก่อตั้งทรัสต์จะแบ่งหน้าที่ให้ผู้จัดการกองทรัสต์เป็นผู้บริหารจัดการกองทรัสต์และทรัสต์เป็นผู้กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของผู้จัดการกองทรัสต์และเก็บรักษาทรัพย์สิน

บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด (“SSTRM”) จัดทะเบียนจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยเมื่อวันที่ 29 กันยายน 2560 และได้รับความเห็นชอบให้เป็นผู้จัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ มีหน้าที่บริหารจัดการกองทรัสต์และทรัพย์สินของกองทรัสต์ ภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในสัญญาก่อตั้งทรัสต์และสัญญาแต่งตั้งผู้จัดการกองทรัสต์

บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด เป็นผู้จัดการทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์ศรีไทย (SSTRT) ซึ่งเดิมมีขนาดของทรัพย์สินสุทธิประมาณ 633 ล้านบาท ต่อมาเมื่อเดือนธันวาคม 2562 ได้มีการเพิ่มทรัพย์สินจากการรับโอนทรัพย์สินจากกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์ศรีไทย ประมาณ 624 ล้านบาท ทำให้ขนาดของทรัพย์สินสุทธิเพิ่มขึ้นเป็น 1,270 ล้านบาท และเมื่อปลายปี 2565 กองทรัสต์ SSTRT ได้มีการลงทุนเพิ่มเติมในทรัพย์สินที่เป็นคลังเอกสารอีก 4 อาคาร ทำให้ขนาดของทรัพย์สินสุทธิเพิ่มขึ้นเป็น 1,547 ล้านบาท

## ธุรกิจอาหารที่ดำเนินการโดยบริษัท

ที่ผ่านมาบริษัทได้มองหาธุรกิจใหม่ๆ โดยในปี 2565 โดยบริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด ได้เริ่มดำเนินธุรกิจจำหน่ายทุเรียน ทั้งจำหน่ายในประเทศและส่งออกจำหน่ายต่างประเทศ โดยส่งออกไปที่ประเทศจีนเป็นหลัก ปัจจุบันเนื่องจากปริมาณความต้องการทุเรียนจากตลาดประเทศจีนลดลง ประกอบกับมีการแข่งขันสูง และมีผู้ส่งออกทุเรียนเพิ่มมากขึ้น ได้แก่ ประเทศมาเลเซีย และเวียดนาม ดังนั้น บริษัทจึงหยุดดำเนินธุรกิจจำหน่ายทุเรียน

และในเดือนกันยายน 2566 บริษัทได้เปิดบริการร้านอาหาร House of Tin Baron เป็นร้านอาหารไทย ตั้งอยู่ที่ ถนนสตูล จังหวัดภูเก็ต อยู่ไม่ไกลไม่ไกลจากเมืองเก่าภูเก็ต เป็นร้านอาหารไทยได้ทั้งแบบดั้งเดิมและร่วมสมัย ผสมผสานกับวัตถุดิบท้องถิ่นที่สะท้อนถึงเรื่องราวของคนภูเก็ตจากอดีตสู่ปัจจุบัน ด้วยบรรยากาศที่เข้าถึงง่าย สบาย และกว้างขวาง เราจึงอยากให้

สถานที่แห่งนี้ เปรียบเสมือนสถานที่ ที่ให้ทุกคนได้มาสร้างสรรค์ พบปะพูดคุย และใช้เวลาร่วมกัน มีศักยภาพในการเจริญเติบโต เนื่องจากจังหวัดเป็นแหล่งท่องเที่ยวที่เป็นจุดหมายของนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติ

ต่อมาในเดือนธันวาคม 2567 ภัตตาคาร House of Tin Baron ได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านอาหารเป็นร้านอาหาร สไตล์อิตาลี ชื่อ Terra Italian Restaurant เพื่อรองรับนักท่องเที่ยวที่เป็นชาวต่างชาติ

## (2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

### ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

ปี 2566-2568 ธุรกิจคลังสินค้าให้เขามีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่องตามทิศทางเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจไทยที่คาดว่าจะฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไปช่วยหนุนการเติบโตของภาคการค้าระหว่างประเทศ ทั้งยังได้รับปัจจัยบวกจากการฟื้นตัวของภาคท่องเที่ยวช่วยกระตุ้นความต้องการอุปโภคบริโภคสินค้า ส่งผลดีต่อการฟื้นตัวของภาคการผลิต การแข่งขันของธุรกิจมีแนวโน้มรุนแรงขึ้นจากการลงทุนขยายพื้นที่คลังสินค้าให้เขาต่อเนื่องของผู้ประกอบการรายใหญ่ รายใหม่ และผู้ประกอบการต่างชาติ ส่งผลให้อุปทานพื้นที่คลังสินค้ามีแนวโน้มเพิ่มขึ้นไม่น้อยกว่า 1.1-1.3 ล้านตารางเมตรหรือเฉลี่ย 5.8% ต่อปี จึงอาจทำให้มีอุปทานส่วนเกินสูงขึ้นในบางทำเล ส่งผลให้การปรับขึ้นค่าเช่าอาจทำได้จำกัด

- **ธุรกิจคลังสินค้าทั่วไป:** รายได้มีแนวโน้มเติบโตดีกว่าคลังสินค้ารูปแบบอื่น โดยเฉพาะคลังสินค้าที่อยู่ในทำเลที่มีศักยภาพ หรืออยู่ในทำเลการผลิตหรือท่าเลศศูนย์กลางการกระจายสินค้า (Hub) เช่น พื้นที่ BMR และ EEC (ชลบุรี ระยอง และฉะเชิงเทรา) อย่างไรก็ตาม อุปทานมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นมากโดยเฉพาะจากผู้ประกอบการรายใหญ่และรายใหม่ ซึ่งส่วนใหญ่เข้ามาลงทุนคลังสินค้าสมัยใหม่ จึงอาจกระทบคลังสินค้าแบบดั้งเดิมและคลังสินค้าของกลุ่ม SMEs ทำให้สูญเสียส่วนแบ่งตลาด การปรับขึ้นค่าเช่าจึงอาจทำได้จำกัดในพื้นที่ที่มีอุปทานส่วนเกินอยู่มาก ผู้ประกอบการจึงมีแนวโน้มปรับตัวโดยหาพันธมิตรทางธุรกิจหรือร่วมทุนกับกิจการข้ามชาติหรือทุนไทยขนาดใหญ่เพื่อเสริมความแข็งแกร่ง รวมถึงการลงทุนปรับโมเดลธุรกิจสู่คลังสินค้าสมัยใหม่ที่ใช้เทคโนโลยีช่วยด้านการบริหารจัดการ เพื่อเพิ่มโอกาสการรับรู้รายได้ในระยะยาว

ที่มา: มุมมองวิจัยกรุงศรี <https://www.krungsri.com/th/research/industry/industryoutlook/logistics/warehouse-space/io/io-warehouse-2023-2025>

- **ธุรกิจบริการขนส่งทางทะเลของไทยมีแนวโน้มเติบโตอย่างค่อยเป็นค่อยไปในปี 2568-2570** ส่วนหนึ่งเป็นผลจากไทยมีการขยายช่องทางการค้าสู่ตลาดใหม่ และการเติบโตของการค้าออนไลน์ รวมถึงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐที่เชื่อมโยงเส้นทางโลจิสติกส์ทั้งระบบ และการพัฒนาเส้นทางขนส่งที่เชื่อมกับประเทศเพื่อนบ้าน โดยผู้ให้บริการขนส่งมีแนวโน้มเพิ่มอุปทานเรือเพื่อรองรับอุปสงค์ที่จะเพิ่มขึ้นในระยะข้างหน้า อย่างไรก็ตาม รายได้ของธุรกิจอาจถูกจำกัดจาก (1) ต้นทุนการขนส่งอาจปรับสูงขึ้นเป็นระยะ จากความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ในหลายพื้นที่ (2) การแข่งขันของธุรกิจจะมีความรุนแรงขึ้นจากการรวมกลุ่มของสายเรือต่างชาติ อาจลดทอนส่วนแบ่งตลาดของไทย และ (3) ภาระการลงทุนที่เพิ่มขึ้นจากการปฏิบัติตามเกณฑ์ IMO 2023 ที่เข้มงวดขึ้นด้านสิ่งแวดล้อม ปัจจัยข้างต้นจะกดดันอัตรากำไรของผู้ประกอบการระดับหนึ่ง

ที่มา : มุมมองวิจัย กรุงศรี <https://www.krungsri.com/th/research/industry/industry-outlook/logistics/sea-freight-transportation/io/Sea-Freight-Transport-2025-2027>

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

ลูกค้าของบริษัทส่วนใหญ่เป็นลูกค้าฝากเอกสารบรรจุกล่อง/แพ้ม และลูกค้าที่เป็นผู้นำเข้าสินค้าประเภท ปุ๋ยเคมี สินค้าแช่แข็ง และข้าวสาลี ลูกค้าที่เป็นผู้ส่งออกสินค้าประเภทแป้ง น้ำมันพืช น้ำตาล และเหล็ก เป็นต้น และลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตสินค้าที่ใช้สำหรับจัดเก็บวัตถุดิบ มีสินค้าประเภทเคมีภัณฑ์ เป็นต้น

### กลยุทธ์ในการแข่งขัน

- 1) เน้นการบริการที่มีประสิทธิภาพ สะดวกรวดเร็ว และถูกต้อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
- 2) มีทำเลที่ตั้งของคลังสินค้าและท่าเทียบเรือที่สะดวกในการเข้าถึงทั้งทางน้ำและทางบก
- 3) ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของสินค้าที่เก็บรักษา รวมถึงความปลอดภัยของพนักงานที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเป็นพนักงานของบริษัทเองหรือพนักงานของลูกค้า

### สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

ในสภาวะปกติการประกอบธุรกิจด้านการให้บริการคลังสินค้าและท่าเทียบเรือของบริษัทจัดได้ว่ามีการแข่งขันไม่มากนัก และมีคู่แข่งรายสำคัญ เดิมเพียงไม่กี่ราย ได้แก่ บริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในหมวดขนส่งและโลจิสติกส์ ปัจจุบันนี้เริ่มมีผู้ประกอบการสนใจในธุรกิจนี้เพิ่มขึ้นเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ

สำหรับการให้บริการด้านรับฝากเอกสารนั้น แม้จะมีคู่แข่งในตลาดการค้าไม่มากนัก แต่กลับมีการแข่งขันที่สูง บริษัทจึงต้องเร่งพัฒนาการให้บริการ โดยนาระบบการจัดเก็บที่ทันสมัย สะดวกต่อการจัดเก็บ และดูแลเพื่อรักษาสภาพกล่องเอกสาร และมีระบบคลังเอกสารอัตโนมัติ AS/RS ที่ใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้บริการจัดเก็บเอกสาร มีระบบการควบคุมการจัดเก็บด้วยระบบคอมพิวเตอร์ และรหัสบาร์โค้ดที่สามารถค้นหาเอกสารได้อย่างรวดเร็ว และแม่นยำ ทั้งมีทีมงานฝ่ายการตลาดและลูกค้าสัมพันธ์พบปะลูกค้าอย่างใกล้ชิดทั้งก่อนและหลังการขาย เพื่อสอบถามความต้องการและความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำมาพัฒนาการให้บริการอย่างต่อเนื่อง

อนึ่ง บริษัท สามารถสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าด้วยจุดเด่น 3 ประการ คือ

- 1) บริษัทมีชื่อเสียงดี เปิดบริการมา 46 ปี เป็นที่รู้จักและเชื่อถือของผู้ใช้บริการ และสถาบันการเงิน
- 2) มีกรรมสิทธิ์ในคลังสินค้าที่ได้มาตรฐาน มีความมั่นคง แข็งแรง ปลอดภัย และมีทำเลที่ตั้งดี การคมนาคมสะดวก ติดแม่น้ำเจ้าพระยา ติดถนนสุขสวัสดิ์เชื่อมถึงถนนวงแหวนอุตสาหกรรม
- 3) บริการดี คือ
  - พนักงานมีคุณภาพทำให้การตรวจรับ-จ่ายสินค้าถูกต้อง แม่นยำ และรวดเร็ว
  - อุปกรณ์บรรจุและขนถ่ายมีประสิทธิภาพสูง พนักงานมีความชำนาญทำให้การขนถ่ายสินค้ารวดเร็วและไม่เกิดความเสียหาย
  - มีความยืดหยุ่นในการปฏิบัติงาน และสามารถพัฒนาการให้บริการด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ดี



## แนวโน้มการเจริญเติบโตของอุตสาหกรรม

คลังสินค้าในประเทศไทยแบ่งออกเป็นประเภทใหญ่ๆ ได้ 3 ประเภท คือ

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

ในรอบกว่า 10 ปีที่ผ่านมา ความต้องการใช้พื้นที่คลังสินค้ามีเพิ่มขึ้นโดยตลอด กล่าวคือ เพิ่มขึ้นตามความเจริญเติบโตทางภาวะเศรษฐกิจของประเทศ และมีแนวโน้มที่คลังสินค้าที่มีมาตรฐานดีและมีทำเลียบเรือเดินทะเลขนาดใหญ่ติดแม่น้ำเจ้าพระยาจะทวีความสำคัญมากขึ้นเรื่อย ๆ เนื่องจากมีคลังสินค้านำเข้าจำนวนมากไม่เพียงพอได้เปลี่ยนไปดำเนินธุรกิจทางด้านอื่นที่ผลตอบแทนมากกว่า ได้แก่ โรงแรม คอนโดมิเนียม และอาคารสำนักงาน เป็นต้น

ในระยะกลางและระยะยาว ธุรกิจคลังสินค้าที่มีมาตรฐานดียังคงมีแนวโน้มที่จะเติบโตต่อไปได้ดี คือ ต้องเติบโตควบคู่ไปพร้อมกับผลิตภัณฑ์มวลรวมของประเทศ ปริมาณสินค้านำเข้าและส่งออกของประเทศที่เพิ่มขึ้น ทำให้ความต้องการใช้พื้นที่คลังสินค้าเพิ่มขึ้นเช่นกัน ในขณะที่พื้นที่คลังสินค้าในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑลที่อยู่ติดริมฝั่งแม่น้ำเจ้าพระยา มีแนวโน้มที่จะลดน้อยลงไป ในขณะที่โอกาสที่คลังสินค้าใหม่ๆ ที่มีทำเลียบเรือจะเกิดขึ้นก็เป็นไปได้ยากมาก เพราะมีข้อจำกัดทางด้านสถานที่ ราคาที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ดังนั้นคลังสินค้าใหม่จึงมีแนวโน้มที่จะเกิดขึ้นในเขตรอบนอกกรุงเทพมหานคร ในต่างจังหวัดมากกว่า เช่น พระนครศรีอยุธยา อ่างทอง ชลบุรี และฉะเชิงเทรา เป็นต้น และเป็นคลังสินค้าที่ไม่มีท่าเทียบเรือ (Inland Warehouse)

สำหรับธุรกิจการให้บริการคลังเอกสารนั้น มีความสอดคล้องกับสภาวะเศรษฐกิจ และมีแนวโน้มที่จะเติบโตอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าการพัฒนาเทคโนโลยีจะทำให้ต้นทุนในการจัดเก็บเอกสารในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์มีราคาถูกลง และเป็นการอำนวยความสะดวกในการจัดเก็บและสืบค้นเอกสาร รวมถึงพระราชบัญญัติว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2544 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2551 อนุญาตให้ข้อมูลที่ได้เก็บรักษาในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ให้ถือว่าได้มีการนำเสนอ หรือเก็บรักษาเป็นเอกสารต้นฉบับตามกฎหมายแล้วก็ตาม แต่บริษัทต่างๆ ยังคงเล็งเห็นความสำคัญของการจัดเก็บเอกสารต้นฉบับในรูปแบบกระดาษ เนื่องจากสอดคล้องต่อกฎหมายภายในของบริษัท และสร้างความเชื่อมั่นได้มากกว่าเมื่อนำไปใช้ทางกฎหมายเมื่อเทียบกับเอกสารรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์

ธุรกิจคลังเอกสารในไทยเริ่มมีผู้ประกอบการเพิ่มขึ้น แต่ก็ยังคงเป็นธุรกิจที่มีสิ่งกีดขวางการเข้ามาของคู่แข่งรายใหม่ (barrier to entry) ค่อนข้างสูง คือ ผู้ประกอบการต้องมีความเชี่ยวชาญเฉพาะทางในการบริหารจัดการ ความรวดเร็วในการให้บริการ และมีพื้นที่เพื่อใช้เป็นคลังเก็บเอกสารขนาดใหญ่ รวมถึงการให้บริการในลักษณะใหม่ที่เป็นบริการทดแทนการจัดเก็บเอกสารด้วยการบริการ Scan เอกสารเพื่อจัดเก็บเอกสารในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ และบริการจัดเก็บข้อมูลบน Cloud

## ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

### การตลาดและช่องทางการจัดจำหน่าย

#### ร้านดังกิน โดนัท

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

#### ร้านอาหาร โอ ปอง แปง

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

การให้บริการของร้าน โอ ปอง แปง มีทั้งการให้บริการที่ร้านและนำกลับ พร้อมทั้งบริการจัดส่งถึงที่บ้านหรือสำนักงาน นอกจากนี้ยังมีบริการจัดเลี้ยงตามความต้องการของลูกค้าอีกด้วย

ทำเลที่ตั้งของร้านส่วนใหญ่อยู่ในย่านธุรกิจชื่อดัง ศูนย์การค้าที่มีชื่อเสียง โรงพยาบาล หรือในบริเวณที่มีสถานที่แวดล้อมไปด้วยกลุ่มเป้าหมายที่เป็นคนทำงาน นักธุรกิจรุ่นใหม่ นักเรียน นักศึกษา ที่มีรสนิยมทันสมัยเลือกสรรสิ่งที่ดีที่สุดให้ตนเอง

#### ร้าน ฟังก์กี้ ฟรายส์

“Funky Fries” เป็นแบรนด์ที่บริษัทได้พัฒนาขึ้นมาเพื่อผลิตและจำหน่ายเฟรนช์ฟรายส์ และไก่บอมบ์ มีการเปิดสาขาจำหน่ายกระจายอยู่ทั่วไป เช่น มีการขยายสาขาไปในสถานที่ต่างๆ เพิ่มขึ้น ตามห้างสรรพสินค้าหรือศูนย์การค้า

#### ร้าน เกรฮาวด์ คาเฟ่

ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ “Greyhound Café” / “Another Hound Café” / “Bean Hound” / “Under hound” มีกลุ่มลูกค้าระดับกลางบน ซึ่งทำเลร้านอาหารจะอยู่ในบริเวณที่สามารถรองรับลูกค้าในระดับดังกล่าวได้สะดวก เช่น ห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ โดยแบรนด์ในกลุ่มเกรฮาวด์ เน้นเรื่องบรรยากาศและบริการที่ดี และรสชาติของอาหารที่อร่อยมุ่งเน้นการพัฒนาสิ่งใหม่ๆ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของตลาดและเพิ่มศักยภาพการแข่งขันกับแบรนด์ใหม่ๆ ในธุรกิจอาหารทั้งในและต่างประเทศที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะเข้ามาในอนาคต

#### ร้านอาหาร M-Kitchen (“ครัวเอ็ม”)

ร้านอาหารครัวเอ็มเป็นร้านอาหารขนาดกลาง ที่มีการตกแต่งร้านที่น่านั่งสบาย สะอาด โดยลูกค้าเป้าหมายของศูนย์อาหารครัวเอ็มเป็นผู้ป่วยนอกและญาติของผู้ป่วย รวมทั้งบุคลากรของโรงพยาบาล กลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นบุคคลที่ต้องการบริการที่รวดเร็วและคุ้มค่ากับเงินที่จ่ายไป ดังนั้น การบริการของร้านอาหารครัวเอ็มจะเน้นบริการที่รวดเร็วทันใจ และราคาที่ย่อมเยา

สำหรับลูกค้าเป้าหมายของธุรกิจบริการอาหารสำหรับผู้ป่วยใน (IPD Food Services) จะให้บริการกับผู้ป่วยในเท่านั้น ตามมาตรฐานโภชนาการและเงื่อนไขที่โรงพยาบาลกำหนด

### การเพิ่มช่องทางการเข้าถึงผู้บริโภคในยุคปัจจุบัน

ปัจจุบันพฤติกรรมและการใช้ชีวิตของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไป เช่น บริษัทมีนโยบายให้ทำงานที่บ้าน (Work From Home) ได้ ไลฟ์สไตล์ที่มุ่งเน้นความสะดวกสบาย ทำให้ผู้บริโภคหลีกเลี่ยงการออกจากบ้านมากขึ้น หรือบางคนมีกิจกรรมที่เร่งรีบ และผูกติดกับโทรศัพท์มือถือ เป็นต้น ดังนั้นกลยุทธ์การเพิ่มช่องทางการเข้าถึงผู้บริโภค จึงเป็นกลยุทธ์ที่จะตอบโจทย์ความต้องการ และไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภคมากยิ่งขึ้น โดยการเพิ่มช่องทางการขายทางออนไลน์, การส่งตรงผู้บริโภค (Delivery) และการนำกลับไปรับประทาน (Take Home) หรือกลับไปประกอบอาหารเองบ้าน (D.I.Y Menu) เป็นต้น

สิ่งที่ช่วยส่งเสริมกลยุทธ์การเพิ่มช่องทางการเข้าถึงผู้บริโภค คือ

- 1) การรักษามาตรฐานและคุณภาพอาหารและสินค้าอื่นๆ และความรวดเร็วในการจัดส่ง
- 2) การเพิ่มช่องทางการสั่งซื้อ เช่น เว็บไซต์ โซเชียลมีเดีย หรือแพลตฟอร์มต่างๆ เป็นต้น
- 3) การให้ข้อมูลที่ครบถ้วน และภาพประกอบ เพื่อง่ายต่อการตัดสินใจ
- 4) การทำโปรโมชั่น เพื่อช่วยส่งเสริมให้เกิดการรับรู้ของแบรนด์มากขึ้น

### แนวโน้มและการแข่งขันในอุตสาหกรรม

ธุรกิจบริการอาหารในประเทศไทยเป็นธุรกิจที่ประกอบกิจการที่ไม่ซับซ้อน ทำให้มีผู้ประกอบการรายใหม่เข้ามาในอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง ด้วยเหตุนี้ภาวะการแข่งขันในธุรกิจร้านอาหารมีการแข่งขันที่ค่อนข้างสูง โดยมีผู้ประกอบการรายใหม่เข้ามาในอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ธุรกิจร้านอาหารมีการแข่งขันที่สูง ทำให้ผู้ประกอบการบางรายต้องปิดกิจการ ดังนั้นผู้ประกอบการต้องอาศัยการบริหารจัดการและควบคุมที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนความเข้าใจในพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลง เพื่อรักษาและขยายฐานลูกค้า รวมถึงการสร้างมูลค่าของแบรนด์ต่อไป

ศูนย์วิจัยกสิกรไทย มองว่า ธุรกิจร้านอาหารและร้านเครื่องดื่มปี 2568 คาดขยายตัว 4.6% มูลค่าตลาด 657,000 ล้านบาท เนื่องจากการท่องเที่ยวในประเทศคาดว่าจะฟื้นตัวต่อเนื่อง ไลฟ์สไตล์ความต้องการความแปลกใหม่ของผู้บริโภค การเติบโตของธุรกิจได้รับปัจจัยสนับสนุนสำคัญจากภาคการท่องเที่ยวทั้งการเดินทางท่องเที่ยวคนไทยและชาวต่างชาติที่คาดว่าจะเติบโตต่อเนื่องจากปี 2567 รวมไปถึงการขยายสาขาของผู้ประกอบการและกลยุทธ์การตลาดกระตุ้นให้รายได้ต่อการสั่งอาหารเพิ่มขึ้น

### ธุรกิจไลฟ์สไตล์

#### การตลาดและช่องทางการจัดจำหน่าย

ดำเนินการภายใต้แบรนด์ “Greyhound” จำหน่ายเสื้อผ้าแฟชั่นสำเร็จรูป เครื่องประดับ และสินค้าไลฟ์สไตล์ มีจำหน่ายตามสาขาและห้างสรรพสินค้า โดยมีกลุ่มลูกค้าระดับกลางบน เน้นการทำงานของหน้าร้านและทีมภายใน ในการทำความเข้าใจกลุ่มเป้าหมายให้มากขึ้น วิเคราะห์และปรับสินค้าให้ตรงใจลูกค้า มีการเพิ่มไลน์สินค้าที่ยอมเยา เข้าถึงง่าย และแคมเปญ รวมถึงการสื่อสารที่เข้าถึงกลุ่มคนรุ่นใหม่ตามสื่อออนไลน์ต่างๆ อีกทั้งบริษัทยังได้เริ่มธุรกิจ Pre-order ผ่านช่องทาง online

แบรนด์ต่างๆ ในกลุ่มเกรฮาร์ด เน้นทำความเข้าใจกลุ่มเป้าหมายของลูกค้าในแต่ละแบรนด์ สร้างสินค้าให้ตรงกับแต่ละกลุ่มเป้าหมาย มีการออกสินค้าที่ต่อยอด concept lifestyle brand ออกมาอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็น กาแฟ รองเท้าผ้าใบ น้ำหอม ซึ่งก็ได้รับการตอบรับจากผู้บริโภคเป็นอย่างดี

### แนวโน้มและการแข่งขันในอุตสาหกรรม

ธุรกิจไลฟ์สไตล์เป็นธุรกิจค้าปลีกที่มีผลิตภัณฑ์หลากหลาย เช่น เสื้อผ้า innerwear รองเท้าผ้าใบ น้ำหอม เครื่องหนัง เครื่องประดับ แว่นตา เครื่องใช้ในครัวเรือน เครื่องตกแต่งบ้าน เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีกลุ่มลูกค้าที่หลากหลายเช่นกัน ซึ่งแบ่งตามลักษณะต่างๆ เช่น อายุ เพศ ถิ่นที่อยู่อาศัย lifestyles เป็นต้น ดังนั้น การแข่งขันในธุรกิจดังกล่าวมีการแข่งขันที่สูงจากผู้ประกอบการจำนวนมากและการเข้ามาของผู้ประกอบการใหม่ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงการแข่งขันที่เพิ่มขึ้น โดยพัฒนาแบรนด์อย่างต่อเนื่องให้เป็นที่ยอมรับในกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

### ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์

การดำเนินธุรกิจเป็นผู้บริหารกองทรัสต์ ในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ เป็นธุรกิจที่มีตลาดค่อนข้างเฉพาะการแข่งขันไม่มาก เนื่องจากมีกฎระเบียบของทางราชการมากำกับค่อนข้างมาก และต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ก่อน จึงจะดำเนินธุรกิจได้ อย่างไรก็ตามธุรกิจนี้เป็นธุรกิจที่มีรายได้ดีสม่ำเสมอและความเสี่ยงต่ำ เนื่องจากทรัพย์สินที่บริหารมีมูลค่าสูง

### (3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

#### ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

บริษัทฯ มีคลังสินค้า คลังเอกสาร และท่าเทียบเรือ เพื่อประกอบธุรกิจ ดังนี้

ลำดับ	ที่ตั้ง	ประกอบด้วย
1. คลังสินค้า 1 และท่าเทียบเรือ	ตั้งอยู่เลขที่ 71, 71/1-9 หมู่ 1 ซอยสุขสวัสดิ์ 49 ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ โทร. 02-463-4280-9 โทรสาร 02-463-4287, 02-818-7847	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คลังสินค้าจำนวน 28 หลัง บรรจุสินค้าได้ประมาณ 210,000 เมตริกตัน</li> <li>- ท่าเทียบเรือ 2 ท่า</li> <li>- ที่พักสินค้าความจุสินค้าประมาณ 12,000 เมตริกตัน</li> <li>- จอctrบรรทุกสินค้าประมาณ 150 คัน</li> <li>- สำนักงานต่างๆ</li> </ul>
2. คลังสินค้า 2 และคลังเอกสาร	ตั้งอยู่เลขที่ 115, 115/10 หมู่ 6 ซอยสุขสวัสดิ์ 76 ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ โทร. 02-463-0127, 02-464-1502-9 โทรสาร 02-817-5190-1	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คลังสินค้าให้เช่าจำนวน 3 หลังความจุสินค้าประมาณ 26,575 เมตริกตัน</li> <li>- คลังเอกสาร 11 หลัง (เป็นคลังเอกสารที่เช่าจากกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย จำนวน 10 หลัง) รวมพื้นที่ 19,215 ตารางเมตร</li> <li>- ห้องควบคุมอุณหภูมิและความชื้น พื้นที่ 96 ตารางเมตร</li> </ul>

ลำดับ	ที่ตั้ง	ประกอบด้วย
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- ที่จอดรถบรรทุกสินค้าจำนวนประมาณ 100 คัน</li> <li>- สำนักงานที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>
3. คลัง 3 (คลังเอกสาร)	ตั้งอยู่เลขที่ 115/7-9 หมู่ 6 ซอยสุขสวัสดิ์ 76 ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ โทร. 02-819-9322-3, 02-819-9372-7, 02-819-9379 โทรสาร 02-819-9378	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คลังเก็บเอกสาร 7 หลัง รวมพื้นที่ 12,709 ตารางเมตร*</li> <li>- คลังเก็บเอกสารห้องมั่นคง (Strong Room) จำนวน 1 หลังพร้อมระบบคลังสินค้าอัตโนมัติ พื้นที่ 1,445 ตารางเมตร*</li> <li>(*คลังเอกสารที่เช่าจากกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรูพรีไทย)</li> <li>- ชั้นเก็บเอกสารพร้อมระบบป้องกันอัคคีภัยและป้องกันผู้บุกรุกด้วยแสงอินฟราเรดและกล้องวงจรปิด</li> <li>- ห้องควบคุมอุณหภูมิและความชื้นในอาคาร พื้นที่รวม 156 ตารางเมตร</li> <li>- สำนักงานที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>

นอกจากนี้บริษัทยังมีที่ดินเปล่า 17 ไร่ อยู่ติดคลัง 2 และคลัง 3 พร้อมทั้งจะขยายคลัง 4 เมื่อความต้องการของตลาดมีเพิ่มขึ้น และสถานะเศรษฐกิจที่เอื้ออำนวยเหมาะสมต่อการขยายธุรกิจ

### ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

**ร้านดังกิ้น โดนัท** ใช้วัตถุดิบที่ผลิตในประเทศไทย โดยมีครัวผลิต 20 แห่ง กระจายอยู่ทั่วประเทศ

**ร้านโอ ปอง แปง** มีโรงงานผลิตในส่วนอาหารแช่แข็ง 1 แห่ง ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางปู ต.แพรกษา อ.เมือง จ.สมุทรปราการ และมีครัวผลิตในส่วนขนมอบ 3 แห่ง (PATTAYA, PHUKET, BANGPU) นอกจากนี้ยังมีการผลิตอาหารในครัวของร้านในบางสาขา เพื่อจัดส่งกระจายไปยังสาขาใกล้เคียง วัตถุดิบหลัก คือ แป้งสำหรับทำขนม ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานเดียวกับร้านโอ ปอง แปง ทั่วโลก

**ร้าน ฟังก์ ฟรายส์** มีวัตถุดิบหลัก คือ มันฝรั่งและไก่บอมบ์ ซึ่งเป็นวัตถุดิบแบบแช่แข็งที่สั่งจากผู้ผลิตในประเทศ แล้วนำมาปรุง ทอดที่สาขา

**ร้านอาหารในกลุ่มเกรฮาร์ด** การจัดหาวัตถุดิบและบริการสามารถแบ่งออกเป็น 2 ส่วนหลัก คือ โรงงานครัวกลางและสาขาหน้าร้าน โดยบริษัทมีโรงงานครัวกลางหรือศูนย์จัดเตรียมอาหารที่มีหน้าที่หลักในการจัดเตรียม จำแนก และผลิตสินค้าเพื่อกระจายไปยังสาขาหน้าร้าน ในส่วนของสาขาหน้าร้าน บริษัทมีนโยบายในการควบคุมคุณภาพวัตถุดิบให้มีความสดใหม่อยู่เสมอ โดยจัดส่งวัตถุดิบของสด สินค้าสำเร็จรูป และสินค้าสำเร็จรูป จากผู้ผลิตและจัดจำหน่ายและโรงงานครัวกลาง/ครัวย่อยทุกวัน

### ธุรกิจไลฟ์สไตล์

ธุรกิจเสื้อผ้าแฟชั่นสำเร็จรูป เครื่องประดับ และสินค้าไลฟ์สไตล์ ภายใต้แบรนด์ในกลุ่มเกรฮาวด์ มีแผนการผลิตสำหรับคอลเล็กชั่น (Collection) ในแต่ละช่วงของปีล่วงหน้า โดยแต่ละคอลเล็กชั่นจะมี concept ที่แตกต่าง โดดเด่นเฉพาะตัว โดยมีการวางแผนการจัดหาวัตถุดิบต่างๆ เช่น ชนิดและประเภทของผ้า กระดุม ซิปและอุปกรณ์อื่นๆ ล่วงหน้า ภายหลังจากการรวบรวมวัตถุดิบและอุปกรณ์ในการผลิตเรียบร้อยแล้ว จะดำเนินการว่าจ้างบริษัทภายนอกสำหรับการตัดเย็บ โดยบริษัทดังกล่าวต้องจัดทำตัวอย่างสำเร็จรูปให้อนุมัติก่อนการผลิตจริง เพื่อให้มั่นใจในรูปแบบและการตัดเย็บตามมาตรฐานของ Greyhound นอกจากนี้ยังต้องมีการตรวจรับสินค้าก่อนการกระจายไปยังสาขาต่างๆ

### ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์

ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์ บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด เป็นผู้จัดการทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (SSTRT) ซึ่งเดิมมีขนาดของทรัสต์สินสุทธิตาม วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประมาณ 633 ล้านบาท ต่อมาเมื่อเดือนธันวาคม 2562 ได้มีการเพิ่มทรัสต์สินจากการรับโอนทรัสต์สินจากกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย ประมาณ 624 ล้านบาท ทำให้ขนาดของทรัสต์สินสุทธิตาม วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพิ่มขึ้นเป็น 1,225 ล้านบาท และเมื่อปลายปี 2565 กองทรัสต์ SSTRT ได้มีการลงทุนเพิ่มเติมในทรัสต์สินที่เป็นคลังเอกสารอีก 4 อาคาร ทำให้ขนาดของทรัสต์สินสุทธิตาม วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้นเป็น 1,488 ล้านบาท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กองทรัสต์ SSTRT มีทรัสต์สินสุทธิ 1,545 ล้านบาท

ในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์จะต้องทำการหาทรัสต์สินใหม่มาเพิ่มเติมเพื่อสร้างรายได้ให้เพิ่มมากขึ้น โดยฝ่ายพัฒนาธุรกิจและอสังหาริมทรัพย์จะทำการคัดเลือกและลงทุนในทรัสต์สินที่มีศักยภาพในการสร้างกำไรไม่ว่าจะเป็นสิทธิการเช่าระยะยาว lease hold หรือ การถือกรรมสิทธิ์ในทรัสต์สิน Free hold

#### (4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

##### (4.1) ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์ถาวรหลักตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

ทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2567	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	805	เจ้าของ	ค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาว
อาคารคลังสินค้า โรงงาน ท่าเทียบ เรือและส่วนปรับปรุง	4	เจ้าของ	กับสถาบันทางการเงิน มูลค่าตามบัญชีสุทธิ จำนวน 253.94 ล้านบาท
อาคารภัตตาคาร อาคารสำนักงาน และส่วนปรับปรุง	544	เจ้าของ	ไม่มี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	175	เจ้าของ	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์ สำนักงาน	148	เจ้าของ	ไม่มี
ยานพาหนะ	4	เจ้าของ	ไม่มี
งานระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง	7	เจ้าของ	ไม่มี
รวม	1,687		

##### (4.2) สินทรัพย์สิทธิการใช้ของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

ทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2567	ภาระผูกพัน
สินทรัพย์สิทธิการใช้ <sup>/1</sup>	สัญญาเช่า	1,303	ไม่มี
รวม		1,303	

หมายเหตุ: /1 สินทรัพย์สิทธิการใช้ เป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่ามากกว่า 1 ปีขึ้นไป



#### (4.3) ทรัพย์สินที่ไม่มีตัวตนที่สำคัญในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

ทรัพย์สินของบริษัทและ บริษัทย่อย	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2567	ภาระผูกพัน
แฟรนไชส์	ลิขสิทธิ์	235	ไม่มี
เครื่องหมายการค้า	ลิขสิทธิ์	369	ไม่มี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ลิขสิทธิ์	17	ไม่มี
รวม		621	

#### (4.4) ค่าความนิยมของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

ทรัพย์สินของบริษัทและ บริษัทย่อย	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2567	ภาระผูกพัน
ค่าความนิยม	เจ้าของ	1,880	ไม่มี

#### (4.5) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในกิจการที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน และมีศักยภาพในการเติบโตในการพิจารณาเพื่อตัดสินใจลงทุนในธุรกิจใด ๆ บริษัทจะวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการ พิจารณาศักยภาพ และความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น จากนั้นจึงนำเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อให้พิจารณาและให้คำแนะนำต่อไป

### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

#### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 526,456,550.00 บาท ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) มีธุรกิจหลักแบ่งออกเป็น 4 ธุรกิจ คือ 1) ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ 2) ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม 3) ธุรกิจไลฟ์สไตล์ 4) ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์ โดยมีรายละเอียดจำแนกตามประเภทของธุรกิจได้ ดังนี้

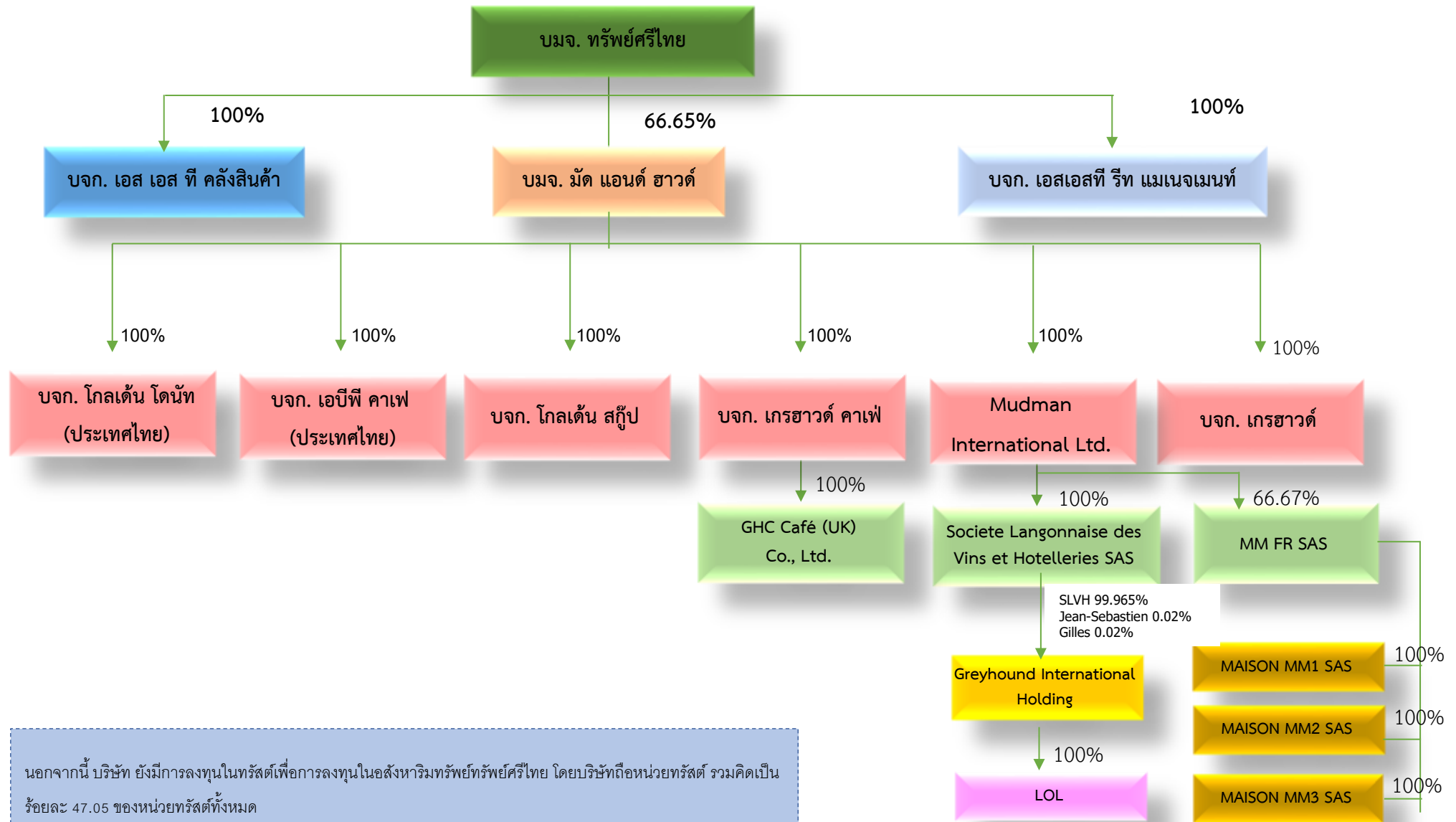
ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการ ลงทุน ณ 31 ธ.ค. 2567	ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
<b>1. ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ</b>			
บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)	526,456,550	บริษัทแม่	<p>มีคลังสินค้า 2 แห่ง ตั้งอยู่ที่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) ซอยสุขสวัสดิ์ 49 อ. พระประแดง จ. สมุทรปราการ ติดแม่น้ำเจ้าพระยา และมีท่าเทียบเรือเดินทะเล 2 ท่า</li> <li>2) ซอยสุขสวัสดิ์ 76 อ. พระประแดง จ. สมุทรปราการ</li> </ol> <p>ดำเนินธุรกิจดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บริการคลังสินค้าให้เช่า บริการขนถ่ายสินค้า บริการท่าเทียบเรือ รับบริหารจัดการสต็อกสินค้า</li> <li>- บริการรับฝากเอกสาร เก็บเอกสาร บรรจุกล่อง/แพ้ม มีระบบการจัดเก็บเอกสารอัตโนมัติ AS/RS (AUTOMATED STORAGE AND RETRIEVAL SYSTEMS) ระบบ BARCODE และ COMPUTER เพื่อใช้ในการจัดเก็บ บริการจัดเก็บสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หรือสินค้าที่มีความจำเป็นต้องเก็บในห้องควบคุมอุณหภูมิและความชื้น</li> <li>- ให้บริการภัตตาคารร้านอาหาร ชื่อ House of Tin Baron และร้านอาหารอิตาลี ชื่อ Terra Italian Restaurant ตั้งอยู่ที่ถนนสุขุมวิท จังหวัดภูเก็ต</li> </ul>
บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	5,000,000.-	ถือหุ้นร้อยละ 99.99	<p>ดำเนินธุรกิจคลังสินค้านำรับอนุญาตให้บริการรับฝากสินค้าพืชผลและผลผลิตเกษตรกรรมที่เตรียมส่งไปต่างประเทศ เช่น ข้าวสาลี แป้งมันสำปะหลัง เมล็ดธัญพืช ฯลฯ และรับฝากสินค้าทั่วไปที่ผลิตได้และใช้หมุนเวียนภายในประเทศ เช่น เคมีภัณฑ์และผลผลิตเกษตรกรรมอื่นๆ โดยออกไปประทวนสินค้าและใบรับของคลังสินค้าเป็นหลักฐาน</p>
<b>2. ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม</b>			
บริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน) (MUD)	1,053,386,750	ถือหุ้นร้อยละ 66.65	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินธุรกิจในลักษณะ Holding Company</li> <li>- เป็นผู้ถือหุ้นสามัญร้อยละ 100 ในบริษัท เอปี้ คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท โกลเด้น โดนัท (ประเทศ</li> </ul>

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการ ลงทุน ณ 31 ธ.ค. 2567	ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
			ไทย) จำกัด และบริษัท โกลเด้น สกู๊ป จำกัด และถือหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิ ร้อยละ 100 ในบริษัท เกรฮาวด์ จำกัด และ บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด
บริษัท โกลเด้น โดนัท (ประเทศไทย) จำกัด 	300,000,000.-	ถือหุ้นผ่าน MUD	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผลิตและจำหน่ายโดนัทและเครื่องดื่ม ภายใต้แบรนด์ ดังกิน โดนัท “Dunkin’ Donuts”</li> <li>- ผลิตและจำหน่ายชาบูบุฟเฟต์ ชาบูสไตล์ญี่ปุ่น ภายใต้แบรนด์ “Simon Says Shabu” ซึ่งได้เปิดให้บริการแล้ว เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2567</li> </ul>
บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด 	40,000,000.-	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายเบเกอรี่และเครื่องดื่ม ภายใต้แบรนด์ โอ ปอง แปง “Au Bon Pain”
บริษัท โกลเด้น สกู๊ป จำกัด 	125,000,000.-	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายเฟรนช์ฟรายส์ และไก่บอมบ์ ภายใต้แบรนด์ ฟังก์กี้ ฟรายส์ “Funky Fries”
บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด 	10,784,300.-	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการเต็มรูปแบบภายใต้แบรนด์ที่สำคัญ เช่น <ul style="list-style-type: none"> <li>- เกรฮาวด์ คาเฟ่ (Greyhound Café),</li> <li>- อะนาเตอร์ฮาวด์ (Another Hound Café)</li> <li>- บีนฮาวด์ (Beanhound)</li> <li>- อันเดอร์ฮาวด์ (Underhound)</li> </ul>
GHC Café (UK) Company Limited	200,000 ปอนด์ สเตอร์ลิง	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการเต็มรูปแบบภายใต้คอนเซ็ปต์ (Concept) ของ GHC “Basic with a Creative Twist” โดยทำการตลาดที่ต่างประเทศ

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการ ลงทุน ณ 31 ธ.ค. 2567	ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS 	470,176 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการเต็มรูปแบบระดับพรีเมียมภายใต้ แบรนด์ Le Grand Vefour
MM FR SAS <i>La mère lachaise</i> BY GUY MARTIN	24,000 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	- ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบสบายๆ โดยลูกค้าสามารถเข้ารับบริการได้ทั้งวัน (Brasserie) ภายใต้ แบรนด์ LeMere Lachaise
MAISON MM1 SAS 	223,806 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบสบายๆ โดยลูกค้าสามารถเข้ารับบริการได้ทั้งวัน (Brasserie) ภายใต้ แบรนด์ PASCO
MAISON MM2 SAS AUGUSTIN BISTROT	34,769 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบสบายๆ โดยลูกค้าสามารถเข้ารับบริการได้ทั้งวัน (Brasserie) ภายใต้ แบรนด์ AUGUSTIN
MAISON MM3 SAS A NOSTE	180,452 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบสบายๆ โดยลูกค้าสามารถเข้ารับบริการได้ทั้งวัน (Brasserie) ภายใต้ แบรนด์ A NOSTE
LOL THAI FOOD ไทย + เฮ THAI HEY BY BRYTECHNIA	8,000 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม เป็นร้านอาหารไทยสไตล์สตรีทฟู้ด โดยบรรยากาศภายในร้านออกแบบให้นึกถึงภาพจำ ความ street สนุกแบบไทยสไตล์ ไม่ว่าจะเป็นตุ๋กตุ๋ก ,สับล้อ ,เสีววินมอเตอร์ไซด์ , เพลงลูกทุ่ง, ยาดอง ไปจนถึง งานวัด พร้อมนำเสนออาหารแบบไทยในสไตล์สตรีทฟู้ด จัดจ้านถึงเครื่อง ครั้วไทย เสมือนได้นั่งกินอาหาร รสมือ ลุงป้าต่ายย แบบไทยแท้ ในบรรยากาศคันทันแบบไทย street เสมือนเป็นการเผยแพร่ culture แบบไทย ผ่านอาหารไปพร้อมกับศิลปะวัฒนธรรมไทยสู่ต่างประเทศ ภายใต้ แบรนด์ ไทย + เฮ ซึ่งได้เปิดดำเนินการในเดือนกุมภาพันธ์ 2567

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการ ลงทุน ณ 31 ธ.ค. 2567	ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
<b>3. ธุรกิจไลฟ์สไตล์</b>			
<p>บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด</p> <p><b>GREYHOUND</b> ORIGINAL</p>  <p><b>SMILEYHOUND</b> GREYHOUND</p>  <p><b>GREYHOUND</b> COFFEE</p>	96,990,000.-	ถือหุ้นผ่าน MUD	<p>ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแฟชั่น เครื่องประดับ และสินค้าไลฟ์สไตล์ภายใต้แบรนด์ที่สำคัญ เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เกรฮาวด์ ออริจินอล (Greyhound Original)</li> <li>- สไมล์ฮาวด์ (Smileyhound) เป็นต้น</li> <li>• รับออกแบบสินค้าและผลิตภัณฑ์แฟชั่นไลฟ์สไตล์</li> <li>• ร้านอาหารและเครื่องดื่ม ประเภทคาเฟ่</li> </ul>
<b>4. ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์</b>			
บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด	15,000,000.-	ถือหุ้นร้อยละ 99.99	ประกอบธุรกิจผู้จัดการกองทรัสต์ ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
<b>5. ธุรกิจอื่นๆ</b>			
<b>ธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)</b>			
Mudman International Limited	30,000.- USD ประมาณ 1,000,000 บาท	ถือหุ้นผ่าน MUD	ลงทุนในต่างประเทศโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)
MM FR SAS	24,000 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	บริษัทเพื่อการลงทุนในต่างประเทศ (Holding Company) โดยถือหุ้นร่วมกับ Mr. Guy Martin (ร้อยละ 33.33%)
Greyhound International Holding	5,000 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	บริษัทเพื่อการลงทุนในต่างประเทศ (Holding Company)

## โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567



## ข้อมูลสรุปของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

### ธุรกิจคลังสินค้า

บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	
เลขทะเบียนบริษัท	0105552067303
ประเภทธุรกิจ	กิจการคลังสินค้า / ให้บริการรับฝากสินค้า
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท (ห้าล้านบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 100.00 (หนึ่งร้อยบาท)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 206 อาคารพลาซ่า ชั้น 4 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250 โทรศัพท์ : 02-314-0412, 02-314-3132, 02-318-5514-5 โทรสาร : 02-318-3490-1
ที่ตั้งคลังสินค้า	71/9 หมู่ 1 ซอยสุขสวัสดิ์ 49 ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130 โทรศัพท์ : 02-463-4280-9 โทรสาร : 02-463-4287, 02-818-7847
เว็บไซต์	-

### ธุรกิจอาหาร และเครื่องดื่ม

บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน))	
เลขทะเบียนบริษัท	0107559000141
ประเภทธุรกิจ	ดำเนินธุรกิจในลักษณะ Holding Company ด้านการลงทุน และการจัดการ
ทุนจดทะเบียน	1,685,418,800 บาท (หนึ่งพันหกร้อยแปดสิบล้านสี่แสนหนึ่งหมื่นแปดพันแปดร้อยบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 (หนึ่งบาท)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	1,053,386,750 บาท (หนึ่งพันห้าสิบล้านสามแสนแปดหมื่นหกพันเจ็ดร้อยห้าสิบบาทถ้วน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	206 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250 โทรศัพท์ : 02-079-9765 โทรสาร : 02-079-9755
เว็บไซต์	www.mudandhound.co.th



**บริษัท โกลเด้น โดนัท (ประเทศไทย) จำกัด**

เลขทะเบียนบริษัท	0105548146423
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายโดนัทและเครื่องดื่มภายใต้แบรนด์ ดังกิ้น โดนัท (Dunkin' Donuts" หรือ "DD")
ทุนจดทะเบียน	300,000,000 บาท (สามร้อยล้านบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 10.00 (สิบบาท)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	206 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์ :	02-079-9765
โทรสาร :	02-079-9755

**บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด**

เลขทะเบียนบริษัท	0105548146776
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายเบเกอรี่ เครื่องดื่ม ภายใต้แบรนด์ โอ ปอง แปง ("ABP")
ทุนจดทะเบียน	40,000,000 บาท (สี่สิบล้านบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 10.00 (สิบบาท)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	206 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์ :	02-079-9765
โทรสาร :	02-079-9755

**บริษัท โกลเด้น สปีด จำกัด**

เลขทะเบียนบริษัท	0105555079990
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายเฟรนช์ฟรายส์ และไก่บอมบ์ ภายใต้แบรนด์ "ฟิงกี้ ฟรายส์"
ทุนจดทะเบียน	125,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 10.00 (สิบบาท)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	206 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์ :	02-079-9765
โทรสาร :	02-079-9755

**บริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด**

เลขทะเบียนบริษัท	0105539130528
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการเต็มรูปแบบ
ทุนจดทะเบียน	10,784,300 บาท (สิบล้านเจ็ดแสนแปดหมื่นสี่พันสามร้อยบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 100.00 (หนึ่งร้อยบาท)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	206 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์ :	02-260-7178-9
โทรสาร :	02-260-7149

**GHC Café (UK) Limited**

เลขทะเบียนบริษัท	10049145
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการเต็มรูปแบบ โดยทำการตลาดที่ต่างประเทศ
ทุนจดทะเบียน	200,000 ปอนด์สเตอร์ลิง
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 ปอนด์สเตอร์ลิง
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	Sutherland House, 1759 London Road, Leigh On Sea, Essex, United Kingdom, SS9 2RZ

**Mudman International Limited**

เลขทะเบียนบริษัท	152010
ประเภทธุรกิจ	เพื่อการลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company)
ทุนจดทะเบียน	30,000 ดอลลาร์สหรัฐ (USD) (ประมาณ 985,416 บาท <sup>1</sup> )
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 ดอลลาร์สหรัฐ (USD) (ประมาณ 32.85 บาท <sup>1</sup> )
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	Intercontinental Trust Limited, Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene, Mauritius

### Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS

เลขทะเบียนบริษัท	592066047
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการเต็มรูปแบบระดับพรีเมียมภายใต้แบรนด์ “Le Grand Vefour”
ทุนจดทะเบียน	470,176 ยูโร (EUR)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 16.00 ยูโร (EUR)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	17 rue de Beaujolais in Paris 75001, France

### MM FR SAS

เลขทะเบียนบริษัท	849486873
ประเภทธุรกิจ	ร้านอาหารในประเทศฝรั่งเศส
ทุนจดทะเบียน	24,000 ยูโร (EUR)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 ยูโร (EUR)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	78 Boulevard de Menilmontant 75020, France

### Maison MM1 SAS

เลขทะเบียนบริษัท	879098929
ประเภทธุรกิจ	ร้านอาหารในประเทศฝรั่งเศส
ทุนจดทะเบียน	223,806 ยูโร (EUR)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 ยูโร (EUR)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	74 Boulevard de La Tour-Maubourg 75007, Paris France

### Maison MM2 SAS

เลขทะเบียนบริษัท	880849377
ประเภทธุรกิจ	ร้านอาหารในประเทศฝรั่งเศส
ทุนจดทะเบียน	34,769 ยูโร (EUR)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 ยูโร (EUR)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	14 Avenue de l’Opera, 75001 Paris, France

### Maison MM3 SAS

เลขทะเบียนบริษัท	884872227
ประเภทธุรกิจ	ร้านอาหารในประเทศฝรั่งเศส
ทุนจดทะเบียน	180,452 ยูโร (EUR)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 ยูโร (EUR)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	6 bis rue du 4 September 75002 Paris, France

### ธุรกิจไลฟ์สไตล์

#### บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท	0105523019789
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแฟชั่นสำเร็จรูป เครื่องประดับ และสินค้าไลฟ์สไตล์
ทุนจดทะเบียน	96,990,000 บาท (เก้าสิบล้านเก้าแสนเก้าหมื่นบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	100.00 (หนึ่งร้อยบาท)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	206 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
	โทรศัพท์ : 02-260-7121
	โทรสาร : 02-260-7122

#### Greyhound International Holding

เลขทะเบียนบริษัท	953945730
ประเภทธุรกิจ	บริษัทเพื่อการลงทุนในต่างประเทศ
ทุนจดทะเบียน	5,000 ยูโร (EUR)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 ยูโร (EUR)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	38 Place de la Carrirer 54000 Nanct, France.

## LOL

เลขทะเบียนบริษัท	509814687
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม เป็นร้านอาหารไทยสไตล์สตรีทฟู้ด
ทุนจดทะเบียน	8,000 ยูโร (EUR)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 ยูโร (EUR)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	20 RUE DES MARECHAUX 54000 NANCY, France.

## ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์

### บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเมนต์ จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท	0105560165432
ประเภทธุรกิจ	ผู้จัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
ทุนจดทะเบียน	15,000,000.00 บาท (สิบห้าล้านบาทถ้วน)
มูลค่าหุ้น	100.00 (หนึ่งร้อยบาท)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	206 อาคารพลาซ่า ชั้น 4 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร
	โทรศัพท์ 02-314-0412, 02-314-3132, 02-318-5514-5
	โทรสาร 02-318-3490-1
เว็บไซต์	<a href="http://www.sstrm.co.th">www.sstrm.co.th</a>

## รายละเอียดของบริษัทย่อยจำแนกตามประเภทของธุรกิจได้ดังนี้

### ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

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

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

มีคลังสินค้าตั้งอยู่บนถนนสุขสวัสดิ์ผ่านเส้นทางวงแหวนอุตสาหกรรม เส้นทางหลักในการคมนาคมขนส่งของไทย ใกล้แหล่งธุรกิจและที่ตั้งของศูนย์กลางสำนักงาน ทำให้การบริการต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสะดวกรวดเร็ว

### ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

#### 2. บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน))

บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจหลัก คือ (1) ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่ม และ (2) ธุรกิจอื่นในธุรกิจไลฟ์สไตล์ จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2559 โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ทุนจดทะเบียน 1,685,418,800 บาท เป็นผู้ถือหุ้นสามัญร้อยละ 100 ในบริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด, บริษัท โกลเด้น โดนต์ (ประเทศไทย) จำกัด มีทุนชำระแล้ว 1,053,386,750 บาท, บริษัท โกลเด้น สก๊อป จำกัด และถือหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิ ร้อยละ 100 ในบริษัท เกรฮาร์ด จำกัด, บริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด, GHC Café (UK) Company Limited และ Mudman International Limited เป็นต้น

บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) มีแบรนด์ “ครัวเอ็ม” เป็นแบรนด์ที่ได้พัฒนาขึ้นมาเพื่อประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มสำหรับโรงพยาบาลในรูปแบบ ศูนย์อาหาร (Cafeteria) และบริการอาหารสำหรับผู้ป่วยใน (IPD Food Services) ด้วย

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

เป็นผู้ถือสิทธิ์ในการประกอบธุรกิจร้าน “Dunkin’ Donuts” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย มีทุนจดทะเบียน 300,000,000 บาท ร้าน Dunkin’ Donuts เป็นเครือข่ายร้านอาหารประเภทโดนัท และเครื่องดื่มที่เป็นที่รู้จักและมีสาขาทั่วโลก

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

เป็นผู้ถือสิทธิ์ในการประกอบธุรกิจร้านอาหาร “Au Bon Pain” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยมีทุนจดทะเบียน 40,000,000 บาท “Au Bon Pain” เป็นเครือข่ายร้านอาหารประเภทเบเกอรี่และคาเฟ่ที่มีสาขาอยู่ทั่วโลก

#### 5. บริษัท โกลเด้น สก๊อป จำกัด

เป็นบริษัทที่ผลิตและจำหน่ายเฟรนช์ฟรายส์ และไก่อบรมบ์ ภายใต้แบรนด์ “ฟังก์กี้ ฟรายส์” “Funky Fries” ก่อตั้งขึ้นโดยบริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด มีทุนจดทะเบียน 125,000,000 บาท

## 6. บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด

บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด ดำเนินธุรกิจร้านอาหารภายใต้ชื่อ เกรฮาวด์ คาเฟ่ (Greyhound Café) / อะนาเตอร์ฮาวด์ (Another Hound Café) / บีน (Bean Hound) / อันเดอร์ฮาวด์ (Underhound) บริษัทและบริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิทั้งหมดจากผู้ถือหุ้นเดิมของกลุ่มบริษัท เกรฮาวด์ เมื่อ 22 กรกฎาคม 2557 มีทุนจดทะเบียน 10,784,300 บาท

บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด ได้จัดตั้งบริษัท GHC Café (UK) Company Limited ในประเทศอังกฤษ โดยบริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 100 ใน GHC Café (UK) มีวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งเพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม โดยทำการตลาดที่ต่างประเทศ มีทุนจดทะเบียน 200,000 ปอนด์สเตอร์ลิง (ประมาณ 9.09 ล้านบาท อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 44.4531 บาทต่อปอนด์สเตอร์ลิง)

## 7. Mudman International Limited

เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560 บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) (“MUD”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทได้ลงทุนใน Mudman International Limited ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่ในสาธารณรัฐมอริเชียส โดยมีวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งเพื่อลงทุนในหุ้นของบริษัทอื่นในต่างประเทศ (Holding Company) มีทุนจดทะเบียน 30,000 ดอลลาร์สหรัฐ (ประมาณ 985,416 บาท อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 32.8472 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ)

ต่อมา เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560 Mudman International Limited ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS (“SLVH”) มีทุนจดทะเบียน 452,768 ยูโร (ประมาณ 17,670,290 บาท) SLVH เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มภายใต้เครื่องหมายการค้า Le Grand Vefour ซึ่งเป็นร้านอาหารที่ก่อตั้งเมื่อปี ค.ศ. 1784 (พ.ศ. 2327) ในกรุงปารีส ประเทศฝรั่งเศส ภายใต้ Mr. Guy Martin ซึ่งเป็นเจ้าของและหัวหน้าเชฟ

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2562 Mudman International Limited ได้จัดตั้งบริษัท MM FR SAS เพื่อรองรับการขยายธุรกิจในต่างประเทศ โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 66.67 ร่วมกับ Mr. Guy Martin ซึ่งเป็นหัวหน้าเชฟของร้าน Le Grand Vefour ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 33.33 ทั้งนี้บริษัท MM FR SAS ได้เปิดร้าน La Mere Lachaise โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อยู่ระหว่างการปรับปรุงรูปแบบร้าน ซึ่งคาดว่าจะสามารถเปิดดำเนินการได้ต้นปี 2565

บริษัท MM FR SAS ยังได้จัดตั้งบริษัทย่อย MAISON MM1 SAS, MAISON MM2 SAS และ MAISON MM3 SAS โดยปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนบริษัท 223,806 ยูโร 34,806 ยูโร และ 180,452 ยูโร เพื่อขยายธุรกิจร้านอาหารในประเทศฝรั่งเศสอีก 3 แบรินด์ ได้แก่ แบรินด์ PASCO และ แบรินด์ AUGUSTIN ซึ่งร้านอาหารทั้ง 2 แห่ง ได้เปิดดำเนินการแล้ว ตั้งแต่เดือนมกราคม 2563 และ บริษัท ได้เปิดสาขารายได้แบรินด์ A Noste เมื่อเดือนกรกฎาคม 2563 ตามลำดับ

นอกจากนี้ MUD ได้ลงทุนผ่านบริษัท Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS (“SLVH”) จัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ชื่อ Greyhound International Holding (Holding company) และได้เข้าซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท LOL ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศฝรั่งเศส คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนที่ออกจำหน่ายแล้วของบริษัท LOL เพื่อประกอบธุรกิจร้านอาหารในประเทศฝรั่งเศส และเปิดดำเนินการภายใต้ชื่อร้าน Thai Hey ตั้งแต่วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2567



## ธุรกิจไลฟ์สไตล์

### 8. บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด

บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแฟชั่น เครื่องประดับ และสินค้าไลฟ์สไตล์ ภายใต้แบรนด์ “Greyhound original” และ “Smileyhound” และประกอบธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่มประเภทกาแฟ ภายใต้แบรนด์ “Greyhound Coffee” นอกจากนี้ยังรับออกแบบสินค้าและผลิตภัณฑ์แฟชั่นไลฟ์สไตล์ บริษัทและบริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดจากผู้ถือหุ้นเดิมของกลุ่มบริษัทเกรฮาวด์ เมื่อ 22 กรกฎาคม 2557 มีทุนจดทะเบียน 96,990,000 บาท

## ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์

### 9. บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด

บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 29 กันยายน 2560 มีวัตถุประสงค์เพื่อบริหารกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 15,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าที่ ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) โดยบริษัทถือหุ้นในบริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด ร้อยละ 100 และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เป็นผู้จัดการกองทรัสต์ เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2560

#### การลงทุนในทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“กองทรัสต์ SSTRT”)

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“กองทรัสต์ SSTRT”) เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2560 โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (“บลจ.วรณ”) เป็นทรัสต์ดีของกองทรัสต์ และบริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด (“บริษัท”) เป็นผู้จัดการกองทรัสต์ กองทรัสต์ SSTRT มีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในทรัพย์สินหลัก โดยการซื้อ และ/หรือ เช่า และ/หรือเช่าช่วง และ/หรือ รับโอนสิทธิการเช่า และ/หรือ สิทธิการเช่าช่วงทรัพย์สินหลัก โดยจะนำทรัพย์สินหลักไปจัดหาประโยชน์ในรูปแบบของรายได้ค่าเช่าและค่าบริการ

ปัจจุบันกองทรัสต์ SSTRT ได้เข้าลงทุนในกรรมสิทธิ์ที่ดิน อาคารสิ่งปลูกสร้าง ระบบสาธารณูปโภค วัสดุและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต่อการใช้ประโยชน์ของที่ดินและอาคาร ของโครงการทรัพย์ศรีไทย สมาร์ท สโตร์เจ จำนวน 5 อาคาร และโครงการทรัพย์ศรีไทย จำนวน 13 อาคาร โดยให้บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) เช่าเหมาทรัพย์สินหลักเพื่อนำไปจัดหาผลประโยชน์ประกอบธุรกิจคลังเอกสารทั้งหมด และจ่ายค่าเช่าให้แก่กองทรัสต์ SSTRT

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทถือหุ้นหน่วยทรัสต์ ของกองทรัสต์ SSTRT จำนวน 89,937,877 หน่วย คิดเป็นร้อยละ 47.05 ของหน่วยทรัสต์ที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

-ไม่มี-

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

-ไม่มี-

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

(ก) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567 มูลค่าหุ้นละ 1 บาท จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด 526,456,550.00 หุ้น

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% ของจำนวนหุ้น ที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด
1	นาย ศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	82,608,726	15.69
2	นาย ทวีฉัตร จุฬางกูร	62,059,832	11.78
3	นาย ศุภชัย สุขะนินทร์	55,365,208	10.52
4	นาง อินทิรา สุขะนินทร์	54,865,902	10.42
5	น.ส. ดวงแข ชินธรรมมิตร	29,708,019	5.64
6	น.ส. ดวงดาว ชินธรรมมิตร	29,130,665	5.53
7	นาง หทัยรัตน์ จุฬางกูร	26,000,000	4.94
8	นาย จำรูญ ชินธรรมมิตร	25,622,000	4.87
9	นาย สมชาย ชินธรรมมิตร	19,244,450	3.66
10	น.ส. กมลฤดี ปัจฉิมสวัสดิ์	17,180,823	3.26
11.	อื่นๆ	124,670,925	23.68
	ยอดรวม	526,456,550	100.00

(ข) การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ

กรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น* ณ 31 ธันวาคม 2567	% ของ จำนวนหุ้น ที่จำหน่าย แล้วทั้งหมด	การ เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง)	จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566	% ของ จำนวนหุ้น ที่จำหน่าย แล้วทั้งหมด
1. พลเอก ชารุไนยน์ ศรีสุวรรณ	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ	-ไม่มี-				
2. นายสุกสิทธ์ สุขะนินท์	รองประธานกรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่ บริหารและกรรมการผู้จัดการ	82,608,726	15.69	0	82,608,726	15.69
3. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	รองประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	489,814	0.09	0	489,814	0.09
4. นางอินทิรา สุขะนินท์	กรรมการ	54,865,902	10.42	0	54,865,902	10.42
5. น.ส. ดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการ	29,130,665	5.53	0	29,130,665	5.53
6. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการ	29,708,019	5.64	0	29,708,019	5.64
7. นายสมยศ สุธิ์พรชัย	กรรมการ	29,113	0.01	0	29,113	0.01
8. นาย กฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา	กรรมการ	-ไม่มี-			-ไม่มี-	
9. นายทศพร ชิมตระการ	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	41,785	0.008	(46,400)	88,185	0.02
10. นาย วิสุทธิ์ กนกศิขริน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	-ไม่มี-			-ไม่มี-	
11. นาย อุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	-ไม่มี-			-ไม่มี-	

\*จำนวนหุ้น ไม่รวมหุ้นที่ถือครองโดยคู่สมรส และ/หรือ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

(ค) ผู้ถือหุ้นสามัญรายย่อย (ข้อมูล ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567)

จำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) มีจำนวน 1,462 ราย คิดเป็นร้อยละ 31.20

(2) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (shareholder' agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์หรือบริหารงานของบริษัท โดยที่ข้อตกลงดังกล่าวมีบริษัทร่วมลงนามด้วย

-ไม่มี-

#### 1.4 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียน 842,330,480.00 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 526,456,550 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยเป็นทุนที่ออกและชำระแล้ว 526,456,550 บาท หุ้นบุริมสิทธิทุนจดทะเบียน ไม่มี

1.4.2 บริษัทมีหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

-ไม่มี-

#### 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

-ไม่มี-

1.5.2 ตราสารหนี้อื่น  
หุ้นกู้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีหุ้นกู้ที่ออกและเสนอขาย ดังมีรายละเอียดดังนี้

เลขที่หุ้นกู้	ระยะเวลาของหุ้นกู้		อายุหุ้นกู้	จำนวนหน่วย (หน่วย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	Issued Date	ครบกำหนดไถ่ถอน				
SST268A II/HNW	23 ก.พ. 2567	23 ส.ค. 2569	2 ปี 6 เดือน	450,000	450.00	5.80
SST275A II/HNW	08 พ.ย. 2567	08 พ.ค. 2570	2 ปี 6 เดือน	285,800	285.80	6

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัท มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในแต่ละปี ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมในแต่ละงวด บัญชีหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อกฎหมายพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุนในโครงการต่างๆ ของบริษัท รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตด้วย

สำหรับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมให้แก่บริษัท ทรูพรีไทย จำกัด (มหาชน) จะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสดและสภาพคล่อง รวมถึงความเหมาะสมและความต้องการในการใช้เงินของแต่ละบริษัท

### ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล

ประจำปี	2567*	2566	2565	2564	2563	2562	2561
จ่ายปันผลเป็นเงินต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	-	0.001	0.03	0.0300	0.0055	0.0111	0.0500
จ่ายปันผลระหว่างกาลเป็นเงินต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	-	-	0.0150	-	-	-	-
จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญของบริษัท (หุ้นสามัญเดิม : หุ้นปันผล) มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท	-	-	-	-	20 : 1	10 : 1	-
วันจ่ายเงินปันผล	-	23 พ.ค. 67	9 ธ.ค. 65 / 26 พ.ค. 66	26 พ.ค. 65	27 พ.ค. 64	27 พ.ค. 63	24 พ.ค. 62
รวม (บาท)	-	0.001	0.0450	0.0300	0.0555	0.1111	0.0500

หมายเหตุ : \* อยู่ระหว่างพิจารณาจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ที่จัดขึ้นในวันที่ 23 เมษายน 2568 ซึ่ง

คณะกรรมการบริษัทเห็นควรเสนอจ่ายเงินปันผลประจำปี 2567



## 2 การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ได้ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการองค์กร เพื่อให้องค์กรมีการพัฒนาและก้าวหน้าอย่างมั่นคง ขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคง หดหยั้งและลดความเสียหายจากสภาวะแวดล้อมและภัยคุกคามต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น อันจะส่งผลกระทบต่อบุคลากร ทรัพย์สิน การดำเนินธุรกิจ รวมทั้งภาพลักษณ์ขององค์กร

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

#### นโยบายการบริหารความเสี่ยง

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

บริษัทฯ จึงเห็นควรนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติ โดยมีกรอบการดำเนินงานและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission (COSO) ซึ่งเป็นมาตรฐานสากล ควบคู่กับกรอบแนวคิดทางการบริหารจัดการความเสี่ยง (Enterprise Risk Management : ERM) เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความเข้าใจหลักการบริหารความเสี่ยงและนำไปประยุกต์ใช้ได้อย่างเหมาะสม บริษัทจึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร ดังนี้

1. ให้มีการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร โดยให้มีความสอดคล้องและรวมอยู่ในแผนกลยุทธ์และกระบวนการดำเนินงานขององค์กร และเป้าหมายทางธุรกิจ ตามมาตรฐานสากล โดยประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุมความเสี่ยง ได้แก่ (1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (3) ความเสี่ยงด้านการเงิน (4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ (5) ความเสี่ยงด้าน ESG หรือความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) (6) ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ทั้งนี้รวมถึงกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นขั้นตอนหนึ่ง ในการจัดทำแผนธุรกิจ การกำหนดงบประมาณ การตัดสินใจลงทุน และการบริหารโครงการ สามารถบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนด
2. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัทเป็นเจ้าของความเสี่ยง ซึ่งมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุ และประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยง และบริษัทจะบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. การบริหารความเสี่ยงต้องครอบคลุมถึงความเสี่ยงทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายนอก และปัจจัยภายใน รวมทั้งความเสี่ยงที่เป็นความเสียหาย ความไม่แน่นอน และการเสียโอกาส
4. ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัททั้งหมดต้องได้รับการดำเนินการ ดังนี้
  - ระบุความเสี่ยงอย่างทันเวลา



- ประเมินโอกาสของการเกิดความเสี่ยงและผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
  - จัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องตามหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงที่กำหนด โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องและผลประโยชน์ที่จะได้รับการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว
  - ติดตามผลและทบทวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่า ความเสี่ยงของบริษัทได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม
  - ความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท ซึ่งมีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่สูงและสูงมาก ทั้งหมดต้องรายงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทรับทราบ
5. ให้มีกระบวนการบ่งชี้ วิเคราะห์ จัดการ ติดตาม และรายงานความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
6. ส่งเสริมและพัฒนาให้การบริหารความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการดำเนินงาน ตามหลักของกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีกระบวนการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการฝึกอบรมและสัมมนาเพื่อกระตุ้นให้ทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อให้มีการดูแลบริหารจัดการและประเมินความเสี่ยงขององค์กร โดยจะรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทุกไตรมาส เพื่อให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

### คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่าย รองผู้จัดการฝ่าย และผู้ช่วยผู้จัดการฝ่าย เพื่อพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในแต่ละฝ่าย จากนั้นให้พิจารณาถึงการเชื่อมโยงกันระหว่างความเสี่ยงของแต่ละฝ่าย เพื่อกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมขององค์กรและให้สอดคล้องกับนโยบายและเป้าประสงค์ของบริษัท พร้อมติดตามรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นประจำทุกไตรมาส และให้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงที่มีองค์ประกอบครบถ้วน สามารถเผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับได้รับทราบและนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติได้

## 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

ในการดำเนินธุรกิจย่อมต้องพบกับปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินการของธุรกิจ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงโดยดำเนินการควบคุมภัยคุกคามภายในและการตรวจสอบภายในตามแนวการปฏิบัติที่ดี เพื่อให้สามารถปรับตัวในสภาวะความเสี่ยงต่าง ๆ ได้อย่างแข็งแกร่ง ปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทมีดังต่อไปนี้

## (1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

### ความเสี่ยงจากการลงทุน

บริษัทหรือกลุ่มบริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจในต่างประเทศ เนื่องจากการดำเนินธุรกิจในต่างประเทศจะมีปัจจัยความเสี่ยงเพิ่มเติมสำหรับบริษัท จากความไม่คุ้นเคยในการทำธุรกิจ วัฒนธรรม กฎหมาย ข้อบังคับ ตลอดจนสภาพภูมิอากาศ และปัจจัยทางธรรมชาติ บริษัทจึงได้ให้ความสำคัญในการลงทุนในต่างประเทศ โดยจะทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ เพื่อใช้เป็นส่วนประกอบในการตัดสินใจในการลงทุน โดยหากเงินลงทุนมีจำนวนที่ค่อนข้างสูง บริษัทอาจพิจารณาเพื่อหาผู้ร่วมลงทุนที่มีประสบการณ์ ในการลงทุนในประเทศดังกล่าว เพื่อลดความเสี่ยงจากการที่บริษัท

### สถานะการแข่งขันสูง

ในปัจจุบันธุรกิจมีการแข่งขันสูงชันมาก มีผู้ขายและผู้ให้บริการรายใหม่เกิดขึ้นตลอดเวลา ส่วนผู้ขายและผู้ให้บริการรายเดิมก็มีการปรับกลยุทธ์รวมถึงพัฒนาสินค้าและบริการกันมากขึ้น บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมในการรองรับสถานะการแข่งขันสูง ด้วยการพัฒนาคุณภาพการให้บริการและพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ มีการอบรมผู้บริหารและบุคลากรเพื่อให้สามารถปรับปรุงกระบวนการทำงานให้ควบคู่ไปกับการพัฒนาด้านต่างๆ เพื่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง บริษัทได้มีการวางแผนในการรับมือ ไว้อย่างรอบด้าน

อย่างไรก็ตาม ธุรกิจคลังสินค้าทั่วไป อาจมีรายได้เติบโตตามทิศทางเศรษฐกิจที่ทยอยฟื้นตัว

### ความเสี่ยงในการต่อสัญญาแฟรนไชส์และการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญาแฟรนไชส์

ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทแบรนด์ “ดังกิ้น โดนัท” “โอ ปอง แปง” และ “บาสกิน รอบบิ้นส์” ดำเนินงานภายใต้แบรนด์ที่ได้รับแฟรนไชส์จากต่างประเทศ ภายใต้ข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาแฟรนไชส์ ดังนั้นจึงอาจเกิดความเสี่ยงในเรื่องการไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาแฟรนไชส์ หรือการเปลี่ยนแปลงรายละเอียด และเงื่อนไขต่างๆ ของสัญญา แต่เนื่องจากแบรนด์ที่ได้รับสัญญาแฟรนไชส์ดังกล่าว เป็นแบรนด์ที่บริษัทได้ทำการตลาดอย่างต่อเนื่องยาวนาน มียอดขายที่ดีและตลาดมีโอกาสดีโตมากขึ้นตามลำดับ ความเสี่ยงในข้อนี้จึงอยู่ในระดับต่ำ

นอกจากนี้บริษัทได้ทำการเพิ่มแบรนด์ที่เป็นของตนเองด้วยการลงทุนในแบรนด์เกอร์ฮาร์ด ทั้งธุรกิจร้านอาหาร และธุรกิจไลฟ์สไตล์ ซึ่งเป็นการช่วยลดความเสี่ยงในข้อนี้ได้อีกทางหนึ่ง

### ความเสี่ยงด้านการให้บริการคลังเอกสารจากการเปลี่ยนแปลงด้านรูปแบบการจัดเก็บเอกสาร

จากการพัฒนาอย่างต่อเนื่องทางเทคโนโลยีทำให้ปัจจุบันต้นทุนในการจัดเก็บเอกสารในรูปสื่ออิเล็กทรอนิกส์มีค่าบริการที่ค่อนข้างถูกลง ผู้ฝากเอกสารสามารถจัดเก็บเอกสารให้อยู่ในรูปสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้โดยสะดวก อีกทั้งยังง่ายต่อการจัดเก็บและสืบค้นมากกว่าการจัดเก็บเอกสารในรูปเดิม ซึ่งหากผู้ฝากเอกสารเปลี่ยนมาใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์ในการจัดเก็บเอกสารมากขึ้น จะทำให้ระดับความต้องการฝากเอกสารในคลังเอกสารลดลง

อย่างไรก็ตาม การใช้บริการคลังเอกสารยังคงเป็นที่ต้องการของกลุ่มบริษัทในประเทศไทย ด้วยกฎเกณฑ์ภายในของบริษัทต่างๆ เช่น สถาบันการเงินบางแห่ง กำหนดให้มีการจัดเก็บเอกสารบางประเภทในรูปแบบต้นฉบับกระดาษ อาทิเช่น เอกสารทางบัญชี เอกสารทางการเงิน เอกสารนิติกรรมต่างๆ ตลอดจนเอกสารอื่นๆ ที่มีความสำคัญทางกฎหมายและภาษีอากร เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการตรวจสอบ กำกับดูแล และสืบค้นตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดไว้ ดังนั้นผู้ประกอบการส่วนใหญ่จึงมักกำหนดให้มีการจัดเก็บรักษาเอกสารดังกล่าว เพื่อการตรวจสอบอย่างน้อย 5-10 ปี หรือเป็นไปตามนโยบายของแต่ละบริษัทก่อนที่จะถึงช่วงที่กำหนดทำลายเอกสาร ถึงแม้ว่าพระราชบัญญัติว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2544 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2551 จะ

อนุญาตให้ใช้ข้อมูลที่ใช้จัดเก็บรักษาข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ให้ถือว่าได้มีการนำเสนอหรือเก็บรักษาเป็นเอกสารต้นฉบับตามกฎหมายแล้ว ผู้ใช้บริการต่างๆ ยังเล็งเห็นความสำคัญของการจัดเก็บเอกสารต้นฉบับกระดาษ เพราะสามารถนำไปใช้อ้างอิงทางกฎหมายได้โดยมีต้องผ่านกระบวนการตรวจสอบที่ซับซ้อน เพื่อรับรองความสมบูรณ์ของเอกสารดังเช่นเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ (ภายใต้ประกาศคณะกรรมการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำหรือแปลงเอกสารและข้อความให้อยู่ในรูปของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2553) เพื่อลดความเสี่ยงที่เอกสารอิเล็กทรอนิกส์นั้นอาจไม่สามารถนำไปใช้อ้างอิงทางกฎหมายได้ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงในการพิสูจน์องค์ประกอบสำคัญในเอกสาร เช่น ลายเซ็น และตราประทับ และอาจถูกเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขได้โดยง่ายหากมีการรักษาความปลอดภัยไม่เพียงพอ

### ความเสี่ยงจากกองทรัสต์ SSTRT ไม่ต่อสัญญาเช่าคลังเอกสาร

บริษัทเช่าคลังเอกสารจากทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“กองทรัสต์ SSTRT”) จำนวน 18 หลัง เพื่อประกอบธุรกิจคลังเก็บเอกสาร หากผู้ให้เช่าปฏิเสธที่จะไม่ให้เช่าทรัพย์สินต่อไปอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจคลังเอกสารได้

อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีสัญญาเช่าระยะยาว (ปัจจุบัน คงเหลือประมาณ 3 ปี 1 เดือน และสำหรับโครงการที่ลงทุนเพิ่มคงเหลือ 7 ปี) กับทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว เมื่อใกล้ครบกำหนดสัญญาเช่าและผู้ให้เช่าจะมีการเจรจาเพื่อพิจารณาต่ออายุสัญญาเช่าล่วงหน้าก่อนไม่น้อยกว่า 1 ปี หากไม่สามารถตกลงเงื่อนไขในการต่ออายุสัญญาเช่าได้ บริษัทยังมีคลังสินค้าที่เป็นกรรมสิทธิ์ของตนเองที่สามารถจัดเก็บเอกสารของลูกค้าได้อย่างเพียงพอ และมีระยะเวลาเพียงพอที่จะจัดเตรียมสถานที่จัดเก็บเอกสารที่เหมาะสมได้มาตรฐานและดำเนินธุรกิจต่อไปได้ นอกจากนี้การที่กองทรัสต์จะเลือกผู้เช่าใหม่ที่เป็นผู้ประกอบการธุรกิจคลังเอกสารหรือธุรกิจใกล้เคียงที่สามารถนำทรัพย์สินของกองทรัสต์ไปดำเนินการจัดหาประโยชน์ คงเป็นไปได้ยากเนื่องจากความไม่สะดวกในการบริหารจัดการพื้นที่จะต้องมีการใช้ทรัพย์สินร่วมกัน เช่น ทางเข้าออก เป็นต้น

## (2) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

### ความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงาน

ประเทศไทยประสบปัญหาการขาดแคลนแรงงานในทุกภาคส่วน ปัญหาในการแย่งแรงงานจึงเกิดขึ้น ซึ่งบริษัทได้ให้ความสำคัญกับความเสี่ยงนี้โดยได้จัดสวัสดิการที่ดี ผลตอบแทนที่เหมาะสม พัฒนาความรู้ในด้านต่าง ๆ ให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงจัดสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมกับการทำงาน เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความพึงพอใจในการทำงานกับบริษัทในระยะยาว รวมถึงการเลือกใช้ out-source สำหรับงานทั่วไป เช่น พนักงานรับส่งเอกสาร พนักงานทำความสะอาด เป็นต้น

### ความเสี่ยงจากการหยุดชะงักของธุรกิจ (Business Interruption Risk)

การดำเนินธุรกิจ มีความเสี่ยงต่อเหตุการณ์ หรือปัจจัยภายนอกจากเหตุสุดวิสัยที่ก่อให้เกิดอุบัติเหตุร้ายแรง เช่น ภัยธรรมชาติ อุบัติเหตุ อัคคีภัย การก่อการประท้วง การก่อการจลาจล การก่อวินาศกรรม เป็นต้น ซึ่งทำให้บริษัทอาจต้องระงับการให้บริการ และสูญเสียรายได้ บริษัทฯ จึงได้มีการจัดทำแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP) ไว้รองรับต่อสถานการณ์ฉุกเฉินที่สำคัญ และมีการซ้อมแผนเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง อีกทั้งมีการทบทวน และสื่อสารอย่างสม่ำเสมอ

## ความเสี่ยงด้านข้อมูลส่วนบุคคลและเทคโนโลยีสารสนเทศ (Personal data and Technology Risk)

### ● ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Transformation)

เทคโนโลยีดิจิทัลได้เข้ามามีบทบาทอย่างมากในการดำเนินชีวิตประจำวันและการทำธุรกิจ อาทิ การนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้ในการสแกนและจัดเก็บเอกสารในรูปแบบดิจิทัลไฟล์ ซึ่งในระยะยาวการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเป็นความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อรูปแบบการจัดเก็บเอกสารจนทำให้บริษัทฯ สูญเสียความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งอาจเป็นโอกาสในการสร้างธุรกิจใหม่ ๆ ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร

เนื่องจากการพัฒนาอย่างต่อเนื่องทางเทคโนโลยีทำให้ปัจจุบันต้นทุนในการจัดเก็บเอกสารในรูปแบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์มีค่าบริการที่ค่อนข้างถูกลง หลายบริษัทสามารถจัดเก็บเอกสารให้อยู่ในรูปแบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้โดยสะดวก อีกทั้งยังง่ายต่อการจัดเก็บและสืบค้นมากกว่าการจัดเก็บเอกสารในรูปแบบเดิม ซึ่งหากผู้ฝากเอกสารเปลี่ยนมาใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์ในการจัดเก็บเอกสารมากขึ้น จะทำให้ระดับความต้องการฝากเอกสารในคลังเอกสารลดลง

ดังนั้นบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการติดตามและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อนำมาพัฒนาการทำงาน ปรับปรุงและสร้างสรรค์ธุรกิจใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน อาทิ การให้บริการ scan และจัดเก็บข้อมูลใน Server หรือ จัดเก็บบนคลาวด์ ซึ่งผู้ใช้บริการสามารถจัดเก็บไฟล์เอกสาร และสามารถใช้งานได้ตลอดเวลา ทุกสถานที่ที่มีสัญญาณอินเทอร์เน็ต

### ● ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

การเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินธุรกิจและวิธีการทำงานที่พึ่งพิงเทคโนโลยีดิจิทัลมากขึ้น การนำระบบอัตโนมัติมาใช้ในคลังสินค้าและกระบวนการจัดเก็บข้อมูลเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริการ รวมถึงแนวโน้มการเชื่อมโยงข้อมูลของอุปกรณ์และส่วนงานต่าง ๆ ผ่านอินเทอร์เน็ต ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจมีความเสี่ยงต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์มากขึ้น อาทิ การถูกโจรกรรมข้อมูลทางการค้า ข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และหรือ ข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า ข้อมูลสูญหายหรือถูกทำลาย การถูกนำไปใช้โดยมิชอบ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทางการเงิน ชื่อเสียง และความน่าเชื่อถือของบริษัท

ดังนั้น การถูกโจมตีทางไซเบอร์ทำให้ระบบงานต่าง ๆ ที่สำคัญได้รับผลกระทบ เช่น ระบบเครือข่ายของกระบวนการจัดเก็บสินค้า จัดเก็บเอกสาร การจัดส่งสินค้า ระบบบัญชี รวมถึงระบบข้อมูลส่วนบุคคลทั้งหลายที่บริษัทมีอยู่ กระบวนการทำงานต้องหยุดชะงัก เกิดความเสียหายต่อบริษัท ลูกค้า และผู้เกี่ยวข้อง

ในปี 2568 บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ ISO/IEC 27001 ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจึงมีความปลอดภัยช่วยลดความเสี่ยงลงได้

### ● ความเสี่ยงด้านการรักษาข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติของบริษัทในการประเมิน และบริหารจัดการความเสี่ยงของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยมุ่งเน้นการพิจารณาความเสี่ยงเฉพาะเรื่องการปฏิบัติการในการประมวลผลข้อมูล (Processing Operation) ครอบคลุมทั้งกระบวนการตั้งแต่การเก็บ (Collect) การเก็บรักษา (Storage) การใช้ (Use) การส่งต่อหรือเปิดเผย (Transfer) และการลบหรือทำลาย (Disposal) ที่อาจทำให้เกิดการสูญหาย รั่วไหล หรือละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสิทธิและเสรีภาพของเจ้าของข้อมูล การประเมินความเสี่ยงที่กำหนดนี้จะถูกนำไปใช้เป็นข้อมูลในการกำหนดมาตรการป้องกันคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำให้สามารถลดความเสี่ยงของการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลลงต่ำที่สุด และมั่นใจว่าการคุ้มครองป้องกันข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพียงพอ และเหมาะสม

เนื่องจากลักษณะการให้บริการของบริษัทไม่ได้มีการจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลจำนวนมาก มีเพียงข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน ข้อมูลลูกค้า/ลูกค้า ความเสี่ยงจึงอยู่ในระดับที่ต่ำ

### (3) ความเสี่ยงด้านการเงินและเศรษฐกิจ (Financial and Economic Risk)

#### ความเสี่ยงด้านการเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้า

ในกลุ่มธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือที่มีการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ทางบริษัทได้กำหนดนโยบายรวมถึง การดำเนินการติดตามและควบคุมสินเชื่อไว้อย่างเหมาะสม นอกจากนี้กลุ่มลูกค้าของบริษัทยังมีความหลากหลาย ดังนั้นความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถเก็บหนี้ได้จึงมีต่ำ

ส่วนของกลุ่มธุรกิจด้านอาหารและเครื่องดื่ม รวมถึงธุรกิจโลฟิสโตล ซึ่งเป็นกลุ่มที่ทำรายได้หลักให้กับบริษัทนั้น โอกาสเกิดความเสี่ยงด้านนี้มีเพียงเล็กน้อย เนื่องจากรายได้ดังกล่าวเทียบได้กับเงินสด

#### ความเสี่ยงจากการต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ระยะยาว

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

#### ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทยังมีภาระหนี้ที่ต้องชำระดอกเบี้ยให้กับผู้ให้กู้ ดังนั้น ดอกเบี้ยจ่าย จึงอาจจะเป็นค่าใช้จ่ายรายการใหญ่ของบริษัท การเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ที่ปรับสูงขึ้น อาจส่งผลต่อการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยมีการไปลงทุนในต่างประเทศจึงอาจจะมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

#### ความเสี่ยงจากการบริหารกระแสเงินสดไม่เพียงพอ

บริษัทและบริษัทย่อยมีการบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนและกระแสเงินสดอย่างเหมาะสม โดยได้มีการวางแผน ควบคุม และติดตามเรื่องกระแสเงินสด (Cash Flow) ของกิจการอย่างรัดกุมเพียงพอ เพื่อให้กิจการมีกระแสเงินสดใช้เพียงพอต่อการดำเนินกิจการอย่างต่อเนื่อง, การลงทุน และการชำระหนี้ โดยมีการขอเปิดวงเงินกู้ยืมสำรองกับสถาบันการเงิน เพื่อใช้ในการฉุกเฉิน บริษัทนั้นไม่ได้พึ่งพิงการใช้เงินกู้จากสถาบันทางการเงินเพียงอย่างเดียวแต่กลุ่มบริษัทยังได้มีนโยบายจัดหาเงินทุน และระดมทุนจากแหล่งเงินทุนอื่น ๆ อย่างสมดุล เช่น การร่วมทุนกับผู้ร่วมทุนอื่น และการระดมทุนผ่านตลาดทุน

### (4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ/ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk)

ในการประกอบธุรกิจคลังสินค้า และท่าเทียบเรือ บริษัทต้องยื่นขอใบอนุญาตต่าง ๆ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ซึ่งการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบอาจจะทำให้ถูกเพิกถอนใบอนุญาต ถูกปรับ หรือถูกลงโทษจากหน่วยงานกำกับดูแล

บริษัทจึงดูแลให้พนักงานปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานและจรรยาบรรณธุรกิจ สื่อสารให้ทุกส่วนงานรับทราบกฎเกณฑ์กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีการตรวจสอบโดย ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ตรวจสอบขั้นตอนการทำงานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามขั้นตอนที่ถูกต้อง ครบถ้วน

## (5) ความเสี่ยงด้าน ESG

### ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

#### ● ความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม (Occupational Health & Safety / Environmental Risk)

จากลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีความเสี่ยงในด้านอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอยู่ในระดับที่ไม่สูงมากนัก เนื่องจากในกระบวนการรับฝากสินค้าและรับฝากเอกสารไม่ได้มีการใช้เครื่องจักรขนาดใหญ่ ไม่มีการใช้สารเคมีที่เป็นอันตราย

อย่างไรก็ตามในกระบวนการขนส่งสินค้าที่ต้องใช้รถบรรทุกในการขนส่งสินค้า ซึ่งปัจจุบันยังใช้น้ำมันเชื้อเพลิงจาก Fossil บริษัทจึงกำหนดให้มีการตรวจสภาพรถยนต์ การตรวจสอบการปล่อยควันดำ และมีการศึกษาโครงการที่จะใช้รถ EGV ในอนาคต

บริษัทมีการกำหนดนโยบายด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม เป็นกรอบภารกิจ ตั้งแต่เริ่มต้นกระบวนการผลิต การออกแบบติดตั้ง การกำหนดวิธีปฏิบัติงาน การสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัย การดำเนินกิจกรรมการประเมินความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม การป้องกันและลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทได้รับการรับรองระบบมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001, ระบบมาตรฐานความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ISO 45001

#### ● ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Risk of Climate Change)

วิกฤติโลกร้อนเป็นสาเหตุสำคัญที่ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศมีผลต่อทรัพยากรธรรมชาติ เช่น น้ำ ดิน ระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ ซึ่งเชื่อมโยงไปถึงชีวิตความเป็นอยู่ของชุมชน กิจกรรมของมนุษย์ที่ทำให้สภาพภูมิอากาศเปลี่ยนแปลง คือ กิจกรรมที่ทำให้ปริมาณก๊าซเรือนกระจก (Greenhouse Gases) ในบรรยากาศเพิ่มมากขึ้น เป็นเหตุให้เกิดภาวะเรือนกระจก (Greenhouse Effect) ส่งผลให้อุณหภูมิของพื้นผิวโลกสูงขึ้น ที่เรียกว่า ภาวะโลกร้อน (Global warming)

ความเสี่ยงจากการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เช่น ฝนตกมากกว่าปกติ ระดับน้ำทะเลสูงขึ้นจากธารน้ำแข็งละลาย อาจส่งผลกระทบต่อการใช้บริการ หรือลูกค้าที่มาใช้บริการ เนื่องจากคลังสินค้าและท่าเทียบเรือของบริษัทฯ ตั้งอยู่ริมแม่น้ำเจ้าพระยา และใกล้กับปากแม่น้ำ จึงได้รับผลกระทบจากภาวะน้ำทะเลหนุนสูง หรือน้ำหลากช่วงฤดูฝน บริษัทจึงได้จัดทำแผนรับมือภัยพิบัติน้ำท่วม เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานกับพนักงานทุกคน เมื่อเกิดเหตุขึ้นในบริษัท เพื่อควบคุมเหตุฉุกเฉินได้อย่างมีประสิทธิภาพ อันมิให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินและบุคคลน้อยที่สุดโดยได้มีการจัดทำแผนรับมือภัยพิบัติน้ำท่วม และฝึกซ้อมแผนฉุกเฉินอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีการรณรงค์ให้พนักงานตระหนักถึงผลกระทบของภาวะโลกร้อน (Global warming) และสนับสนุนโครงการต่าง ๆ ที่ช่วยลดโลกร้อน เช่น การใช้กระดาษ reuse นอกจากนี้ บริษัทมีโครงการ Solar roof เพื่อช่วยลดการใช้พลังงานไฟฟ้าจากเชื้อเพลิง Fossil ซึ่งเป็นสาเหตุในการก่อให้เกิดภาวะเรือนกระจก และมีการศึกษาโครงการที่จะใช้รถ EGV ในอนาคต

### ความเสี่ยงด้านสังคม

#### ● ความเสี่ยงด้านมนุษยชน

สิทธิมนุษยชน คือ สิทธิเสรีภาพที่จำเป็นขั้นพื้นฐานที่คนทุกคนพึงได้รับอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ไม่ว่าจะมีความแตกต่างกันทางเชื้อชาติ ขาดิกำเนิด ศาสนา วัฒนธรรม ภาษา วิถีชีวิต เพศ รูปลักษณ์ภายนอก อายุ และสติปัญญา หรือมีความไม่เท่าเทียมกันในฐานะทางเศรษฐกิจและสังคมมากนักเพียงใดก็ตาม โดยสิทธิมนุษยชนได้รับการคุ้มครองและกำกับดูแลตามกฎหมาย และบริษัทมีหน้าที่ต้องเคารพต่อสิทธิมนุษยชนของพนักงาน รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม ซึ่งผลจากการ



ละเมิดสิทธิมนุษยชนอาจนำไปสู่ผลกระทบทางลบต่อการดำเนินธุรกิจภาพรวม เช่น การถูกระงับการใช้บริการ ภาพลักษณ์องค์กร จนกระทั่งถึงการต่อต้านจากสังคมและชุมชน

บริษัทจึงกำหนดนโยบายบริหารทรัพยากรบุคคล และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในการดูแลพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม เพื่อให้การดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสร้างความมั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และไม่กระทำการใดที่จะก่อให้เกิดการละเมิดต่อสิทธิมนุษยชนทั้งทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมายและหลักสากลอย่างเคร่งครัด

### ความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล

#### ● ความเสี่ยง ด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน (Corruption Risk)

บริษัทมีการกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้ใช้เป็นแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุม เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน ส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ มีการประเมินความเสี่ยง และการตรวจสอบ รวมถึงมีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblower) เพื่อให้นับได้ว่าบริษัทมีระบบต่าง ๆ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เหมาะสมเพียงพอ

#### (6) ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

ความเสี่ยงที่จะเกิดใหม่เป็นความสูญเสียที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงที่ยังไม่ได้ปรากฏขึ้นในปัจจุบันแต่อาจเกิดขึ้นได้ในอนาคตเนื่องจากสภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนไป ความเสี่ยงประเภทนี้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นอย่างช้า ๆ ยากที่จะระบุได้ มีความถี่ของการเกิดต่ำแต่เมื่อเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบอย่างรุนแรง ความเสี่ยงที่จะเกิดใหม่นี้มักจะเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงทางการเมือง กฎหมาย สังคม เทคโนโลยี สภาพแวดล้อมทางกายภาพ หรือการเปลี่ยนแปลงตามธรรมชาติ ในบางครั้งผลกระทบของความเสี่ยงประเภทนี้อาจจะไม่สามารถระบุได้ในปัจจุบัน ตัวอย่าง เช่น ปัญหาที่เกิดขึ้นจากนาโนเทคโนโลยี หรือการเปลี่ยนแปลงของสภาวะภูมิอากาศ เป็นต้น

ประเด็นความเสี่ยงที่บริษัทมีการเฝ้าติดตามที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต ได้แก่ การพัฒนาด้านเทคโนโลยีการบริหารจัดการคลังสินค้าและการขนส่ง เช่นระบบคลังสินค้าอัตโนมัติเพื่อนำมาใช้เพิ่มศักยภาพในการให้บริการ กฎหมายเกี่ยวกับเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจฝากเอกสาร การขยายตัวของเมืองและที่อยู่อาศัยทำให้มีการเปลี่ยนแปลงพื้นที่ที่เป็นโซนอุตสาหกรรม หรือทำธุรกิจคลังสินค้า ทำให้การทำธุรกิจคลังสินค้าหรือการขยายคลังสินค้าบนพื้นที่ที่บริษัทมีอยู่อาจจะทำได้ยาก การเปลี่ยนแปลงของสภาวะภูมิอากาศ ทำให้อากาศแปรปรวนเกิดมรสุมในทะเลบ่อยขึ้น ส่งผลให้เรือขนส่งสินค้าที่จะเข้ามาเทียบท่าล่าช้า หรือไม่ปฏิบัติตามเวลาที่กำหนด

### 2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

#### บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ >50%

นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์ ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท และกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องได้ถือหุ้นในบริษัทมากกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ อาจสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ไม่ว่าจะเป็นการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นในเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องของผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการจัดโครงสร้างการจัดการที่โปร่งใส และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี มีการถ่วงดุลอำนาจที่เหมาะสม โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการชุดต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้ ในการทำรายการเกี่ยวกับ กรรมการ ผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้มีอำนาจบริหาร รวมถึงบุคคลที่มีความขัดแย้ง บริษัทต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายที่ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้อง และการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ นอกจากนี้ในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ผู้บริหาร กรรมการบริษัท และ/หรือ กรรมการคณะอนุกรรมการอื่น ๆ ที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันในเรื่องนั้น จะไม่ร่วมออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว รวมทั้งการจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระเข้าร่วมพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น การจัดการดังกล่าวนี้เป็นการสร้างความมั่นใจแก่ผู้ถือหุ้นว่าบริษัทมีการบริหารจัดการที่มีอำนาจถ่วงดุล โปร่งใส และมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

### 2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

-ไม่มี-



### 3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานเพื่อให้เกิดความยั่งยืนในทุกกระบวนการตลอดห่วงโซ่ธุรกิจ (Value Chain) และสอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยคำนึงถึงคุณค่า ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาลเศรษฐกิจ หรือ ESG (Environment, Social, Governance) ที่สะท้อนถึงบทบาทความรับผิดชอบต่อธุรกิจที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน จึงได้กำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ดังนี้

##### 1. ด้านธรรมาภิบาลและเศรษฐกิจ

- 1.1 ดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์เป็นธรรม ยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดทางการค้า การแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม สร้างเสริมการบริหารจัดการองค์กรที่ชัดเจนโปร่งใส มีกระบวนการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่มีมาตรฐาน
- 1.2ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ และการใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดที่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- 1.3 บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุมในทุกกระบวนการทำงาน และติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มโอกาสสำเร็จและลดการสูญเสียในการดำเนินธุรกิจ

##### 2. ด้านสังคม

- 2.1 ส่งเสริมการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตามที่รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย โดยคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิเสรีภาพ ความเสมอภาคของบุคคล และการไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลที่มีความแตกต่างด้วยเพศ วัย อายุ เชื้อชาติ ศาสนา สีผิว ความเชื่อ รวมถึงการให้ความเคารพต่อขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นที่บริษัทฯ หรือบริษัทในเครือตั้งอยู่
- 2.2 ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยให้ความสำคัญกับการดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงาน การฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพและเพิ่มพูนทักษะในการทำงาน และส่งเสริมให้เกิดความสุขในการทำงาน เพื่อให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี และให้โอกาสในการเติบโตก้าวหน้าอย่างเท่าเทียมกัน
- 2.3 บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีการระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ความต้องการในแต่ละกลุ่ม และสร้างการตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียในทุกกลุ่มอย่างครอบคลุม รวมถึงการกำหนดให้มีช่องทางการรับฟังข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย
- 2.4 ให้ความสำคัญกับการจัดการความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานของพนักงาน คู่ค้า ผู้มาติดต่อ รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท เพื่อป้องกันการสูญเสียชีวิตและทรัพย์สินหรือการเจ็บป่วยอันเนื่องมาจากการทำงาน
- 2.5 ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมเพื่อให้เกิดความเข้มแข็งและยั่งยืน โดยการสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม และการทำดีต่อสังคม โดยการเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมที่เป็นไปเพื่อประโยชน์สาธารณะ

##### 3. ด้านสิ่งแวดล้อม

- 3.1 ส่งเสริมการป้องกันและลดผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนการเข้าไปมีส่วนร่วมกับภาคส่วนอื่นๆ ของสังคมในการจัดกิจกรรมเพื่อรักษาและปรับปรุงคุณภาพสิ่งแวดล้อม
- 3.2 ให้ความสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และส่งเสริมการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดแนวทางและวิธีการในการลดการใช้ทรัพยากรและพลังงานเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

3.3 พัฒนาและส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมในกระบวนการทำงาน ผลิตภัณฑ์ และบริการ ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นถึงการเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล คุณภาพและบริการที่มีมาตรฐาน เพื่อก่อให้เกิดคุณค่าแก่บริษัท สังคม สิ่งแวดล้อม และสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า

บริษัท มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นให้เกิดความสมดุลทั้ง 3 ด้าน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวิสัยทัศน์และพันธกิจสู่การเป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจคลั่งสินค้า คลั่งเอกสาร และธุรกิจด้าน Logistics ที่มีบริการหลากหลายครบวงจร ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคม

ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนในปี 2567

Sustainable Growth		
		
<b>สิ่งแวดล้อม Environment</b>	<b>สังคม Social</b>	<b>ธรรมาภิบาลและเศรษฐกิจ Governance &amp; Economic</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดการสิ่งแวดล้อม การจัดการของเสีย</li> <li>- ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ</li> <li>- การฟื้นฟูระบบนิเวศทางธรรมชาติ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การพัฒนาศักยภาพแก่พนักงาน</li> <li>- การดูแลสุขภาพและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน</li> <li>- การสนับสนุนชุมชนและสังคม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์เป็นธรรม ยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย</li> <li>- พัฒนาระบบการทำงานและการให้บริการให้ได้มาตรฐานสากล เพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของลูกค้าด้วยผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ</li> <li>- มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม</li> <li>- การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน</li> <li>- การรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศและการป้องกันความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคล</li> </ul>

### กลยุทธ์หลักในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ได้แก่

1. พัฒนาธุรกิจควบคู่กับการพัฒนาพนักงาน สร้างคนของบริษัทตามค่านิยมขององค์กร
2. พัฒนาคุณภาพของกระบวนการทำงาน, ผลิตภัณฑ์และบริการควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนการทำงาน (In-Process)
3. เสริมสร้างความสามารถ และคุณภาพชีวิตของบุคลากร การมีส่วนร่วมของพนักงาน เพื่อให้อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พร้อมทั้งพัฒนาไปด้วยกันอย่างยั่งยืน
4. ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งเสริมการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยรวม
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและการทำดีต่อสังคม สนับสนุนการมีส่วนร่วมในกิจกรรมที่เป็นไปเพื่อสาธารณประโยชน์

### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (VALUE CHAIN)

บริษัทดำเนินงานด้านความยั่งยืน มีส่วนเกี่ยวข้องและเชื่อมโยงกับผู้มีส่วนได้เสียที่มีบทบาทสำคัญต่อการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัทให้เติบโตตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ ซึ่งจำแนกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย และกำหนดให้มีการดำเนินการวิเคราะห์ผลกระทบในกระบวนการตลอดห่วงโซ่คุณค่าเพื่อขจัดผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร

#### การแสดงการเชื่อมโยงผู้มีส่วนได้เสีย



## การดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสียมีความสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัท บริษัทจึงดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างรอบด้าน เพื่อก้าวไปสู่องค์กรที่พัฒนาอย่างยั่งยืนด้วยการวิเคราะห์ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียและประเด็นที่เกี่ยวข้อง

ลำดับ	กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	วิธีการ/การสื่อสาร	ความต้องการ/ ความคาดหวัง	การตอบสนอง
1	พนักงาน ประจำ ลูกจ้างชั่วคราว	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจสอบสุขภาพประจำปี</li> <li>- กิจกรรมแรงงานสัมพันธ์ต่างๆ</li> <li>- กิจกรรมงานเลี้ยงปีใหม่</li> <li>- งานกีฬาสี</li> <li>- ข่าวสารด้านความปลอดภัย</li> <li>- ระบบ IT ฯลฯ</li> <li>- ประชุมคณะกรรมการความปลอดภัย ทุกเดือน และ</li> <li>- ประชุมคณะกรรมการสวัสดิการ ทุก 3 เดือน</li> <li>- ช่องทางการรับข้อร้องเรียน</li> <li>- และรับฟังความคิดเห็น</li> <li>- การจัดอบรม พัฒนาความรู้</li> <li>- ส่งเสริมศักยภาพ และ</li> <li>- ความสามารถในการปฏิบัติงาน</li> <li>- คู่มือการปฏิบัติงานของ</li> <li>- พนักงานและคู่มือจรรยาบรรณ</li> <li>- ธุรกิจ</li> <li>- การให้ข้อมูลพนักงาน เช่น</li> <li>- ประกาศคำสั่งต่างๆ</li> <li>- นโยบายบริหารทรัพยากร</li> <li>- มนุษย์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผลตอบแทนทั้งในรูปแบบ</li> <li>- เงินเดือนและสวัสดิการ</li> <li>- ต่างๆ</li> <li>- ที่เหมาะสมและเป็นธรรม</li> <li>- ปฏิบัติตามจริยธรรมด้าน</li> <li>- แรงงาน</li> <li>- การจัดการสภาพแวดล้อม</li> <li>- งานที่ปลอดภัย</li> <li>- ถูกสุขอนามัยและลดปัจจัย</li> <li>- ความเสี่ยงด้านสุขภาพ</li> <li>- การฝึกอบรมและพัฒนา</li> <li>- ศักยภาพพนักงาน</li> <li>- ความมั่นคงก้าวหน้าใน</li> <li>- หน้าที่การงาน มีสภาพชีวิต</li> <li>- ที่ดี</li> <li>- ความสมดุลระหว่างชีวิต</li> <li>- และการทำงาน</li> <li>- การจัดการต่อข้อร้องเรียน</li> <li>- และการเคารพต่อสิทธิ</li> <li>- มนุษยชน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จ่ายผลตอบแทนและรายได้</li> <li>- ที่เป็นธรรมและเหมาะสม</li> <li>- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ</li> <li>- ตรวจสอบสุขภาพประจำปี</li> <li>- มีการจัดอบรมประจำปีและ</li> <li>- การอบรมพัฒนาในการ</li> <li>- ทำงาน (on-the-Job</li> <li>- Training)</li> <li>- เคารพสิทธิมนุษยชนปฏิบัติ</li> <li>- ต่อพนักงานและแรงงาน</li> <li>- อย่างเป็นธรรมเสมอภาค</li> <li>- และเท่าเทียม</li> <li>- จัดให้สภาพแวดล้อมการ</li> <li>- ทำงานที่ดี ปลอดภัย มีการ</li> <li>- ดูแลสุขอนามัย ส่งเสริม</li> <li>- คุณภาพชีวิตการทำงานของ</li> <li>- พนักงาน โดยมี</li> <li>- คณะกรรมการความ</li> <li>- ปลอดภัยตรวจสอบและ</li> <li>- นำเสนอต่อบริษัท</li> <li>- ดูแลให้พนักงานได้รับความ</li> <li>- ต้องการพื้นฐานเพื่อสร้าง</li> <li>- สัมพันธภาพที่ดีภายใน</li> <li>- องค์กร</li> <li>- โดยผ่านทางคณะกรรมการ</li> <li>- สวัสดิการ</li> </ul>

ลำดับ	กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย		วิธีการ/การสื่อสาร	ความต้องการ/ ความคาดหวัง	การตอบสนอง
2.	ผู้ถือหุ้นและ นักลงทุน	ผู้ถือหุ้น นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"><li>- การจัดประชุมผู้ถือหุ้น</li><li>- การตอบข้อซักถามทางโทรศัพท์ และ e-mail.</li><li>- ข้อมูลผ่าน website</li><li>- จัดทำรายงานประจำปี</li><li>- จัดกิจกรรมให้นักลงทุนเข้าเยี่ยมชมกิจการ</li><li>- การเปิดเผยสารสนเทศต่างๆตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่กำกับดูแล</li><li>- จัดให้มีช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสการกระทำที่ไม่สุจริตหรือข้อเรียกร้องต่างๆ</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- ผลตอบแทนทางการเงิน (กำไรเงินปันผล และมูลค่าหุ้น)</li><li>- การบริหารงานด้วยหลักธรรมาภิบาล</li><li>- กิจการมีการเติบโตอย่างมั่นคง</li><li>- มีระบบบริหารความเสี่ยง</li><li>- มีการตรวจสอบ และการบริหารงานที่ดี</li><li>- การดูแลสิทธิและความเท่าเทียมกัน</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน มีความซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้</li><li>- จ่ายเงินปันผลอย่างเหมาะสม</li><li>- เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน</li></ul>
3.	ลูกค้า	ลูกค้าภาครัฐ ลูกค้าเอกชน	<ul style="list-style-type: none"><li>- ให้บริการที่เป็นไปตามมาตรฐานและรับผิดชอบต่อลูกค้า</li><li>- การพบปะเยี่ยมเยียนลูกค้าเพื่อเข้าถึงทุกปัญหา และสร้างความสัมพันธ์ที่ดี</li><li>- การจัดงานแสดงสินค้า, ออກบูธ</li><li>- การลงโฆษณา</li><li>- การสำรวจความพึงพอใจลูกค้า</li><li>- การให้ความรู้กับลูกค้า</li><li>- ช่องทางการรับข้อร้องเรียนและการรับฟังความคิดเห็น</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- การได้รับบริการที่มีคุณภาพและมาตรฐาน</li><li>- เข้าแข่งขันอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส</li><li>- ราคาสินค้าและบริการที่เหมาะสมและเป็นธรรม</li><li>- หลักประกันสัญญา ความรับผิดชอบต่อสินค้าและบริการ</li><li>- บริการหลังการขาย</li><li>- การรักษาความลับของข้อมูลลูกค้า</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้</li><li>- มีจรรยาบรรณทางธุรกิจ</li><li>- มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นและจัดทำ Code of Conduct</li><li>- บริหารการจัดการที่มีมาตรฐานตามระบบ ISO 9001</li></ul>
4.	คู่แข่งทาง การค้า	คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none"><li>- การแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสาร</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- การแข่งขันอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส</li><li>- ไม่กล่าวหาคู่แข่งในทางร้าย</li><li>- ไม่แข่งขันกันด้วยการตัดราคา</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- ปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณเพื่อดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส</li><li>- ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งโดยการกล่าวหาในทางร้าย</li></ul>

ลำดับ	กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	วิธีการ/การสื่อสาร	ความต้องการ/ ความคาดหวัง	การตอบสนอง
				<ul style="list-style-type: none"> <li>- แข่งขันโดยการเสนอบริการให้ลูกค้าพึงพอใจ ไม่ตัดราคา</li> <li>- ร่วมมือในการประกอบธุรกิจในเชิงสร้างสรรค์</li> </ul>
5.	คู่ค้า	<p>ผู้ให้บริการ ผู้ผลิต</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- แนวทางการปฏิบัติอย่างยั่งยืนของผู้ค้าของ บมจ. ทรัพย์ศรีไทย</li> <li>- คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ</li> <li>- นโยบายการจัดซื้อ-จัดจ้าง</li> <li>- การเยี่ยมชมและการตรวจประเมิน</li> <li>- ช่องทางการรับข้อร้องเรียนและการรับฟังความคิดเห็น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน</li> <li>- การสั่งซื้อสินค้าอย่างสม่ำเสมอ หรือเพิ่มปริมาณการสั่งซื้อ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีกระบวนการจัดซื้อที่ชัดเจน</li> <li>- ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเท่าเทียมกัน</li> <li>- สร้างการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม</li> <li>- ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาอย่างครบถ้วน</li> <li>- ไม่มีการเรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้า</li> <li>- บริษัทมีการส่งแนวทางการปฏิบัติอย่างยั่งยืนของผู้ค้าของ บมจ. ทรัพย์ศรีไทย เพื่อให้คู่ค้ารับทราบนโยบายของบริษัท</li> </ul>
6.	เจ้าหนี้	<p>สถาบันการเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- รายงานงบการเงิน</li> <li>- ติดต่อผ่านผู้จัดการ หรือฝ่ายบัญชีและการเงิน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ชำระหนี้ตรงต่อเวลา</li> <li>- สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญา</li> <li>- ความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ชำระหนี้ตามระยะเวลาและปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงของสัญญาอย่างเคร่งครัด</li> <li>- เปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง</li> </ul>
7.	หน่วยงานภาครัฐ	<p>ก.ล.ต. SET. สรรพากร กรมแรงงาน ประกันสังคม กรมเจ้าท่า เทศบาลลัด-หลวง ฯลฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สนับสนุนและปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดและครบถ้วน</li> <li>- รายงานข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด</li> <li>- นำส่งภาษีตามกฎหมาย</li> <li>- ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สามารถปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- ไม่สร้างผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม</li> <li>- การเข้าร่วมโครงการต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐที่จัดขึ้น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับที่กฎหมายกำหนดในทุกๆ ด้าน</li> <li>- เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส</li> </ul>

ลำดับ	กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย		วิธีการ/การสื่อสาร	ความต้องการ/ ความคาดหวัง	การตอบสนอง
8.	ชุมชน และสังคม	ชุมชนโดยรอบสังคมทั่วไป	<ul style="list-style-type: none"><li>- การเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ กับชุมชน</li><li>- การรับฟังข้อเสนอแนะและรับเรื่องร้องเรียนต่างๆ</li><li>- การแจ้งเบาะแสการกระทำทุจริต</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม</li><li>- การมีส่วนร่วมเป็นพลังในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- การสนับสนุนกิจกรรมด้านการศึกษา ชุมชน ศาสนา การกุศล และสังคม</li><li>- การตอบสนอง และการจัดการข้อร้องเรียน</li><li>- มีกระบวนการสืบสวนสอบสวนข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรม</li><li>- ปลุกฝังจิตสำนึกของพนักงานให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม</li></ul>
9.	สิ่งแวดล้อม	สิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"><li>- การจัดกิจกรรมอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และพลังงานภายในองค์กร</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- การมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและพลังงาน</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- จัดกิจกรรม และปลุกฝังจิตสำนึกด้านการอนุรักษ์พลังงาน การใช้ทรัพยากรที่คุ้มค่า และอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และทรัพยากรธรรมชาติ</li></ul>

### กรอบการทำงานกับผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้จัดทำข้อปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อให้บุคลากรทุกคนของบริษัทไม่ว่า คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับยึดปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกันอย่างถูกต้องตามหลัก จริยธรรม เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม (คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับปรับปรุง พ.ศ. 2556 เป็นฉบับที่ 3 และบริษัทได้เผยแพร่ไว้ใน Website ของบริษัท (www.subsritthai.co.th)) ซึ่งครอบคลุมเรื่องต่างๆ ที่บริษัทให้ความสำคัญดังนี้

1. ความรับผิดชอบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต่อผู้มีส่วนได้เสีย
2. การปฏิบัติต่อลูกค้า
3. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น
4. การปฏิบัติต่อพนักงาน
5. การปฏิบัติต่อคู่ค้า และเจ้าหนี้
6. การปฏิบัติต่อพันธมิตรและคู่แข่งทางการค้า
7. การปฏิบัติต่อสังคมและชุมชน และการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม

8. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการใช้ข้อมูลของบริษัท
9. การเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร
10. การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน
11. ทรัพย์สินทางปัญญา และการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
12. การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การรับหรือการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด
13. การใช้สิทธิทางการเมือง
14. นโยบายเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

บริษัทได้ถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ทั้งในด้านบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ใช้ความรอบคอบและระมัดระวังในการตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ โปร่งใส และมีจริยธรรม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียและรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นในทุกๆ ด้าน

<b>ผู้ถือหุ้น</b> Shareholders	<p>ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ เพื่อสร้างผลประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นทั้ง</p> <p>รายใหญ่และรายย่อย มีความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา</p>
<b>ลูกค้า</b> Customer	<p>มุ่งมั่นพัฒนาระบบการให้บริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าภายใต้เงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรม</p>
<b>พนักงาน</b> Staffs	<p>ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรม โดยให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม มีการดูแลความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมทั้งสนับสนุนการพัฒนาความรู้และความสามารถของพนักงาน</p>
<b>คู่ค้า และเจ้าหนี้</b> Trade Partners and Creditor	<p>บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติและรับผิดชอบต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเท่าเทียม เสมอภาค และเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย</p>
<b>พันธมิตรและคู่แข่งทางการค้า</b> Trade Competitor and Competitors	<p>ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันทางการค้าที่ดีตามหลักสากลที่ถือปฏิบัติในทางธุรกิจ</p>
<b>สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม</b> Social and Environment	<p>ดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและยึดมั่นในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย อาชีวอนามัย ในการประกอบกิจกรรมต่างๆ อันเป็นธุรกิจของบริษัท รวมถึงการดำเนินกิจกรรมที่ร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม</p>



### 3.3 ประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญและกรอบการดำเนินงาน

#### 1. การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติบริษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

##### 1.1 การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น โดยบริษัทจะเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ให้ข้อมูลอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจในการลงทุน มีการดูแลเรื่องการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน มีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนดและตามรูปแบบที่เป็นมาตรฐานที่ยอมรับกันโดยทั่วไป มีจรรยาบรรณในการประกอบการค้า และดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย มีการชำระภาษีอย่างถูกต้องตรงเวลาและยังส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรของบริษัทในทุกกระดับชั้นเห็นความสำคัญของความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยได้ประกาศให้พนักงานทราบ และบรรจุไปในเนื้อหาการอบรมของพนักงานและคู่มือพนักงาน

โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทได้เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

##### 1.2 การแข่งขันที่เป็นธรรม

บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาที่เป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมาย และจรรยาบรรณบริษัท โดยไม่มีการกระทำในทางทุจริตอันเป็นผลร้ายต่อกัน และไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่งโดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมายหรือละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะเป็นได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติและรับผิดชอบต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเท่าเทียม เสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย ดังนี้

- 1) บริษัทมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเหมาะสม เป็นธรรม และเสมอภาค ไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในทางการค้ากับคู่ค้า และไม่ใช้วิจารณ์ญาณหรือความสัมพันธ์ส่วนตัวเข้ามาตัดสินใจ เพื่อให้มั่นใจว่าคู่ค้าทุกรายของบริษัทได้รับความเป็นธรรมอย่างเท่าเทียมกัน ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด
- 2) บริษัทมีนโยบายการจัดซื้อ - จัดจ้าง ที่ชัดเจนเพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องในกระบวนการได้ปฏิบัติซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินกิจการตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนด้วยการสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียผ่านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสเป็นธรรม และมั่นใจได้ว่ามีการคัดเลือกผู้ค้าที่เหมาะสมได้สินค้าและบริการที่มีคุณภาพตรงตามมาตรฐาน
- 3) บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของผู้ที่จะมาเป็นคู่ค้าของบริษัท จะต้องมีการดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรมสากล โดยที่คู่ค้าของบริษัทจะต้องปฏิบัติตาม แนวทางการปฏิบัติอย่างยั่งยืนของผู้ค้าของ บมจ. ทรัพย์ศรีไทย 4 ด้าน ดังนี้

- 1) ด้านจริยธรรมทางธุรกิจ

- 2) ด้านสิทธิมนุษยชน
- 3) ด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย
- 4) ด้านการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม
- 4) มีการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ตามเงื่อนไขหรือข้อตกลงทางการค้า และหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหน้าที่ สร้างความไว้วางใจให้กับเจ้าหน้าที่ผ่านการบริหารงานอย่างมีจรรยาบรรณ อำนวยความสะดวกด้านข้อมูล ข่าวสาร เพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับสถานะทางการเงินของบริษัท
- 4) การเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน
  - มีการกำหนดนโยบายไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อให้พนักงานปฏิบัติตามสิทธิในทรัพย์สิน ทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร อย่างเคร่งครัด
  - ส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

## 1.2 การรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศและการป้องกันความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคล

ในปี 2567 บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ ISO/IEC 27001 จึงมั่นใจได้ว่าระบบสารสนเทศของบริษัทมีความปลอดภัย

### ผลการดำเนินงานด้านบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562

ในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า ไม่เกิดกรณีถูกภัยคุกคามทางไซเบอร์ และการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคล

## 2. การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

### 2.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและยึดมั่นในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย อาชีวอนามัยในการประกอบกิจกรรมต่างๆ อันเป็นธุรกิจของบริษัท รวมถึงการดำเนินกิจกรรมที่ร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม โดยกำหนดเป็นนโยบายไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ดังนี้

- 1) ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย อาชีวอนามัย
- 2) ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน ลูกจ้างและบุคคลผู้มาติดต่องานอยู่เสมอ
- 3) จัดให้มีการป้องกันอุบัติเหตุและควบคุมการปล่อยของเสียให้อยู่ในระดับต่ำกว่าค่ามาตรฐานที่ยอมรับได้
- 4) ผู้บริหารและพนักงานจะต้องเอาใจใส่อย่างยิ่งต่อกิจกรรมทั้งปวงที่จะส่งเสริมถึงความปลอดภัย คุณภาพอาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

- 5) ส่งเสริมกิจกรรมอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมในลักษณะการสร้างจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า เช่น น้ำ ไฟฟ้า กระดาษ ฯลฯ และให้ความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องแก่พนักงานเกี่ยวกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- 6) เปิดเผยข้อมูลอย่างตรงไปตรงมาเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของการดำเนินงานต่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
- 7) สนับสนุนการจัดซื้อผลิตภัณฑ์ หรือบริการที่มีการพิจารณาความปลอดภัย การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และพลังงาน

## 2.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

### 2.2.1 การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

(1) บริษัทมีคลังสินค้าและท่าเทียบเรือบริเวณริมแม่น้ำเจ้าพระยา ได้มีการดูแลการปล่อยน้ำเสียลงในแม่น้ำ โดยจัดทำบ่อพักเพื่อตกไขมันและบำบัดน้ำเสีย มีการนำตัวอย่างน้ำจากจุดต่างๆ ส่งไปตรวจสอบคุณภาพให้อยู่ในมาตรฐานโดยตรวจวัดค่าความเป็นกรด-ด่าง (Ph) ความสกปรกในรูปของสารอินทรีย์ (BOD) ปริมาณสารแขวนลอย (Suspended Solids) ปริมาณน้ำมันและไขมัน (Oil & Grease) ปริมาณไนเตรต-ไนโตรเจน (Nitrate-Nitrogen) และปริมาณฟอสเฟต (Phosphate) และอื่นๆ เป็นประจำทุก 3 เดือน และรายงานต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

(2) เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2567 บริษัทฯ จัดกิจกรรมปลูกต้นไม้ในพื้นที่ป่าชายเลนคลองโคก จ.สมุทรสงคราม โดยได้ปลูกต้นไม้จำนวน 250 ต้น รวมทั้งสัมผัสชีวิตการทำประมงแบบพื้นบ้านของคนในพื้นที่ เพื่ออนุรักษ์พื้นที่ป่าชายเลน สร้างแหล่งอนุบาลให้กับสัตว์น้ำ และป่าชายเลนยังเป็นแหล่งผลิตออกซิเจนที่สำคัญ รวมทั้งสามารถช่วยลดปริมาณก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ซึ่งเป็นสาเหตุสำคัญของภาวะโลกร้อนอีกด้วย



## 2.2.2 การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

### (1) กล่อง Green Carton

ในกระบวนการจัดเก็บเอกสารของบริษัทจะต้องใช้กล่องลูกฟูกเพื่อบรรจุเอกสาร และในแต่ละปีบริษัทมีการสั่งซื้อกล่องลูกฟูกหลายแสนกล่อง แต่เนื่องจากวัตถุดิบที่นำมาใช้ผลิตเยื่อกระดาษมาจากต้นไม้ บริษัทจึงมีแนวคิดที่จะจัดหาผลิตภัณฑ์กล่องกระดาษที่ใช้เยื่อกระดาษน้อยลง เพื่อเป็นการช่วยรักษาป่าไม้ และสิ่งแวดล้อม

ดังนั้น ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทจะคัดเลือกคู่ค้าที่ผลิตสินค้าโดยบริษัทจะคัดเลือกผู้ผลิตที่ได้มาตรฐานและมีนโยบายรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และมีนวัตกรรมส่งเสริมการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม หรือบริการ เช่น วัตถุดิบที่นำมาผลิตเป็นกล่องบรรจุเอกสารให้บริษัทจะต้องมาจากป่าปลูกบางส่วนและใยกระดาษรีไซเคิลบางส่วน ซึ่งได้ลดการใช้ต้นไม้จากธรรมชาติ โดยยังคงคุณภาพความแข็งแรงทนทาน



### (2) ส่งเสริมการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

- การรณรงค์ลดการใช้กระดาษในสำนักงานเพื่อให้ลดปริมาณการใช้กระดาษและใช้กระดาษให้คุ้มค่าโดยการกำหนดให้มีการนำกระดาษหน้าเดียวมาใช้อีกครั้ง และในส่วนของกระดาษที่ไม่สามารถใช้ประโยชน์ได้แล้วก็นำมาเก็บรวบรวมเพื่อส่งต่อให้กับหน่วยงานหรือผู้ซื้อเพื่อนำไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตกระดาษใหม่ (Recycle) ทั้งนี้ เพื่อเป็นการประหยัดงบประมาณของบริษัทและใช้ประโยชน์จากวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด ตลอดจนเป็นการปลูกจิตสำนึกพนักงานในองค์กรให้เล็งเห็นถึงคุณค่าของวัสดุสิ้นเปลือง การใช้ทรัพยากร และการลดขยะให้กับโลกใบนี้

นอกจากนี้ บริษัทมีการรณรงค์ให้พนักงานตระหนักถึงผลกระทบของภาวะโลกร้อน (Global warming) และสนับสนุนโครงการต่าง ๆ ที่ช่วยลดโลกร้อน ที่นำไปใช้ได้กับชีวิตประจำวัน



### (3) โครงการลดการใช้พลังงานจากเชื้อเพลิง Fossil

บริษัทมีโครงการ Solar roof เพื่อช่วยลดการใช้พลังงานไฟฟ้าจากเชื้อเพลิง Fossil ซึ่งเป็นสาเหตุในการก่อให้เกิดภาวะเรือนกระจก และโครงการที่จะใช้รถ EGV ในอนาคต ทั้งนี้ ทั้ง 2 โครงการอยู่ระหว่างการศึกษาค้นคว้าโครงการและในแผนธุรกิจของบริษัท

### (4) การใช้นวัตกรรมดิจิทัลเพื่อช่วยรักษาสีสิ่งแวดล้อม

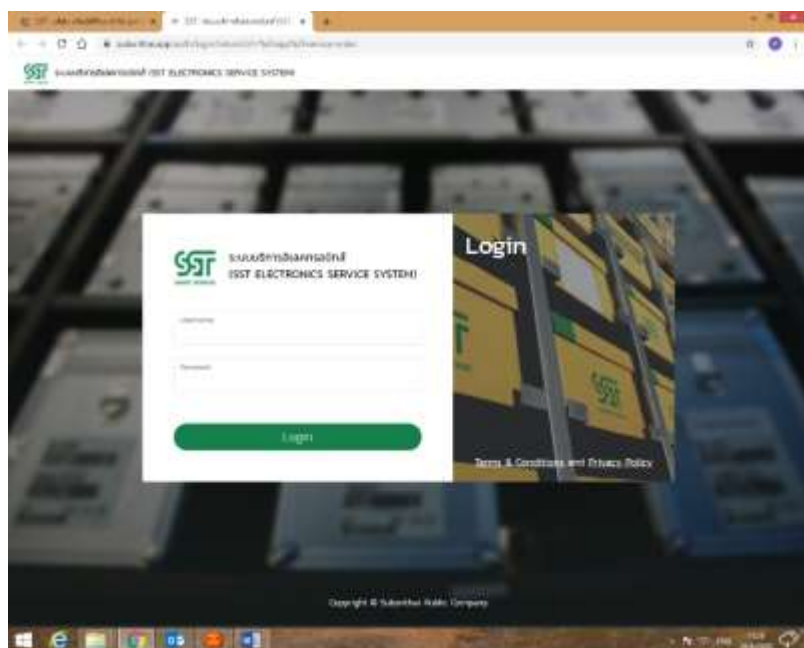
บริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลสิ่งแวดล้อม ภายใต้ยุทธศาสตร์และนโยบายที่มุ่งเน้นในการสนับสนุนการดำเนินการและธุรกรรมต่างๆ ด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ ผ่านการใช้งานอุปกรณ์ดิจิทัลอันหลากหลาย เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนในการใช้งาน อนุรักษ์และรักษาทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีความรับผิดชอบ บริษัทสร้างกระบวนการทำงานและระบบที่ทันสมัยเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและตอบสนองความต้องการของลูกค้า

- บริษัทนำระบบดิจิทัลมาประยุกต์ใช้ในกระบวนการทำงานและติดต่อสื่อสารภายใน เพื่อลดการใช้งานกระดาษ ซึ่งสามารถลดการใช้น้ำมันและกระดาษได้เป็นจำนวนมาก
- บริษัทยังได้พัฒนาระบบการให้บริการลูกค้า Service Order Online ผ่านทางอินเทอร์เน็ต เพื่อตอบโต้การให้บริการที่อำนวยความสะดวก รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ และเกิดมั่นคงทางธุรกิจ สอดคล้องกับแนวทางในการสร้างความยั่งยืนของบริษัท



- บริษัทใช้วิธีการเก็บข้อมูลต่างๆ บนระบบ Cloud Computing เพื่อทดแทนการสร้างศูนย์ Data Center ขนาดใหญ่ ซึ่งสามารถประหยัดการใช้พลังงานจากไฟฟ้า ช่วยลดการทำลายสิ่งแวดล้อม และ อีกทั้งยังสามารถช่วยลดระยะเวลาในการเข้าถึงข้อมูลต่างๆ ได้อย่างมั่นคงและปลอดภัย จึงสามารถเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าได้
- บริษัทยังคงศึกษาระบบ Automation ทั้งภายในและภายนอกประเทศ ที่ทันสมัยเพื่อนำมาประยุกต์ใช้ และขยายงานเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ความรวดเร็ว และแม่นยำ และช่วยให้พนักงานทำงานได้สะดวกลดปัญหาการเจ็บป่วยของพนักงานจากการเคลื่อนย้ายกล่องเอกสาร

ทั้งนี้ บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ ISO/IEC 27001 จึงมั่นใจได้ว่าระบบสารสนเทศของบริษัทมีความปลอดภัย



### 3. การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

#### นโยบาย แนวปฏิบัติ และผลการดำเนินงานด้านสังคมของบริษัทดังนี้

##### 3.1 สิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและถือเป็นนโยบายบริษัทในเรื่องของการเคารพสิทธิมนุษยชนและเคารพในศักดิ์ศรีส่วนบุคคล ความเป็นส่วนตัว และสิทธิของแต่ละบุคคลที่ได้มีปฏิสัมพันธ์ด้วยในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ และไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดหรือล่วงเกินสิทธิมนุษยชนใดๆ

พนักงานทุกคนของเป็นทรัพยากรที่สำคัญยิ่งที่จะนำไปสู่ความสำเร็จในการประกอบกิจการของบริษัทและบรรลุผลตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะให้พนักงานทุกคนมีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร รวมถึงค่าตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน โดยได้กำหนดเป็นนโยบายไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจดังนี้

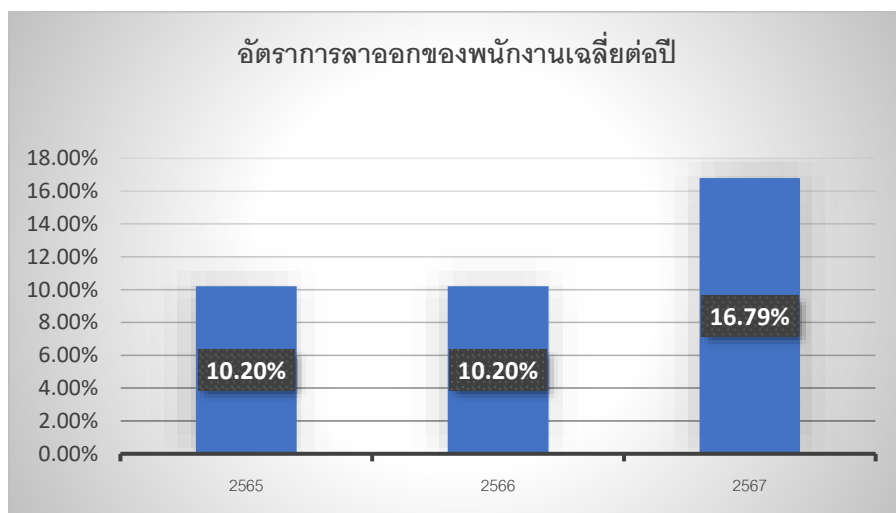
1. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่สนับสนุนการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรง หรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นเชื้อชาติ สีผิว เพศ ความโน้มเอียงทางเพศ อายุ ความทุพพลภาพ ศาสนา การแสดงความคิดเห็นด้านการเมืองที่ไม่ผิดกฎหมาย หรือการแสดงความเห็นอื่นใด
2. จัดให้มีสิทธิประโยชน์ และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับ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

บริษัทให้ความสำคัญในการดูแล และพัฒนาบุคลากรทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชน ไม่เลือกปฏิบัติ หรือแบ่งแยกเพศ อายุ สีผิว หรือลักษณะการแบ่งแยกอื่นๆ โดยมีโครงสร้างของบุคลากรแบ่งแยกตามลักษณะต่างๆ ดังนี้

### ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบุคลากรของบริษัท

ฝ่าย	จำนวน* (คน)			
	31 ธันวาคม 2567	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2566	ร้อยละ
ฝ่ายคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	38	13.15	46	19.09
ฝ่ายคลังเอกสาร	145	50.17	153	63.49
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	17	5.88	18	7.47
ฝ่ายปฏิบัติการ	20	6.92	19	7.88
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	6	2.08	5	2.07
ฝ่ายรักษาความปลอดภัยและโรงแรม	63	21.80	-	-
รวม	289	100	241	100

\* ไม่รวมผู้บริหาร 4 ลำดับแรก





### 3.1.1 การดูแลพนักงาน

เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายบริหารทรัพยากรมนุษย์ โดยบริษัทได้จัดทำโครงการต่างๆ เพื่อสนับสนุนและเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกันตลอดจนเสริมสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน ได้แก่

- (1) การจัดทำนโยบายการบริหารทรัพยากรมนุษย์เพื่อเป็นแนวทางการบริหารงานบุคคล เพื่อให้บริษัทมีพนักงานที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน มีการสรรหาพนักงานที่มีคุณภาพ และพัฒนาความสามารถศักยภาพ และทักษะการทำงานเพื่อสนับสนุนการเจริญเติบโตของบริษัท รวมถึงการดูแลพนักงานให้มีความสุข มีขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงาน โดยการบริหารงานบุคคลจะยึดหลักความเป็นธรรม โปร่งใส และให้โอกาสแก่พนักงานที่เท่าเทียมกัน
- (2) บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2529 ก่อนที่จะมีประกาศใช้พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ด้วยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนและเป็นสวัสดิการให้กับพนักงานในการออมและสร้างหลักประกันในอนาคต ทำให้พนักงานมีเงินก้อนเมื่อต้องออกจากงานหรือเมื่อเกษียณอายุจากงาน และเป็นการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาวด้วย ปัจจุบันบริษัทได้กำหนดจ่ายเงินสมทบให้พนักงานในอัตรา 3-15% ของค่าจ้างตามอายุงานของพนักงาน โดยในปี 2567 มีพนักงานเข้าร่วม ดังนี้

จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	187
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD/พจน.ทั้งหมด	63.39

- (3) บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ เพื่อเป็นเสมือนสื่อกลางในการถ่ายทอดความต้องการด้านสวัสดิการของลูกจ้างให้นายจ้างทราบ และร่วมปรึกษารื้อหรือให้ข้อเสนอแนะตลอดจนดูแลการจัดการสวัสดิการภายในสถานประกอบกิจการ ซึ่งบริษัทเห็นว่าพนักงานจะได้รับผลประโยชน์ และมีขวัญกำลังใจในการทำงานต่อไป บริษัทจึงได้สนับสนุนจัดให้มีอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ เครื่องอำนวยความสะดวกในการทำงาน และสร้างสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดีตามที่คณะกรรมการสวัสดิการนำเสนอ ปัจจุบันบริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ ณ สถานประกอบการ 2 แห่ง ที่ฝ่ายคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ ขอยสุขสวัสดิ์ 49 และที่ฝ่ายคลังเอกสาร ขอยสุขสวัสดิ์ 76
- (4) บริษัทกำหนดค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ในระดับที่เหมาะสมและเป็นไปตามแนวทางของตลาดที่สามารถแข่งขันกับองค์กรอื่นๆ ได้ และเพื่อดึงดูดคนที่มีความสามารถให้เข้ามาร่วมงานกับบริษัทและจูงใจให้พนักงานที่ทำงานอยู่ทำงานดียิ่งขึ้น ผลที่ได้รับ คือ พนักงานรู้สึกมีกำลังใจในการทำงานและทำให้บริษัทเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน การขึ้นเงินเดือนประจำปีจะกระทำปีละ 1 ครั้ง โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการนำเสนอเกณฑ์การปรับขึ้นเงินเดือนประจำปีและขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยฝ่ายปฏิบัติการ ส่วนงานบุคคลร่วมให้ความเห็นเกี่ยวกับผลสำรวจการปรับขึ้นเงินเดือนในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ประกาศที่เกี่ยวข้องกับค่าจ้าง และสถานะเศรษฐกิจ เป็นต้น

บริษัทจะขึ้นเงินเดือนให้แก่พนักงานตามความสามารถและผลของการปฏิบัติงานที่ประเมินได้ ซึ่งผู้บังคับบัญชาที่เป็นผู้ประเมินจะต้องยึดถือหลักคุณธรรม ไม่มีการเรียก หรือรับผลประโยชน์ หรือผลตอบแทนไม่ว่ารูปแบบใดๆ จากพนักงานที่เกี่ยวข้องทั้งสิ้น เพื่อให้สามารถจ่ายผลตอบแทนได้อย่างยุติธรรม

- (5) บริษัทฯ จัดให้มีการให้สวัสดิการกับพนักงานอย่างเหมาะสม ได้แก่ ประกันสุขภาพกลุ่ม, โครงการช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาล OPD, ประกันชีวิต และค่ารักษาพยาบาลเนื่องด้วยอุบัติเหตุ, เครื่องแบบพนักงาน, การตรวจสุขภาพประจำปี, การช่วยเหลืองานศพ, สวัสดิการเงินกู้ และ สินเชื่อเพื่อบ้านที่อยู่อาศัย

### 3.1.2 การพัฒนาพนักงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาบุคลากรเพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสิทธิภาพในการทำงาน และทัศนคติต่อการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทและตามแนวนโยบายของทางภาครัฐเพื่อเพิ่มความสามารถ และเพื่อให้พร้อมที่จะรองรับการเติบโตของบริษัท โดยได้กำหนดแผนการพัฒนาบุคลากรเป็นแผนการฝึกอบรมประจำปี สำหรับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะในการทำงาน ทั้งการอบรมภายในบริษัท และการส่งพนักงานเข้ารับการอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอกเพื่อให้ความรู้กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2567 บริษัทยังคงเน้นการฝึกอบรมเพื่อการพัฒนาในการทำงาน (On-the-Job Training) ตามมาตรฐานความรู้และทักษะที่จำเป็นของแต่ละตำแหน่งงาน โดยมีหัวหน้างานรับผิดชอบอบรมสอนงานให้กับพนักงานในตำแหน่งดังกล่าว เพื่อมุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และบริษัทได้จัดหาหลักสูตรที่สามารถอบรมผ่านสื่อ online ให้กับพนักงาน ได้แก่ หลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารบัญชี และหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย เป็นต้น คิดเป็นมูลค่าการลงทุนด้านการฝึกอบรมรวมทั้งสิ้น 280,230.55 บาท มีพนักงานจำนวนร้อยละ 86.16 ของจำนวนพนักงานทั้งหมดเข้ารับการอบรม โดยมีชั่วโมงการอบรมเฉลี่ยต่อคนเท่ากับ 7.65 ชั่วโมงต่อปี

#### การฝึกอบรมปี 2567

พนักงานที่ได้รับการอบรมทั้งหมด

จำนวนหลักสูตร

จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย : คน : ปี

**249**  
**(86.16%)**

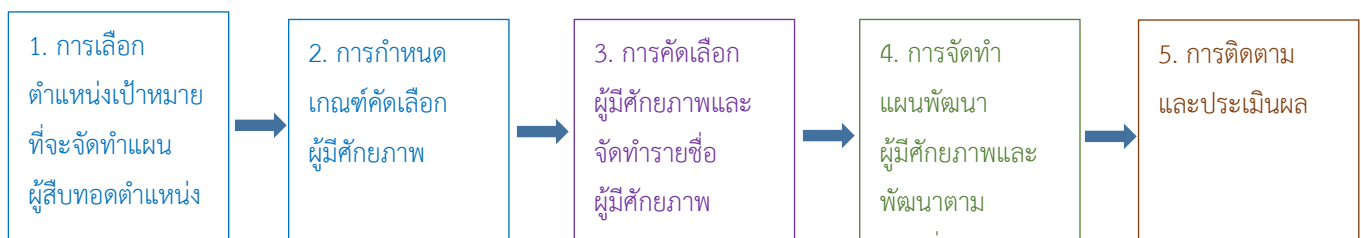
**16**

**7.65**  
**ชั่วโมง**

วิธีการอบรม	หลักสูตร
การอบรมภายนอก (Public Training)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- P01 พื้นฐานความยั่งยืนทางธุรกิจ</li> <li>- รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์</li> <li>- ESG 101</li> <li>- การจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)</li> <li>- รายการที่เกี่ยวข้องกัน</li> <li>- เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน ระดับหัวหน้างาน</li> <li>- เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน ระดับบริหาร</li> <li>- ยกระดับกระดาด้าทำการ เชี่ยวชาญสอบทานด้านคอร์รัปชั่น</li> <li>- เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน จป.เทคนิค</li> <li>- คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของสถานประกอบกิจการ</li> <li>- Consolidated Financial Statements Workshop</li> <li>- มาตรฐานช่างไฟฟ้าภายในอาคาร ระดับ 1</li> </ul> <b>รวม 12 หลักสูตร</b>
การอบรมภายใน (In-house Training)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 9 ทักษะ สำหรับการก้าวสู่หัวหน้างานอย่างมืออาชีพ</li> <li>- จิตสำนึกพนักงาน PDPA Awareness</li> <li>- แนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น (Anti-Corruption) ในองค์กรอย่างยั่งยืน</li> <li>- การซ้อมดับเพลิงและอพยพหนีไฟ</li> </ul> <b>รวม 4 หลักสูตร</b>

### 3.1.3 การพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง

เพื่อความต่อเนื่องทางธุรกิจและเตรียมความพร้อมในการขยายตัวทางธุรกิจ บริษัทได้ดำเนินการสรรหาและพัฒนาผู้ดำรงตำแหน่งแทนพนักงานระดับผู้บริหารที่ใกล้เกษียณหรือผู้บริหารที่มีความเสี่ยงอื่นที่อาจทำให้เกิดความไม่ต่อเนื่องทางธุรกิจได้ โดยเน้นวิธีการสรรหาบุคลากรจากภายใน (Internal recruitment) ก่อน แล้วจึงสรรหาบุคลากรจากภายนอก เพื่อเป็นการเพิ่มโอกาสในการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพให้กับพนักงานที่มีศักยภาพในการปฏิบัติงานสูงและมีผลงานดีต่อเนื่อง ซึ่งการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งมีขั้นตอนการจัดทำแผนเตรียมความพร้อม



ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการได้รับทราบ รายงานความคืบหน้าของแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับปี 2566 แผนการสืบทอดตำแหน่งประจำปี 2567 และแผนการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งประจำปี 2568 จากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568

### 3.1.4 ความปลอดภัย และสุขภาพของพนักงาน

บริษัทมีการกำหนดนโยบายด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Occupational Health & Safety) เป็นกรอบภารกิจ ตั้งแต่เริ่มต้นกระบวนการผลิต การออกแบบติดตั้ง การกำหนดวิธีปฏิบัติงาน การสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัย การปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทได้รับการรับรองระบบมาตรฐานความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ISO 45001



ความปลอดภัยถือเป็นสิ่งสำคัญที่สุดของพนักงานทุกคนทุกระดับ รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย พร้อมทั้งพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถในการปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัย ดังนี้

1. บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย (คปอ.) และกำหนดนโยบายความปลอดภัยในสถานประกอบกิจการ ทั้ง 2 แห่ง ได้แก่ ที่ฝ่ายคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ ซอยสุขสวัสดิ์ 49 และที่ฝ่ายคลังเอกสาร ซอยสุขสวัสดิ์ 76 โดยคณะกรรมการความปลอดภัยมีหน้าที่ดังนี้

- พิจารณานโยบายและแผนงานด้านความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งความปลอดภัยนอกงาน เพื่อป้องกันและลดการเกิดอุบัติเหตุ การประสบอันตราย การเจ็บป่วย หรือการเกิดเหตุเดือดร้อนรำคาญเนื่องจากการทำงาน หรือความไม่ปลอดภัยในการทำงานเสนอตนายจ้าง
- รายงานและเสนอแนะมาตรการหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องตามกฎหมาย เกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงานและมาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานต่อตนายจ้าง เพื่อความปลอดภัยในการทำงานของลูกจ้าง ผู้รับเหมา และบุคคลภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติงานหรือเข้ามาใช้บริการในสถานประกอบการ
- ส่งเสริม สนับสนุน กิจกรรมด้านความปลอดภัยในการทำงานของสถานประกอบการ
- พิจารณาข้อบังคับและคู่มือความปลอดภัยในการทำงานของบริษัท รวมทั้งมาตรฐานด้านความปลอดภัยในการทำงานของสถานประกอบการกิจการเสนอตนายจ้าง
- สำรวจการปฏิบัติการด้านความปลอดภัยในการทำงาน และตรวจสอบสถิติการประสบอันตรายที่เกิดขึ้นในสถานประกอบการนั้น อย่างน้อยเดือนละหนึ่งครั้ง
- พิจารณาโครงการหรือแผนการฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน รวมถึงโครงการหรือแผนการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในด้านความปลอดภัยของลูกจ้าง หัวหน้างาน ผู้บริหาร นายจ้าง และบุคลากรทุกระดับเพื่อเสนอความเห็นต่อตนายจ้าง
- วางระบบการรายงานสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัยให้เป็นหน้าที่ของลูกจ้างทุกคนทุกระดับต้องปฏิบัติ
- ติดตามผลความคืบหน้าเรื่องที่เสนอตนายจ้าง
- รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี รวมทั้งระบุปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเมื่อปฏิบัติหน้าที่ครบหนึ่งปี เพื่อเสนอตนายจ้าง
- ประเมินผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัยในการทำงานของสถานประกอบการ

#### ตารางแสดงสถิติการเกิดอุบัติเหตุในการทำงานเปรียบเทียบ 3 ปี ย้อนหลัง

ความรุนแรง	จำนวนครั้ง/ปี			
	ปี 2567	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
ได้รับบาดเจ็บเล็กน้อย (ไม่หยุดงาน)	0	1	1	1
หยุดงานไม่เกิน 3 วัน	2	2	2	2
หยุดงานเกิน 3 วัน	4	2	2	2
ได้รับบาดเจ็บรุนแรง (สูญเสียอวัยวะ)	0	0	0	0
รวมจำนวน (ครั้ง)	6	5	5	5
จำนวนที่ต้องพักรักษาตัวในโรงพยาบาล (รายคน)	0	0	0	0

2. บริษัทให้ความสำคัญในการดูแลความปลอดภัยพนักงาน โดยจัดให้มีการวางแผนและฝึกอบรมระบบป้องกันอัคคีภัย และซ้อมหนีไฟให้กับพนักงานเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ณ คลังเอกสาร คลังสินค้า และสำนักงานใหญ่ โดยว่าจ้างทีมวิศวกรรมควบคุมตามกฎหมายซึ่งผ่านการอบรมและขึ้นทะเบียนเป็นผู้ตรวจสอบอาคารและอุปกรณ์ให้มาดำเนินการตรวจสอบอาคารและอุปกรณ์ประกอบของอาคารเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ บริษัทยังดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน ลูกค้า และบุคคลผู้มาติดต่องานอยู่เสมอ จึงได้มีการปรับปรุงตรวจเช็คระบบป้องกันภัยทั้งด้านอัคคีภัยและภัยจากทางน้ำอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงว่าจ้างทีมวิศวกรรมควบคุมตามกฎหมายซึ่งผ่านการอบรมและขึ้นทะเบียนเป็นผู้ตรวจสอบอาคารและอุปกรณ์ให้มาดำเนินการตรวจสอบความมั่นคงแข็งแรงของอาคาร ตรวจสอบระบบลิฟต์ ระบบไฟฟ้า ระบบปรับอากาศ ระบบสุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม ระบบป้องกันและระงับอัคคีภัย สมรรถนะของระบบและอุปกรณ์ต่างๆ ของอาคาร ระบบบริหารจัดการความปลอดภัยในอาคารเป็นประจำทุกปี ซึ่งบริษัทได้รับใบรับรองการตรวจสอบอาคารจากหน่วยงานราชการมาตลอดจนถึงปัจจุบัน





### การอบรมการดับเพลิงขั้นต้นและซ้อมอพยพหนีไฟให้กับพนักงาน



3. บริษัทจัดให้มีการทำประกันชีวิต ประกันอุบัติเหตุ และประกันสุขภาพ ให้กับพนักงานทุกคนทุกระดับชั้น เมื่อเข้าร่วมงานกับบริษัท โดยเฉพาะพนักงานที่ต้องเดินทางไปให้บริการลูกค้าต่างจังหวัด บริษัทได้ให้ความใส่ใจและให้ความสำคัญถึงความปลอดภัยในการเดินทาง จึงจัดทำประกันภัยการเดินทางเพิ่มให้กับทุกคนที่ออกไปปฏิบัติงาน บริษัทมีการทบทวนปรับปรุงโปรแกรมประกันภัยเพื่อเพิ่มความคุ้มครองให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ และค่าครองชีพปัจจุบันอย่างต่อเนื่องรวมถึงได้จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปีสำหรับพนักงานทุกคนด้วย

#### การตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี

บริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพพนักงานเป็นประจำทุกปี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมให้พนักงานได้รับการตรวจสอบสุขภาพประจำปี เนื่องจากการตรวจสอบสุขภาพเป็นสิ่งที่จำเป็นในยุคปัจจุบัน เพราะจะทำให้บุคลากรในองค์กรสามารถรับทราบได้ว่าปัจจุบันสุขภาพของตนเองเป็นอย่างไร และได้รับการรักษาหรือป้องกันได้อย่างทันท่วงที และยังสร้างความตระหนักให้พนักงานดูแลสุขภาพได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ ผลการตรวจสอบสุขภาพจะทำให้บริษัททราบภาวะสุขภาพและแนวโน้มการเจ็บป่วยของพนักงาน หรือรับทราบการเจ็บป่วยตั้งแต่ในระยะเริ่มต้น และให้ได้รับการรักษาอย่างถูกต้อง รวมถึงบริษัทยังสามารถนำข้อมูลการตรวจสอบสุขภาพมาวิเคราะห์เพื่อจัดทำมาตรการป้องกันต่างๆ ในอนาคตได้





หมายเหตุ : บุคคลในภาพ ได้รับความยินยอมจากบุคคลดังกล่าวแล้ว และเป็นไปตามนโยบายและหนังสือแจ้งการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notice)

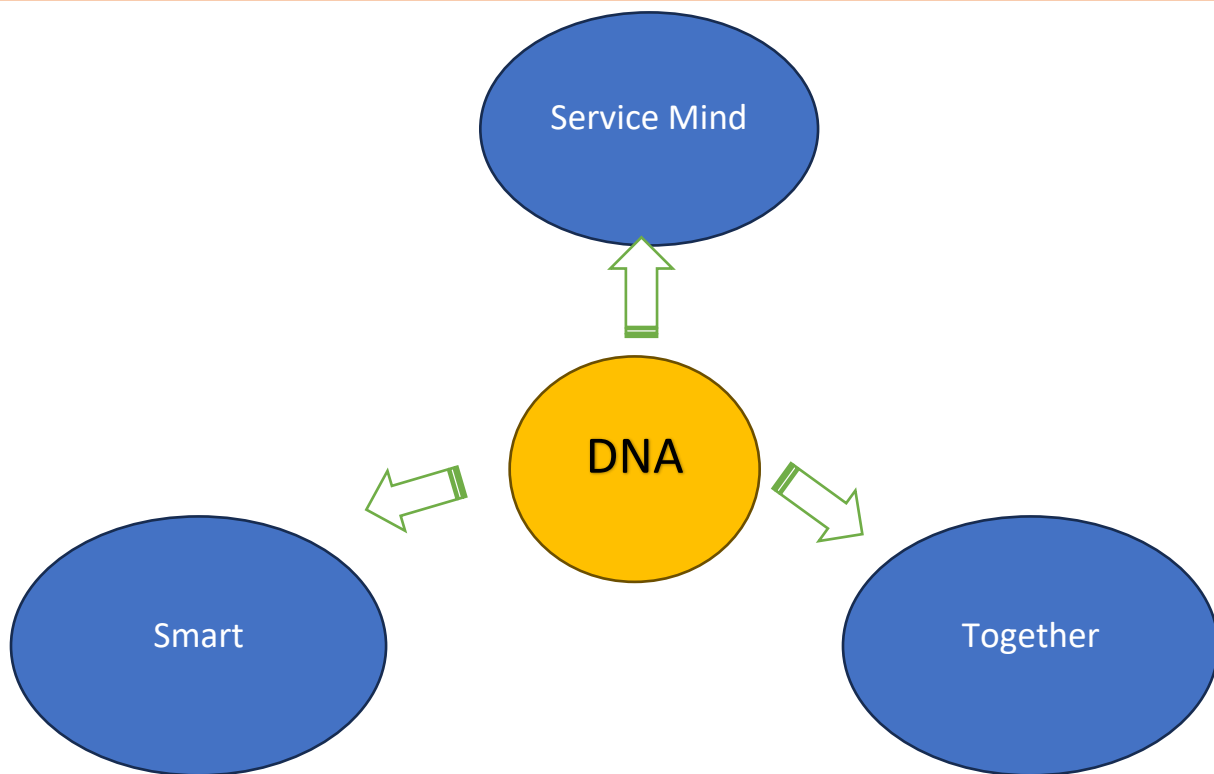
### 3.2 ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องความพึงพอใจของลูกค้าต่อการให้บริการด้านธุรกิจของบริษัท จึงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระบบการให้บริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มขึ้นตลอดเวลา โดยบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้าไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ดังนี้

1. ส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพ ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้า ภายใต้เงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรม พร้อมทั้งให้คำแนะนำเกี่ยวกับการใช้สินค้าและบริการของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อลูกค้า
2. ให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและการบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลเพียงพอในการตัดสินใจ ซึ่งข้อมูลที่ให้ต้องไม่เกินความเป็นจริงจนเป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการ
3. ปฏิบัติตามข้อตกลงที่ได้ทำไว้กับลูกค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน ภายใต้ข้อบังคับและกฎหมายอันเกี่ยวกับการประกอบวิชาชีพของบริษัท และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือผิดสัญญากับลูกค้า
4. มีระบบการจัดเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้าอย่างปลอดภัย มีมาตรการรักษาความลับของลูกค้า ไม่ส่งต่อข้อมูลโดยไม่ได้รับความยินยอมจากลูกค้า และไม่นำข้อมูลของลูกค้าไปเผยแพร่ หรือใช้ประโยชน์เพื่อตนเองหรือผู้อื่น
5. จัดให้มีระบบและกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ รวมทั้งความรวดเร็วในการตอบสนองหรือส่งมอบ และดำเนินการอย่างถึงที่สุดเพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว
6. จัดให้มีการสำรวจความพึงพอใจด้านการบริการลูกค้าอย่างต่อเนื่องทุกปี เพื่อทราบความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริง และนำมาปรับปรุงเพื่อการให้บริการที่ดียิ่งขึ้น
7. ปฏิบัติกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่วางใจได้ของลูกค้า ด้วยยึดมั่นในคตินิยมของบริษัท คือ **“บริการด้วยความรวดเร็ว ทันเวลา ถูกต้อง สุภาพ มีน้ำใจ และมุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง”** ตลอดระยะเวลาของการปฏิบัติงานและการให้บริการ
8. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้า

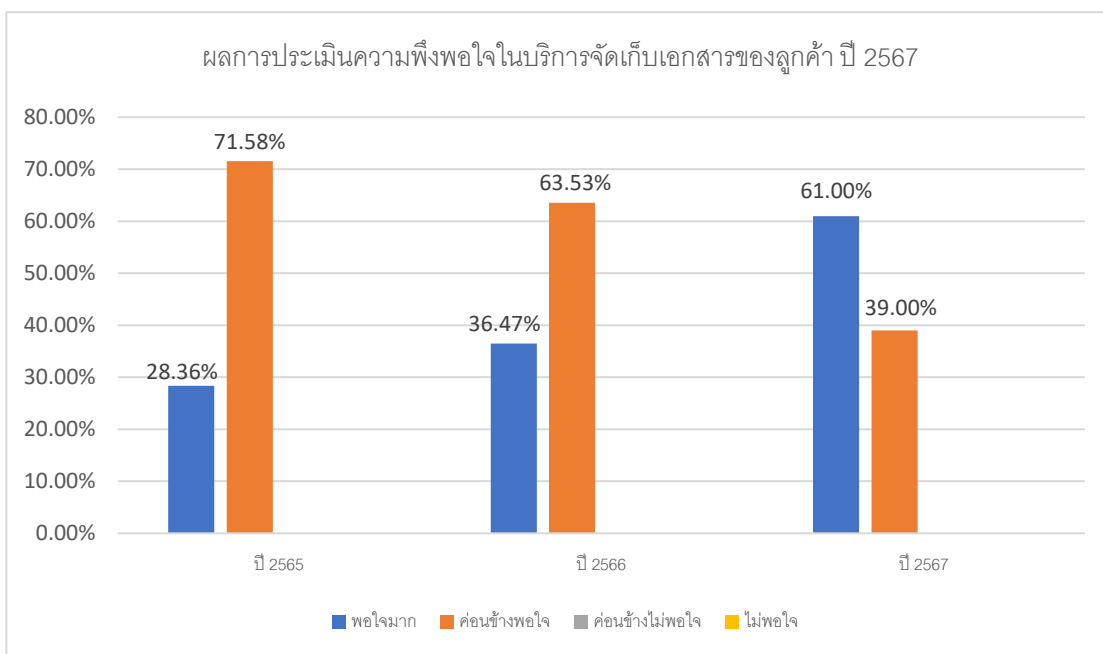
ที่ผ่านมาลูกค้าเก่าของบริษัทส่วนใหญ่ยังคงใช้บริการต่อเนื่องมาจนถึงปัจจุบัน เนื่องจากบริษัทส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพ และมีประสิทธิภาพ สะดวก รวดเร็ว ซื่อสัตย์ มีความยืดหยุ่นในการให้บริการ ภายใต้เงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรม และปฏิบัติตามข้อตกลงที่ได้ทำไว้กับลูกค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน ภายใต้ข้อบังคับและกฎหมายอันเกี่ยวกับการประกอบวิชาชีพของบริษัท และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือผิดสัญญากับลูกค้าของบริษัทนอกจากสิทธิของลูกค้าตามสัญญาที่ได้ทำข้อตกลงกันแล้ว บริษัทยังคำนึงถึงความพึงพอใจของลูกค้าด้วย โดยได้จัดให้มีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี ปรับปรุงบริการและพัฒนาบริการต่างๆ เพื่อให้เชื่อมโยงสอดคล้องกับมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001:2015 และ ISO 27001:2022 ที่บริษัทได้รับการรับรอง รวมทั้งได้จัดให้มีระบบและกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ

พนักงานมีความรักและเต็มใจในการให้บริการที่ดี มุ่งสู่ความเป็นเลิศตามนโยบายบริษัท คือ บริการด้วยความรวดเร็ว ทันเวลา ถูกต้อง  
สุภาพ มีน้ำใจ และมุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจสูงสุด



มีทักษะและมีความเชี่ยวชาญในงาน  
ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ  
และได้มาตรฐานสูงด้วยวิทยาการและ  
เทคโนโลยีนำสมัย

องค์กร พนักงาน พร้อมที่จะพัฒนาไปด้วยกันกับสังคมและ  
ผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกัน อัน  
จะนำไปสู่ความยั่งยืนได้ในที่สุด



หมายเหตุ จำนวนลูกค้าที่เข้าร่วมประเมินความพึงพอใจ สำหรับปี 2567 คิดเป็นร้อยละ 30 ของลูกค้าทั้งหมด โดยกระจายตามประเภทของขนาดลูกค้า

### 3.3 การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชน

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

1. ร่วมมือกับภาครัฐ ภาคเอกชน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้งชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ เพื่อสนับสนุนและยกระดับคุณภาพสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนอื่นเนื่องจากการดำเนินงานของบริษัท
2. ปฏิบัติงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นที่องค์กรตั้งอยู่ให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างจริงจังและต่อเนื่อง
3. ให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วม และสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างองค์กรกับชุมชนที่ตั้งอยู่ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐและชุมชนอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2567 ที่ผ่านมามีบริษัทได้จัดทำโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชน ได้แก่ การบริจาคสิ่งของเครื่องใช้สำหรับคนพิการและทุพพลภาพ รวมถึงโครงการต่างๆ ที่บริษัทจัดขึ้นเพื่อทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคม ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีเป็นประจำทุกปี



## โครงการบริจาคโลหิต “ให้เลือด ให้ชีวิต” ปีที่ 12

วันจันทร์ที่ 18 พฤศจิกายน 2567 ณ ห้องประชุมคลังเอกสาร ซ.สุขสวัสดิ์ 76 จ.สมุทรปราการ บริษัท ได้จัดทำโครงการบริจาคโลหิต “ให้เลือด ให้ชีวิต” อย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นพระราชกุศลถวายแด่พระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร รัชกาลที่ 9 เพื่อน้อมรำลึกในพระมหากรุณาธิคุณและคงไว้ซึ่งความจงรักภักดี มีผู้เข้ารับการบริจาคจำนวน 40 ราย ได้รับปริมาณเลือดบริจาคจำนวนรวม 15,800 ซีซี



หมายเหตุ : บุคคลในภาพ ได้รับความยินยอมจากบุคคลดังกล่าวแล้ว และเป็นไปตามนโยบายและหนังสือแจ้งการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notice)

### โครงการบริจาคสิ่งของเครื่องใช้สำหรับคนชรา

เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2567 คณะตัวแทน ของ บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) “SST” ได้มอบเงินบริจาค สิ่งของ และเครื่องใช้ที่จำเป็นในการดำรงชีวิตสำหรับคนชราที่ช่วยเหลือตัวเองได้ ณ มูลนิธิวัยวัฒนาวาส สถานสงเคราะห์คนชรา จังหวัดสมุทรปราการ เพื่อเป็นขวัญกำลังใจและนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์ต่อไป







หมายเหตุ : บุคคลในภาพ ได้รับความยินยอมจากบุคคลดังกล่าวแล้ว และเป็นไปตามนโยบายและหนังสือแจ้งการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notice)



## โครงการบริจาคของใช้ บ้านเด็กฮอลแลนด์ จังหวัดภูเก็ต

ในเดือนกันยายน 2567 บริษัทฯ ได้บริจาคสิ่งของ เครื่องใช้ที่จำเป็นให้แก่ บ้านเด็กฮอลแลนด์ จังหวัดภูเก็ต เพื่อร่วมสร้างอนาคตให้เด็กๆ สู่เยาวชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น



หมายเหตุ : บุคคลในภาพ ได้รับความยินยอมจากบุคคลดังกล่าวแล้ว และเป็นไปตามนโยบายและหนังสือแจ้งการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notice)

## 4 การวิเคราะห์และอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

### 4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

#### ภาพรวมผลการดำเนินงาน

ในงวดปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวมจำนวน 3,493 ล้านบาท ลดลง 597 ล้านบาท หรือลดลง 15% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีรายได้รวมอยู่ที่ 4,090 ล้านบาท และมีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 430 ล้านบาท กำไรสุทธิ ลดลง 403 ล้านบาท หรือ กำไรสุทธิ ลดลง 1493% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 27 ล้านบาท

สำหรับงวดปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวมจำนวน 4,090 ล้านบาท ลดลง 102 ล้านบาท หรือลดลง 2% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีรายได้รวมอยู่ที่ 4,192 ล้านบาท และมีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 27 ล้านบาท กำไรลดลง 133 ล้านบาท หรือ กำไรสุทธิ ลดลง 125% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลกำไรสุทธิจำนวน 106 ล้านบาท

สาเหตุหลักๆ ที่รายได้รวมงวดปี 2567 ลดลง 597 ล้านบาท หรือ 15% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เกิดจากรายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทย่อยลดลงทั้งในประเทศและต่างประเทศ ผลจากเศรษฐกิจโดยรวมทั้งในประเทศและต่างประเทศยังอยู่ในสภาพชะลอตัว รวมถึงจำนวนสาขาที่ลดลงจากการปิดสาขาที่ไม่ทำกำไร ทำให้รายได้รวมของทั้งปี ลดลง เมื่อเทียบกับปีก่อน สำหรับกำไรสุทธิที่ลดลงในงวด ปี 2567 ส่วนใหญ่เกิดจากการตั้งด้อยค่าของการลงทุน, ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และ ค่าใช้จ่ายจากการปิดสาขาที่ไม่ทำกำไร สำหรับรายได้รวมงวดปี 2566 ที่ลดลง 102 ล้านบาท หรือ 2% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ส่วนใหญ่เกิดจากรายได้อื่น ได้แก่ กำไรจากการขายทรัพย์สินเข้ากอง SSTRT และ กำไรจากการประเมินราคายุติธรรม ลดลง สำหรับกำไรสุทธิที่ลดลงในงวด ปี 2566 จำนวน 133 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักเกิดจากยอดขายที่ลดลง

#### สรุปผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

##### รายได้จากการขายและการให้บริการ

ในงวดปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและให้บริการรวมจำนวน 3,493 ล้านบาท ลดลง 597 ล้านบาท หรือ 15% จากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีรายได้จากการขายและให้บริการรวมจำนวน 4,090 ล้านบาท โดยแยกพิจารณาตามกลุ่มธุรกิจได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

โครงสร้างรายได้	ปี 2567	ปี 2566	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
คลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	366	372	(6)
อาหารและเครื่องดื่ม	2,724	3,317	(593)
เสื้อผ้าสำเร็จรูป	295	284	11
รวมรายได้จากการขายและบริการ	3,385	3,973	(588)
รายได้อื่น	108	117	(9)
รวม	3,493	4,090	(597)

- รายได้จากการให้บริการ (ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ) บริษัทมีรายได้จากการให้บริการ 366 ล้านบาท ลดลง 6 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการให้บริการ 372 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณสินค้าที่ผ่านคลังสินค้าลดลง

- รายได้จากการขาย (ธุรกิจอาหาร,เครื่องดื่ม ) บริษัทมีรายได้จากการขาย 2,724 ล้านบาท ลดลง 593 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 18 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขาย 3,317 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากรายได้จาก ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทย่อย ลดลง ทั้งในประเทศและต่างประเทศ จากเศรษฐกิจโดยรวมทั้งในประเทศและ ต่างประเทศที่ยังอยู่ในสภาพซบเซา รวมถึงจำนวนสาขาที่ลดลงจากการปิดสาขาที่ไม่ทำกำไร
- รายได้จากการขาย (ธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป) บริษัทมีรายได้จากการขาย 295 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 11 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขาย 284 ล้านบาท จากการเพิ่มยอดขายใน ช่องทางต่าง ๆ เช่น online เป็นต้น
- รายได้อื่นๆ บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 108 ล้านบาท ลดลง 9 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 8 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนที่มี รายได้อื่นๆ จำนวน 117 ล้านบาท สาเหตุหลักๆ มาจาก รายได้จากกิจกรรมทางการตลาด และ ค่าบัตรสมาชิกลดลง ขณะที่ กำไรจากการปรับมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพิ่มขึ้น

สำหรับงวดปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและให้บริการรวมจำนวน 4,090 ล้านบาท ลดลง 102 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2 จากปีก่อน ซึ่งมีรายได้จากการขายและให้บริการรวมจำนวน 4,192 ล้านบาท โดยแยก พิจารณาตามกลุ่มธุรกิจได้ดังนี้

- รายได้จากการให้บริการ (ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ) บริษัทมีรายได้จากการให้บริการ 371 ล้านบาท ลดลงจากปี ก่อน 2 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 1 ที่มีรายได้จากการให้บริการ 373 ล้านบาท
- รายได้จากการขาย (ธุรกิจอาหาร,เครื่องดื่ม) บริษัทมีรายได้จากการขาย 3,317 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 45 ล้าน บาท หรือ ลดลงร้อยละ 1 ที่มีรายได้จากการขาย 3,362 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากรายได้จากธุรกิจอาหารและ เครื่องดื่มของบริษัทย่อยลดลงทั้งในประเทศและต่างประเทศ เนื่องจากเศรษฐกิจยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่
- รายได้จากการขาย (ธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป) บริษัทมีรายได้จากการขาย 284 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 32 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 11 ที่มีรายได้จากการขาย 252 ล้านบาท จากการเพิ่มยอดขายในช่องทางต่างๆ เช่น ทาง online เป็น ต้น
- รายได้อื่นๆ บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 118 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 59 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 33 ที่มีรายได้อื่นฯ จำนวน 177 ล้านบาท จากกำไรจากการขายทรัพย์สินเข้ากอง SSTRT ลดลง

## ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

หน่วย: ล้านบาท

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย	2567	2566	2565
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	1,428	1,791	1,993
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	2,302	2,113	1,947

ปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวมจำนวน 1,428 ล้านบาท เทียบกับช่วงเดียวกันปี 2566 ซึ่งมีต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวมจำนวน 1,791 ล้านบาท ลดลง 363 ล้านบาท หรือร้อยละ 20 ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการลดลงเนื่องมาจากรายได้จากการขายสินค้าและบริการที่ลดลง ทั้งนี้สัดส่วนต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวมต่อรายได้รวมในงวดปี 2567 เท่ากับ 41% ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีสัดส่วน 44% หรือลดลง 3%

ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหารงวดปี 2567 ของบริษัทและบริษัทย่อย มีจำนวน 2,302 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 189 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 9 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันในปี 2566 ซึ่งมีจำนวน 2,113 ล้านบาท ทั้งนี้สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้รวมในงวดปี 2567 เท่ากับ 66% เพิ่มขึ้น 14% จากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีสัดส่วน 52% ส่วนใหญ่จากการตั้งค่างานในการลงทุน ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และ ค่าใช้จ่ายจากการปิดสาขาที่ไม่ทำกำไร

ปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวมจำนวน 1,791 ล้านบาท เทียบกับช่วงเดียวกันปี 2565 ซึ่งมีต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวมจำนวน 1,993 ล้านบาท ลดลง 202 ล้านบาท หรือร้อยละ 10 ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการลดลงเนื่องมาจากรายได้จากการขายสินค้าและบริการที่ลดลง (หลักๆคือธุรกิจทุเรียน) ทั้งนี้สัดส่วนต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวมต่อรายได้รวมในงวดปี 2566 เท่ากับ 44% ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีสัดส่วน 48% หรือลดลง 4%

ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหารงวดปี 2566 ของบริษัทและบริษัทย่อย มีจำนวน 2,113 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 166 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 9 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันในปี 2565 ซึ่งมีจำนวน 1,947 ล้านบาท ทั้งนี้สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้รวมในงวดปี 2566 เท่ากับ 52% เพิ่มขึ้น 6% จากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีสัดส่วน 46% จากยอดขายธุรกิจทุเรียนที่มีค่าใช้จ่ายขายและบริหารต่ำลง รวมถึงการปรับปรุงโครงสร้างการบริหาร และการควบคุมค่าใช้จ่ายที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ บริษัทยังสามารถทำกำไรขั้นต้นอยู่ที่ 48-54%

## กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ในงวดปี 2567 บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 430 ล้านบาท กำไรสุทธิลดลง 403 ล้านบาท คิดเป็นลดลง ร้อยละ 1493 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2566 ซึ่งมีขาดทุนสุทธิ 27 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องมาจากรายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มลดลง รวมถึง มีค่าใช้จ่ายพิเศษเกิดขึ้นจำนวนมากได้แก่ การตั้งค่างานการลงทุน ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และ ค่าใช้จ่ายจากการปิดสาขาที่ไม่ทำกำไร

ในงวดปี 2566 บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 27 ล้านบาท กำไรสุทธิลดลง 133 ล้านบาท คิดเป็นลดลง ร้อยละ 125 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2565 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 106 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องมาจากรายได้รวมลดลง



สำหรับงวดปี 2565 บริษัทมีผลกำไรสุทธิจำนวน 106 ล้านบาท กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 183 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดปี 2564 ซึ่งมีขาดทุนสุทธิจำนวน 77 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องมาจากงวดปี 2565 บริษัทมีรายได้รวมเพิ่มขึ้น 1,476 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 54% ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากรายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทขยายเพิ่มขึ้นทั้งในประเทศและต่างประเทศ จากผลกระทบของการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019 ลดลง

นอกจากรายการพิเศษเรื่องการตั้งด้อยค่าที่กล่าวข้างต้นแล้ว สาเหตุที่บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิ อีกส่วนหนึ่งเกิดจากบริษัทมีค่าใช้จ่ายที่เป็น non-cash item จากการรวมธุรกิจ ซึ่งต้องมีการทยอยตัดจำหน่าย และค่าเสื่อมราคาเป็นจำนวนมาก ซึ่งหากคิดเป็น EBITDA โดยบวกกลับด้วยรายการค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายจะเห็นว่า EBITDA ของบริษัทจะมียอดสุทธิเป็นบวก โดยในงวดปี 2567, 2566 และ 2565 มีจำนวน 409 ล้านบาท 842 ล้านบาท และ 811 ล้านบาท ตามลำดับ

### ฐานะการเงิน

**สินทรัพย์รวม** ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 7,271 ล้านบาท 7,631 ล้านบาท และ 7,962 ล้านบาท ตามลำดับ โดยลดลง 360 ล้านบาท และ 331 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 7,271 ล้านบาท ลดลง 360 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2566 ส่วนใหญ่เนื่องจาก สินทรัพย์สิทธิการใช้ และ ค่าความนิยม ที่ลดลงจากการประเมินราคา ยุติธรรม และ การตั้งด้อยค่า ค่าความนิยม จำนวน 317 ล้านบาท รวมถึงรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลง จากการไถ่ถอนหุ้นกู้ของบริษัทบางส่วนก่อนครบกำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 7,631 ล้านบาท ลดลง 331 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2565 ส่วนใหญ่เนื่องจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลง 297 ล้านบาท จากการไถ่ถอนหุ้นกู้ของบริษัทย่อยที่ครบกำหนด

ณ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 7,962 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 977 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2564 สาเหตุหลักๆ เนื่องจากในปี 2565 มีการลงทุนในกองทรัสต์ทั้งซื้อหุ้นเพิ่มจาก CIMB และการซื้อหุ้นเพิ่มทุนของกองทรัสต์เอง ประกอบ กับการจัดหาเงินทุนสำหรับธุรกิจทุเรียน

**หนี้สินรวม** ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 4,809 ล้านบาท 4,962 ล้านบาท และ 5,235 ล้านบาท ตามลำดับ โดยลดลง 153 ล้านบาท และ 273 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 4,809 ล้านบาท ลดลง 153 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่มีจำนวน 4,962 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และหุ้นกู้ ที่ครบกำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 4,962 ล้านบาท ลดลง 273 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่มีจำนวน 5,235 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และหุ้นกู้ ที่ครบกำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 5,235 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 930 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22 เมื่อเทียบกับหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2564 ที่มีจำนวน 4,305 ล้านบาท สาเหตุหลักๆ มาจากการออกหุ้นกู้ และการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เพื่อลงทุนในกองทรัสต์ และ ธุรกิจทุเรียน

**ส่วนของผู้ถือหุ้น** ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,462 ล้านบาท 2,669 ล้านบาท และ 2,727 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,462 ล้านบาท ลดลง 207 ล้านบาทเมื่อเทียบกับสิ้นปี 2566 หรือคิดเป็นร้อยละ 8 เนื่องจาก กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรลดลง 308 ล้านบาท และ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลง 115 ล้านบาท จากผลการดำเนินงานที่ขาดทุนขณะที่ องค์กรประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น เพิ่มขึ้น 216 ล้านบาท จากการประเมินมูลค่าที่ดิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,669 ล้านบาท ลดลง 58 ล้านบาทเมื่อเทียบกับสิ้นปี 2565 หรือคิดเป็นร้อยละ 1 เนื่องจาก กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรลดลง 19 ล้านบาท และ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลง 33 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,727 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 48 ล้านบาท เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 หรือคิดเป็นร้อยละ 2 โดยสาเหตุหลักๆ มาจากส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย 27 ล้านบาท กำไรที่ยังไม่ได้จัดสรรเพิ่มขึ้น 102 ล้านบาท ขณะที่ องค์กรประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ลดลง 40 ล้านบาท และ ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย ลดลง 41 ล้านบาท

#### 4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (FORWARD LOOKING)

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อธุรกิจหลักเอกสาร อย่างมีสาระสำคัญ คือ เทคโนโลยีการจัดเก็บเอกสารแบบ Digital และ กฎหมายที่รัฐบาลออกมาให้ใช้เอกสารในรูปแบบ digital ได้ เช่น E-Document E-invoice ฯลฯ หากในอนาคตมีคนใช้งานในระบบ Digital ดังกล่าวจำนวนมาก จะทำให้ปริมาณเอกสารที่ต้องจัดเก็บกับบริษัทลดลง อย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม เนื่องจากการเปลี่ยนระบบจากเอกสารเป็นระบบ digital ต้องใช้เงินลงทุนที่ค่อนข้างสูง หากกฎหมายยังไม่ได้บังคับ องค์กรหรือหน่วยงานต่างๆ จะยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการจัดเก็บเอกสาร หรือรอให้มีการใช้ในจำนวนที่มากพอ และราคาของระบบงานดิจิทัลมีราคาที่ถูกลง

สำหรับธุรกิจอาหาร ปัจจัยที่มีผลต่อธุรกิจอย่างมีสาระสำคัญ คือ พฤติกรรมของผู้บริโภค จากที่เคยชอบออกไปนั่งรับประทานอาหารที่ร้านอาหาร เปลี่ยนเป็นการสั่งอาหารมารับประทานที่บ้านมากขึ้น ทำให้บริษัทต้องปรับตัวโดยเพิ่มช่องทางการขาย online มากขึ้น ปรับขนาดพื้นที่ของร้านให้มีพื้นที่นั่งน้อยลง เป็นต้น สำหรับปัจจัยรองคือ สถานการณ์ระบาดของ โควิด-19 สถานการณ์การประชุมทางการเมือง ที่มีการปิดถนน สถานการณ์เหล่านี้ อาจมีเกิดขึ้นได้เป็นช่วงๆ ไม่ได้เกิดขึ้นตลอด แต่ในช่วงที่เกิดเหตุการณ์นั้นๆ จะกระทบกับรายได้ทางลบกับบริษัท

### 4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

#### สรุปรายงานของผู้สอบบัญชีในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

##### งวดปี 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะในงวดปี 2567 ตรวจสอบโดยคุณ สาธิตา รัตนานุรักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4753 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่า งบการเงินรวมของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทแสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

##### งวดปี 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะในงวดปี 2566 ตรวจสอบโดยคุณ สาธิตา รัตนานุรักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4753 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่า งบการเงินรวมของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทแสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2566 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

##### งวดปี 2565

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะในงวดปี 2565 ตรวจสอบโดยคุณ สาธิตา รัตนานุรักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4753 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่า งบการเงินรวมของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทแสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2565 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 67		31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
<b>สินทรัพย์</b>						
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	104.76	1.44	155.11	2.03	452.19	5.68
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	180.31	2.48	197.46	2.59	164.88	2.07
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	201.06	2.77	285.18	3.74	376.98	4.74
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	10.31	0.14	19.37	0.24
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	49.03	0.67	53.22	0.70	42.59	0.53
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>535.16</b>	<b>7.36</b>	<b>701.30</b>	<b>9.19</b>	<b>1,056.02</b>	<b>13.26</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	38.44	0.53	23.79	0.31	23.79	0.30
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	637.21	8.76	629.17	8.24	610.61	7.67
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	364.35	5.01	348.33	4.56	348.33	4.38
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,686.97	23.20	1,573.42	20.62	1,413.29	17.75
สินทรัพย์สิทธิการใช้	1,303.22	17.92	1,561.67	20.46	1,703.95	21.40
ค่าความนิยม	1,880.29	25.86	1,939.88	25.42	1,939.88	24.37
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	620.69	8.54	658.12	8.62	683.48	8.58
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	204.27	2.81	195.45	2.56	182.15	2.29
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>6,735.44</b>	<b>92.64</b>	<b>6,929.85</b>	<b>90.81</b>	<b>6,905.50</b>	<b>86.74</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>7,270.60</b>	<b>100.00</b>	<b>7,631.14</b>	<b>100.00</b>	<b>7,961.52</b>	<b>100.00</b>

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65		31 ธ.ค. 64	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	270.26	3.72	313.12	4.10	380.69	4.78
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	474.63	6.53	538.11	7.05	484.01	6.08
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	155.05	2.13	382.83	5.02	194.73	2.45
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	457.05	6.29	471.76	6.18	442.36	5.56
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	44.80	0.62	53.05	0.70	44.11	0.55
ส่วนของหุ้นกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	615.95	8.47	249.24	3.27	515.85	6.48
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	1.92	0.03	6.76	0.09	15.66	0.20
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	31.79	0.44	37.24	0.49	33.98	0.43
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>2,051.45</b>	<b>28.22</b>	<b>2,052.12</b>	<b>26.89</b>	<b>2,111.39</b>	<b>26.52</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>						
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	168.60	2.32	310.94	4.07	632.81	7.95
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	902.02	12.41	1,119.72	14.67	1,309.98	16.45
หนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	34.10	0.47	37.00	0.48	56.66	0.71
หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,100.95	15.14	1,132.95	14.85	833.72	10.47
เงินกู้ยืมระยะยาวอื่น	195.71	2.69	-	-	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	250.92	3.45	204.15	2.68	190.50	2.39
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	39.83	0.55	38.37	0.50	34.34	0.43
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	52.51	0.72	55.25	0.72	52.70	0.66
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	12.97	0.18	11.61	0.15	12.77	0.16
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>2,757.61</b>	<b>37.93</b>	<b>2,909.99</b>	<b>38.13</b>	<b>3,123.50</b>	<b>39.23</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>4,809.06</b>	<b>66.14</b>	<b>4,962.11</b>	<b>65.02</b>	<b>5,234.88</b>	<b>65.75</b>

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65		31 ธ.ค. 64	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)						
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	842.33		842.33		842.33	
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	526.46	7.24	526.46	6.90	526.46	6.61
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	337.77	4.65	337.77	4.43	337.77	4.24
ส่วนเกินทุนหุ้นซื้อคืน	37.01	0.51	37.01	0.48	37.01	0.46
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	692.42	9.52	692.42	9.07	692.42	8.70
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	57.19	0.79	56.86	0.75	54.20	0.68
ยังไม่ได้จัดสรร	(102.96)	(1.42)	205.67	2.70	224.63	2.82
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	391.99	5.39	175.98	2.31	184.95	2.32
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,939.88	26.68	2,032.16	26.63	2,057.44	25.84
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	521.66	7.17	636.88	8.35	669.20	8.41
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,461.54	33.86	2,669.03	34.98	2,726.64	34.25
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	7,270.60	100.00	7,631.14	100.00	7,961.52	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 67		31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
กำไรขาดทุน:						
รายได้						
รายได้จากการขาย	3,018.96	86.43	3,601.81	88.06	3,613.64	86.21
รายได้จากการให้บริการ	366.42	10.49	370.94	9.07	373.14	8.90
รายได้อื่น	107.51	3.08	98.05	2.40	204.86	4.89
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	19.56	0.48	-	-
รวมรายได้	3,492.88	100.00	4,090.35	100.00	4,191.64	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	1,199.69	34.35	1,559.20	38.12	1,755.91	41.89
ต้นทุนการให้บริการ	228.21	6.53	231.32	5.66	237.11	5.66
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	1,707.66	48.89	1,744.61	42.65	1,565.91	37.36
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	428.05	12.25	368.73	9.01	381.37	9.10
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	44.20	1.27	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	121.69	3.48	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	3,729.50	106.77	3,903.86	95.44	3,940.28	94.00
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมดำเนินงาน	(236.62)	(6.77)	186.49	4.56	251.36	6.00
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	44.01	1.26	54.41	1.33	25.14	0.60

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 67		31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ต้นทุนทางการเงิน	(231.33)	(6.62)	(233.49)	(5.71)	(208.92)	(4.98)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	(423.94)	(12.14)	7.42	0.18	67.58	1.61
ภาษีเงินได้	(6.35)	(0.18)	(34.06)	(0.83)	38.71	0.92
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(430.29)	(12.32)	(26.64)	(0.65)	106.29	2.54
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:						
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	32.91		(15.17)		15.17	
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิภาษีเงินได้	32.91		(15.17)		15.17	
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน - สุทธิภาษีเงินได้	198.53		-		(49.66)	
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิภาษีเงินได้	(3.38)		-		(1.00)	
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิภาษีเงินได้	195.15		-		(50.66)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	228.06		(15.17)		(35.49)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(202.23)		(41.81)		70.80	
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(300.76)		(0.52)		118.67	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(129.53)		(26.12)		(12.38)	
	(430.29)		(26.64)		106.29	

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 67		31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
<b>การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(87.01)		(9.49)		77.95	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(115.22)		(32.32)		(7.15)	
	(202.23)		(41.81)		70.80	
<b>กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>						
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(0.57)		(0.00)		0.23	
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	526.46		526.46		526.46	

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค. 67	31 ธ.ค. 66	31 ธ.ค. 65
	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี	(423.94)	7.42	67.58
รายการปรับกระทบยอดกำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี			
เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	28.73	14.52	16.86
การปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	56.86	2.12	(11.20)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	601.87	600.91	534.07
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	58.74	15.28	(6.63)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	(2.82)	1.35	0.83
ขาดทุนจากการตัดจำหน่าย สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.15	0.01	1.94
กำไรจากการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(16.02)	-	(27.47)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	87.42	-	3.09
ส่วนลดค่าเช่าจากผู้ให้เช่า	-	-	(11.62)
ค่าใช้จ่ายหนี้กู้ยืมที่ตัดบัญชีตัดจ่าย	8.06	7.42	5.18
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(44.01)	(54.41)	(25.14)
(กำไร)ขาดทุนจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	-	(0.14)	0.42
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(0.01)	(0.27)	0.55
กำไรจากการขายสินทรัพย์และเช่ากลับคืน	-	-	(37.04)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	7.46	7.33	7.25
ดอกเบี้ยรับ	(2.04)	(1.32)	(0.50)
ดอกเบี้ยจ่าย	223.27	226.07	203.74
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน			
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	583.73	826.30	721.91
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(11.44)	(46.26)	(23.63)
สินค้าคงเหลือ	27.26	89.68	(188.05)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.20	(10.59)	2.80
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	(14.65)	(0.00)	(0.01)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(13.56)	(23.15)	(15.51)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			



งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค. 67	31 ธ.ค. 66	31 ธ.ค. 65
	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(42.63)	53.82	1.46
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(5.45)	2.17	(5.67)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(8.11)	(3.46)	(5.13)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1.36	(1.16)	(15.50)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	520.71	887.35	472.68
จ่ายภาษีเงินได้	(13.21)	(32.83)	(27.21)
เงินสดรับจากการคืนเงินภาษี	4.74	9.85	17.48
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	512.24	864.36	462.96

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค. 67	31 ธ.ค. 66	31 ธ.ค. 65
	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>			
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	10.32	9.46	18.84
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(0.12)	(314.16)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(43.92)	(7.12)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(107.39)	(288.71)	(493.27)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	2.53	1.58	216.14
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(5.33)	(8.25)	(3.96)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้	(0.61)	(0.20)	(3.15)
เงินปันผลรับ	35.98	35.98	18.40
ดอกเบี้ยรับ	1.91	1.07	0.68
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	(62.60)	(293.10)	(567.59)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	150.00	-	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(150.00)	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	690.87	745.65	638.02
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(732.54)	(814.32)	(481.96)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	50.00	60.00	353.09
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(416.05)	(200.39)	(348.03)
เงินสดจ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	(487.49)	(488.34)	(388.36)
เงินสดรับจากการขายและเช่ากลับคืน	50.90	43.33	-
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืน	(66.84)	(58.99)	-
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้	726.65	542.90	584.31
ไถ่ถอนหุ้นกู้	(400.00)	(517.70)	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวอื่น	194.00	-	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(146.82)	(143.76)	(117.29)
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(5.25)	(15.79)	(23.72)
<b>เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	(542.58)	(847.41)	216.05
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	42.59	(20.93)	19.69
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ</b>	(50.35)	(297.08)	131.11
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	155.11	452.19	321.08
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	104.76	155.11	452.19

อัตราส่วนทางการเงิน	2567	2566	2565
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.26	0.34	0.50
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.16	0.20	0.32
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เฉลี่ย) (เท่า)	0.25	0.42	0.26
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	24.42	31.45	37.91
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	14.95	11.61	9.63
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)	-	-	-
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	-	-	-
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	4.93	4.71	6.33
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	73.97	77.51	57.66
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	5.14	6.69	8.93
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	70.95	54.59	40.86
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	17.97	34.52	26.43

ความสามารถในการทำกำไร	2567	2566	2565
อัตรากำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่า ตัดจำหน่าย (ร้อยละ)	12.09	21.19	20.33
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	57.82	54.93	50.01
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	(6.99)	4.69	6.30
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	(12.71)	(0.67)	2.67
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย) (ร้อยละ)	(17.48)	(1.00)	3.90
อัตราการใช้กำลังการผลิต (ร้อยละ)	-	-	-
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ถาวร (เท่า)	207.67	266.03	313.96
อัตรากำไรขั้นต้นของรายได้จากโครงการเพื่อขาย (ธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์) (ร้อยละ)	-	-	-
อัตรากำไรจากการดำเนินงานก่อนต้นทุนน้ำมันเชื้อเพลิง (ธุรกิจ การบิน) (ร้อยละ)	-	-	-
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	3.08	2.88	4.89
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	N/A	N/A	425.44

นโยบายการเงิน	2567	2566	2565
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (interest coverage ratio: ICR) (เท่า)	2.79	5.86	6.91
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (debt service coverage ratio : DSCR) (เท่า)	0.27	0.59	0.51
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.95	1.86	1.92
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (interest bearing debt to equity : IBD/E ratio) (เท่า)	1.60	1.53	1.62
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.01	0.03	0.05
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	N/A	N/A	22.29
อัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (ร้อยละ)	0.27	0.58	0.67
อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม (เท่า)	0.14	0.22	0.25
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนด 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด (ร้อยละ)	39.12	36.11	35.77
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดสิทธิ (เท่า)	1.01	0.87	0.80
อัตราส่วนเงินกู้ยืมต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (ร้อยละ)	22.02	26.95	29.68
อัตราส่วนตราสารหนี้ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (ร้อยละ)	43.53	33.96	30.60
อัตราส่วนหนี้สินอื่นๆ ที่มีภาระดอกเบี้ยต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (ร้อยละ)	34.45	39.10	39.73
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า)	9.64	4.84	5.44

ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน	2567	2566	2565
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เฉลี่ย) (เท่า)	0.47	0.52	0.50
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (เฉลี่ย) (ร้อยละ)	(5.92)	(0.35)	1.34
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	(25.51)	(1.69)	7.52

## 5 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป ชื่อ สถานที่ตั้ง โทรศัพท์ โทรสารของบุคคลอ้างอิงอื่น

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง  
เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ : 02-009-9999

โทรสาร : 02-009-9991

ผู้สอบบัญชี

นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4377

นายวิชาติ โลเกศกระวี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4451

นางสาวสาธิตา รัตนานุรักษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4753

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

193/136-137 อาคารเลครัชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร  
10110

โทรศัพท์ : 02-264-9090

โทรสาร : 02-264-0789-90

ผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด

78 อาคารธรรมนิติ ชั้น 5 ซอยเพิ่มทรัพย์

ซอย ประชาชื่น 20 แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800

โทรศัพท์ : 02 596 0500

โทรสาร : -

## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

## 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

-ไม่มี-

## 5.4 ตลาดรอง

-ไม่มี-

## 5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีตราสารหนี้)

-ไม่มี-

## ส่วนที่ 2

# การกำกับดูแลกิจการ



## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นการเสริมสร้างความโปร่งใสและประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ อันจะสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และส่งเสริมให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้วให้มีความเป็นระบบมาตรฐานที่ชัดเจน โดยมีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีระบบการบริหารจัดการที่มีมาตรฐานและกระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับ อันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างแท้จริง โดยมีนโยบายหรือการดำเนินการที่รักษาสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นพึงได้รับอย่างเป็นธรรมตามที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่านั้น เพื่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในระยะยาวและอย่างยั่งยืน มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักเกณฑ์ว่าด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสากล (ASEAN CG Scorecard) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงซึ่งอาจเกิดจากการดำเนินธุรกิจ สภาพแวดล้อม สถานการณ์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ภายใต้กรอบกฎหมายระเบียบปฏิบัติด้วยความมีจริยธรรม ความยุติธรรมและความเสมอภาค และจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และนโยบายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางปฏิบัติโดยเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ หัวข้อ “การพัฒนาที่ยั่งยืน/นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” และผนวกเป็นเอกสารส่วนหนึ่งของข้อบังคับในการทำงานให้กับพนักงานทุกคน และทบทวนความเหมาะสมของการปฏิบัติของบริษัทฯ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code: CG Code) ที่ประกาศโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2567 ได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการตามหลักการกำกับกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code: CG Code) ที่ประกาศโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อเป็นแนวทางให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับยึดเป็นแนวปฏิบัติร่วมกัน

โดยได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

ที่ <https://www.subsrihai.co.th/governance.asp> ภายใต้หัวข้อ “การพัฒนาที่ยั่งยืน”

สรุปนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

## นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

### 6.1.1 คณะกรรมการบริษัท

#### 1) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) ประกอบด้วย ประธานกรรมการ (ประธานกรรมการบริษัท ต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) รองประธานกรรมการ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระ โดยมีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัทฯ โดยประกอบด้วยกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 ท่าน และไม่เกิน 12 ท่าน โดยประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ และในคณะกรรมการบริษัทจะมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
- (2) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ
- (3) คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ
- (4) การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

เมื่อมีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ บริษัทจะจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ และส่งมอบกฎบัตรคณะกรรมการแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) ฉบับล่าสุด คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัท และนโยบายที่สำคัญอื่นๆ ทั้งนี้ อาจจะมีการจัดเตรียม Slide Presentation แนะนำธุรกิจของบริษัท เพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนำเสนอให้กับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ทราบถึงข้อมูลของบริษัทที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท โดยพิจารณาคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมที่จะทำหน้าที่ให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ และดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### 2) คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลให้องค์ประกอบของคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร อย่างไรก็ตามในการคัดเลือกกรรมการยังคงให้ความสำคัญกับประสบการณ์ของกรรมการแต่ละคนโดยมีคุณสมบัติที่สำคัญดังนี้

- 1) มีคุณสมบัติถูกต้อง และไม่มียกเว้นต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และ

กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่ได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด

- 2) มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีภาวะการเป็นผู้นำสามารถควบคุมการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ
- 3) มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและรอบคอบด้วยทักษะและความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น (Duty of Care and Duty of Loyalty) ด้วยข้อมูลที่ถูกต้องและครบถ้วน
- 4) มีความเป็นอิสระ พร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระและต้องอุทิศเวลาและทุ่มเทให้ความสนใจในธุรกิจของบริษัทอย่างเต็มที่เพื่อจะได้ทราบถึงโอกาส ความเสี่ยง และประเด็นทางธุรกิจ และสามารถเข้าร่วมประชุมของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อพิจารณาและเสนอความคิดเห็นในประเด็นต่างๆ
- 5) เข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการบริษัทจดทะเบียนและเข้าใจถึงลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 6) มีวิสัยทัศน์ที่จะมุ่งมั่นพัฒนาความคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่สามารถสร้างประโยชน์ เพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขัน และมูลค่าเพิ่ม ทั้งต่อธุรกิจและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมไปพร้อมๆ กันทั้งในระยะใกล้และระยะไกล
- 7) สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้แต่ไม่เกิน 5 บริษัท ทั้งนี้ในการเป็นกรรมการบริษัทอื่นดังกล่าวจะต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่และต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกำหนดการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระต่อเนื่องไม่เกิน 9 ไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการ หรือมีส่วนได้เสียโดยตรงหรือโดยอ้อม ในบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

### 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ เป็นผู้มีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาประโยชน์ของบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของหลักธรรมาภิบาลที่ดีในการสร้างเสริมความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนกำกับดูแลการบริหารจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท เพื่อสร้างมูลค่าให้กับกิจการและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นในระยะยาว

#### (1) วิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์เป็นประจำทุกปี โดยมีคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มรับผิดชอบในการส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดเป้าหมาย

และกลยุทธ์ขององค์กร กำกับดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติใช้อย่างเป็นรูปธรรมและประเมินผลลัพท์ว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์และ/หรือเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งในปี 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2567 ได้พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและค่านิยมองค์กร ซึ่งบริษัทฯ ได้ประชาสัมพันธ์ให้พนักงานภายในองค์กรรับทราบอย่างทั่วถึง และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ หัวข้อ “เกี่ยวกับเรา/วิสัยทัศน์ พันธกิจและเป้าหมาย”

## (2) โครงสร้าง คุณสมบัติของกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

ปัจจุบันกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 11 ท่าน ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีความขัดแย้งตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน มีความหลากหลายทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และไม่มีการจำกัดเรื่องเพศ บริษัทมีการแยกตำแหน่งประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารออกจากกัน โครงสร้างกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 5 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 45.45 ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการบริษัททั้งหมด ซึ่งทำให้เกิดการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงาน

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ จะต้องผ่านการพิจารณาความเหมาะสมจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในแต่ละปีกรรมการจะต้องออกตามวาระไม่น้อยกว่าหนึ่งในสาม บริษัท มีนโยบายกำหนดให้กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อนที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น เว้นแต่การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทที่อยู่ในเครือของบริษัทฯ โดยให้รายงานต่อคณะกรรมการหลังจากที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในเครือแล้ว

แต่อย่างไรก็ตามเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีควรมีการสรรหากรรมการอิสระเพิ่มอีก 1 ท่าน เพื่อให้สัดส่วนของกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50

ปัจจุบันไม่มีกรรมการท่านใดที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 แห่ง ซึ่งสอดคล้องกับข้อเสนอแนะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนโยบายของบริษัทฯ รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนในบริษัทอื่น แสดงในหัวข้อ “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท”

## 4) ภาวะผู้นำและความเป็นอิสระของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) ประกอบด้วย ประธานกรรมการ (ประธานกรรมการบริษัทต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) รองประธานกรรมการ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระ โดยมีภาวะความเป็นผู้นำและความเป็นอิสระที่สำคัญ ดังนี้

- 4.1) คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการดำเนินการตามนโยบาย และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์แก่การดำเนินงานของ บริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 4.2) คณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระจากภายนอก ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ โดยกรรมการอิสระจะต้องเข้าถึงข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลธุรกิจอื่น ๆ อย่างเพียงพอที่จะสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็น

อิสระ รักษาประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้องและเข้าร่วมประชุมโดยสม่ำเสมอ โดยเปิดเผยในรายงานข้อมูลประวัติ กรรมการ ณ สิ้นปี ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

4.3) กรรมการอิสระทุกคนจะต้องมีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งมีคุณสมบัติอื่น ๆ ตามที่บริษัทกำหนดเพื่อสามารถดูแลผลประโยชน์ของ ผู้ถือหุ้นทุกรายได้อย่างเท่าเทียมกัน และดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบริษัทอื่นซึ่งมีผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่กลุ่มเดียวกัน นอกจากนี้ ยังต้องสามารถให้ความคิดเห็นในการประชุมได้อย่างเป็นอิสระ

4.4) การแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 1) ประธานกรรมการบริษัทไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยได้มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการไว้อย่างชัดเจน แสดงไว้ในส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ ข้อ 7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One report) ประธานกรรมการของบริษัท คือ พลเอก ชารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ
- 2) บุคคลผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัท คือ นายศุภสิทธิ์ สุขะนิษฐ์ รองประธานกรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ

4.5) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

- 1) คณะกรรมการบริษัทได้รับแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัท และเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก ซึ่งกรรมการอิสระที่ได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งนั้นมีคุณสมบัติครบถ้วนตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความเป็นอิสระไม่มีผลประโยชน์ส่วนตัวที่อาจขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท และตัดสินใจโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ตลอดจนมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่

## 5) การจัดตั้งคณะกรรมการคณะอนุกรรมการ (คณะกรรมการชุดย่อย)

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการอนุกรรมการเพื่อพิจารณากลับรองการดำเนินงานที่สำคัญเฉพาะเรื่องตามที่ได้รับมอบหมาย และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท โดยผ่านการพิจารณาสรรหาจากคณะกรรมการพิจารณาตอบแทน และสรรหา และแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีการกำหนดหน้าที่และ ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการแต่ละคณะอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเปิดเผยใน เว็บไซต์ และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท โดย คณะอนุกรรมการที่แต่งตั้งขึ้นดังกล่าวมีอำนาจสั่งการให้ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท ที่เกี่ยวข้องหรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมชี้แจง และ/หรือจัดทำรายงานเสนอ และ/หรือว่าจ้างที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินการได้ตามที่เห็นสมควร

### 5.1) คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ในคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน ที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยได้กำหนดสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการอิสระไว้ที่ไม่เกินร้อยละ 0.5 ซึ่งกำหนดเข้มกว่าเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่กำหนดไว้ที่ร้อยละ 1

บริษัทได้จ้างตรวจสอบภายใน คือ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ทำหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในแทนฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการทำงานผู้ตรวจสอบภายในมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล โดยตรง

### 5.2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ในคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนและสรรหาประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน คือ กรรมการอิสระ 2 ท่าน ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เพื่อทำหน้าที่สรรหากรรมการและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในปี 2567 มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยใน รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร และพิจารณากรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ และพิจารณาสรรหากรรมการใหม่แทนกรรมการที่ลาออก โดยพิจารณาคุณสมบัติของคณะกรรมการจะต้องมีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่สอดคล้องกับการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทรวมถึงการพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนและสรรหา

### 5.3) คณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจและความยั่งยืน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์พัฒนาธุรกิจของบริษัทเพื่อช่วยงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการในการวางแผนและกำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทบรรลุตามเป้าหมายและเป็นไปตามแนวทางการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัทประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารของบริษัท และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บุคคลภายนอกที่ได้รับการแต่งตั้งจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ โดยมีจำนวนตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเห็นสมควร

ทั้งนี้ มีการประชุมทุกเดือน โดยคณะทำงานเป็นบุคคลที่มี มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสมสามารถอุทิศเวลา มีความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัทและบริษัทย่อย และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ในวาระและเรื่องใด ๆ ที่มีความสำคัญ ให้ทราบได้ด้วย

### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการจัดการกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจและความยั่งยืน

- 1) ร่วมกำหนดแนวทางการพัฒนาและการขยายงานของกิจการกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท พร้อมประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากผลิตภัณฑ์ใหม่ หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นสำหรับธุรกรรมที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ รวมถึงกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกรรม
- 2) ร่วมกำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 4) ร่วมพิจารณาโครงการการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ โดยทำการวิเคราะห์โครงการลงทุน ความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 5) กำหนดแผนงานการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้ง 3 มิติ คือ มิติด้านสังคม มิติ ด้านสิ่งแวดล้อม และมิติด้านบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ
- 6) พิจารณากลับกรองข้อมูลหรือข้อเท็จจริงร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ในเรื่องที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการพิจารณาอย่างละเอียดและถูกต้อง
- 7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการมอบหมาย

### **รายงานของคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ซึ่งเป็นกรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลที่มีต่อรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายในจะถูกแสดงในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เผยแพร่ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report) ทั้งนี้ รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report) เช่นกัน

### **6) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการทุกท่านประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ ซึ่งใช้ตามแบบฟอร์มจากฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำหรับการประเมินปี 2567 บริษัทใช้แบบฟอร์มประเมินที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเผยแพร่เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาให้กับคณะกรรมการในการประเมิน หัวข้อการประเมินแบ่งออกเป็น 6 หัวข้อ คือ



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

นอกจากนั้นแล้ว ยังมีการประเมินผลงานของกรรมการเป็นรายบุคคลและการประเมินผลงานของคณะอนุกรรมการ 2 ชุดประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (หัวข้อการประเมิน คือ 1. โครงสร้างและคุณสมบัติ 2. การประชุม 3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ) และได้นำเสนอสรุปผลคะแนนเฉลี่ยของการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ กรรมการเป็นรายบุคคล และคณะอนุกรรมการชุดย่อย ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กรรมการทุกท่านได้รับทราบ และนำผลประเมินไปใช้เป็นแนวทางในการแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงาน หน้าที่ต่อไป สำหรับผลการประเมินในปี 2567 คะแนนการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะอยู่ในระดับเกินกว่าร้อยละ 96.65

#### 6.1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการทุกท่านประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และให้นำเสนอผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการในแต่ละปี สำหรับผลการประเมินในปี 2567 คะแนนการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการอยู่ในระดับเกินกว่าร้อยละ 94.07

#### 6.2) ประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัทไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

#### 7) แผนสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายในการคัดเลือกประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารในกรณีที่มิใช่เหตุการณ์ฉุกเฉินหรือการเกษียณอายุ และมีการรายงานความคืบหน้าของบุคคลที่มีคุณสมบัติตามนโยบายการสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นประจำทุกปี เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ดังปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัท

#### 8) การประกันภัยความรับผิดของกรรมการและผู้บริหาร

สืบเนื่องจากการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทที่มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีการเข้าทำธุรกรรมทางธุรกิจจำนวนมากและมีความเกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ การให้ความเห็น การเข้ารับรองและผูกพันแทนบริษัทฯ ตาม

ภาระหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารในธุรกรรมต่าง ๆ โดยบางกรณีอาจมีความเสี่ยงต่อการเรียกร้องจากบุคคลภายนอก รวมทั้งผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ เกี่ยวกับความรับผิดของกรรมการหรือผู้บริหารอันสืบเนื่องมาจากการปฏิบัติงานตามตำแหน่งหน้าที่นั้น ๆ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้ฝ่ายจัดการเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาการรับประกันภัยความรับผิดของกรรมการและผู้บริหาร (Directors and Officers Liability Insurance หรือ D&O) โดยระบุเงื่อนไขการรับประกัน วงเงินประกัน และค่าเบี้ยประกันเป็นประจำปี เพื่อให้ความคุ้มครองกรรมการและผู้บริหารกรณีมีการฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายอันเนื่องมาจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารภายใต้อำนาจหน้าที่โดยชอบ ยกเว้นการกระทำที่เป็นการฉ้อฉลหรือทุจริต บริษัท ไม่ต้องรับผิดชอบความสูญเสียและให้เรียกค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นทั้งหมดในการต่อสู้คดีจากกรรมการหรือผู้บริหารที่ฉ้อฉลหรือทุจริต

## 9) การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

- ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	1	ท่าน
- กรรมการที่เป็นอิสระ	4	ท่าน
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1	ท่าน
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	5	ท่าน

## 10) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะนำเสนอค่าตอบแทนและโบนัสพิเศษ/สิทธิประโยชน์อื่นใดของกรรมการต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่ออนุมัติ และนำเสนอค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ โดยค่าตอบแทนดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาความเหมาะสมโดยใช้ข้อมูลผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทจดทะเบียนมาประกอบการพิจารณา ซึ่งค่าตอบแทนที่กรรมการได้รับอยู่ในรูปของค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลตอบแทนในลักษณะอื่น และนอกจากนั้นให้ได้รับเบี้ยเลี้ยงและสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบบริษัทฯ ส่วนค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนหน้าที่และความรับผิดชอบ

## 11) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริม สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารได้รับการอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความรู้ มานำมาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น อาทิเช่น หลักสูตรที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย หรือองค์กรอิสระต่าง ๆ

บริษัท มีนโยบายจัดประชุมหรือการสัมมนาเชิงปฏิบัติการสำหรับผู้บริหารของบริษัทอย่างเป็นทางการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อสื่อสารนโยบาย เป้าหมาย ทิศทาง และกลยุทธ์การดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ

เลขานุการบริษัทจะนำเสนอประกาศ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทจะต้องทราบ รวมทั้งประชาสัมพันธ์การสัมมนา และ/หรือกิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2567 กรรมการและผู้บริหารได้มีการเข้าร่วมอบรมและสัมมนา ดังนี้

นายสมศักดิ์ แต่งประกอบ ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO)

- อบรมหลักสูตร TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2567 หัวข้อ แนวทางการยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2567 จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- อบรมหลักสูตร TLCA CFO CPD ครั้งที่ 2/2024 หัวข้อ Economic Update for CFO เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2567 จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- อบรมหลักสูตร TLCA CFO CPD ครั้งที่ 3/2024 หัวข้อ “ Tax Governance เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2567 จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

บริษัท ได้เล็งเห็นความสำคัญเกี่ยวกับการพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหารจึงได้จัดให้มีการฝึกอบรม หลักสูตร ในด้านต่าง ๆ โดยว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญพิเศษด้านนั้น ๆ เข้ามาให้การอบรมให้กับผู้บริหารเพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจ และนำความรู้ ที่ได้จากการฝึกอบรมมาประยุกต์ใช้กับการบริหารงานขององค์กรและเตรียมพร้อมเพื่อรองรับการเจริญเติบโตในอนาคตของบริษัท ฯ ต่อไป หลักสูตรการอบรมในปี 2567 ปรากฏดังหัวข้อ “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจ ควบคุม และเลขานุการบริษัท”

## 12) การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัท มีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้าทุกปี โดยมีกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ทั้งนี้อาจมีการประชุมในวาระ พิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น ซึ่งในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยมีการประชุม ดังนี้

วัน/เดือน/ปี	เวลา	การประชุม
28 กุมภาพันธ์ 2567	09.30-11.00	คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ครั้งที่ 1/2567
	10.00-12.00	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ครั้งที่ 1/2567
	14.00-16.00	คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567
14 พฤษภาคม 2567	09.30-11.00	คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ครั้งที่ 2/2567
	14.00-16.00	คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567

วัน/เดือน/ปี	เวลา	การประชุม
27 มิถุนายน 2567	10.00-12.00	คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2567
9 สิงหาคม 2567	09.30-11.00	คณะกรรมการตรวจสอบและสรรมาภิบาล ครั้งที่ 3/2567
	14.00-16.00	คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2567
12 พฤศจิกายน 2567	09.30-11.00	คณะกรรมการตรวจสอบและสรรมาภิบาล ครั้งที่ 4/2567
	10.00-12.00	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ครั้งที่ 2/2567
	14.00-16.00	คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567
12 ธันวาคม 2567	14.00-16.00	คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567

ประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่บริหารการประชุมคณะกรรมการบริษัท สรุปประเด็นเรื่องต่างๆ ของวาระเพื่อการพิจารณา เปิดโอกาสและสนับสนุนให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้การสนับสนุนการจัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบเพื่อส่งให้กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันทำการก่อนวันประชุม ดูแลการจัดการประชุม จัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุม ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนนำเสนอประกาศ กฎระเบียบต่าง ๆ และหลักสูตรการอบรมจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเพื่อให้กรรมการรับทราบ

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอโดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดในรอบปี ในปี 2567 กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง จากการประชุมทั้งหมด 6 ครั้ง โดยมีการเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการและกรรมการชุดย่อยแต่ละคน ในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ” และยังมีนโยบายให้กรรมการอิสระประชุมร่วมกันโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในปี 2567 ไม่มีการประชุมกรรมการอิสระร่วมกันโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม

บริษัทกำหนดให้บรรจวาระพิจารณาให้กรรมการมีส่วนได้เสีย (ถ้ามี) รายงานการมีส่วนได้เสียในวาระที่เสนอในการประชุมคณะกรรมการเป็นวาระแรกของการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งโดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะต้องไม่เข้าร่วมในการประชุมในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย หากมีกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะต้องไม่เข้าร่วมในการประชุมในวาระดังกล่าวเพื่อเป็นไปตามแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

### หมวดที่ 1: สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

#### 1.1 การกำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2567 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง คือ

บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งจัดขึ้นตามมาตรา 98 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 45 ที่กำหนดให้ต้องมีการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท

ซึ่งในปี 2567 การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 กำหนดให้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุม ของ บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 206 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250 เพื่อพิจารณาวาระตามที่กฎหมายกำหนด และตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีกรรมการเข้าร่วมประชุม ณ สถานที่ประชุม 8 ท่าน และเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ 3 ท่าน รวม 11 ท่าน ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุม รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 39 ราย และนับหุ้นรวมกันได้จำนวนทั้งสิ้น 272,361,473 หุ้น หรือร้อยละ 51.73 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

สำหรับหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 บริษัทได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ 3 ช่องทาง ดังนี้

- (1) บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมไปยังผู้ถือหุ้นทุกท่านทางไปรษณีย์
- (2) บริษัทได้มีการลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวัน ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนการประชุม
- (3) บริษัทได้ลงรายละเอียดการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

#### 1.2 การดำเนินการก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) บริษัทเผยแพร่มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 เรื่อง กำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ระบียบวาระการประชุมรวมถึงวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (Record Date) ผ่านระบบการเปิดเผยสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในทันทีที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติ โดยได้เผยแพร่สารสนเทศดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567

- 2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าระหว่างวันที่ 6 ตุลาคมถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมประกาศหลักเกณฑ์และระบบขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.subsritthai.co.th](http://www.subsritthai.co.th)
- 3) การเชิญประชุมผู้ถือหุ้นนั้นบริษัทมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทางไปรษณีย์ ให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 4 เมษายน 2567 นับเป็นจำนวน 21 วันก่อนวันประชุม (ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน) และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.subsritthai.co.th](http://www.subsritthai.co.th) ตั้งแต่ 29 มีนาคม 2567 นับเป็นจำนวน 30 วันก่อนวันประชุม (ล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม) และได้ทำการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผ่านทางหนังสือพิมพ์รายวันเป็นเวลา 3 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ
- 4) หนังสือเชิญประชุมของบริษัทมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมแก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. และ ข. ซึ่งเป็นแบบมาตรฐานตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด ข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น หลักเกณฑ์และวิธีการในการลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัท และรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นนำมาอย่างครบถ้วนในวันประชุม นอกจากนี้ยังได้ระบุรายชื่อและประวัติกรรมการอิสระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้
- 5) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในแต่ละวาระมีการระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบหรือพิจารณา รวมทั้งข้อเท็จจริง วัตถุประสงค์ และเหตุผล ความเห็นคณะกรรมการ ตลอดจนจำนวนคะแนนเสียงในการผ่านมติอนุมัติ เช่น มติพิเศษที่ต้องการคะแนนเสียง 3 ใน 4 เป็นต้น
- 6) วาระแต่งตั้งกรรมการ มีการระบุชื่อพร้อมประวัติของกรรมการผู้ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในปี 2567 มีการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ จึงได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทด้วยรวมถึงสัดส่วนการถือหลักทรัพย์ของบริษัท
- 7) สำหรับวาระการเลือกตั้งกรรมการอิสระนั้น บริษัทได้เพิ่มข้อมูลกรรมการผู้ได้รับการเสนอชื่อเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการทำหน้าที่ของกรรมการ เช่น การมีส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นต้น
- 8) กำหนดให้มีวาระเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการเป็นประจำทุกปีและบริษัทได้มีการชี้แจงอย่างละเอียดไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมถึงนโยบายและหลักเกณฑ์ในการพิจารณา
- 9) วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี มีการระบุชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ ความสามารถ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการของผู้สอบบัญชี

- 10) วาระอนุมัติจ่ายเงินปันผล ได้มีการแจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผล พร้อมเหตุผลและข้อมูลประกอบ

### 1.3 การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) บริษัทไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าประชุมตลอดระยะเวลาการประชุม โดยบริษัทได้จัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับ ตรวจสอบเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ และใช้ระบบบาร์โค้ดในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มความรวดเร็ว และได้มีการจัดเตรียมอาหารแถมปีในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะโดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย
- 2) การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 จัดขึ้นวันที่ 23 เมษายน 2567 เวลา 14.00 น. ในรูปแบบการประชุมผู้ถือหุ้น ณ ห้องประชุม บริษัท โดย ณ ห้องประชุม บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 206 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250 เวลาเปิดประชุม เวลา 14.00 น. มีจำนวนผู้ถือหุ้นมาเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองจำนวน 22 ราย รวมจำนวนหุ้นได้ 167,308,438 หุ้น และมอบฉันทะมาจำนวน 17 ราย รวมจำนวนหุ้นได้ 105,053,035 หุ้น รวมจำนวนทั้งสิ้น 272,361,473 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 51.7348 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียน ถือว่าครบเป็นองค์ประชุม ตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท
- 3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ประธานที่ประชุมได้แจ้งเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม วิธีการออกเสียงลงมติ และนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบ และให้มีการใช้บัตรลงคะแนน
- 4) ประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้นเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นได้ และได้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ
- 5) ในวาระแต่งตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล
- 6) มีการใช้บัตรลงคะแนนให้ผู้ถือหุ้นกรอกในกรณีที่ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงเพื่อคำนวณหักออกจากผู้ที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด
- 7) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ และผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุม บริษัท โอเจ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ทำหน้าที่นับผลการลงคะแนนเสียงแต่ละวาระเพื่อให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และคณะเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทที่มีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ข้อมูลหรือตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่
- 8) ในแต่ละวาระของการประชุม บริษัทได้จัดให้มีการลงมติและบันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระอย่างชัดเจนว่าเห็นชอบ ไม่เห็นชอบ หรืองดออกเสียงเป็นจำนวนเท่าใด
- 9) บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมไปแล้ว โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- 10) บริษัทไม่เพิ่มวาระการประชุมและไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกะทันหัน หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ

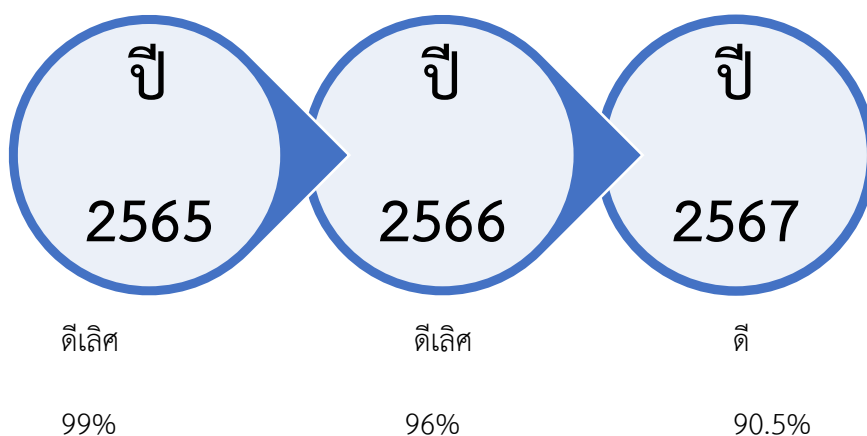


ทั้งนี้ ประธานของที่ประชุม ได้จัดสรรเวลาการประชุมให้มีความเหมาะสม โดยเริ่มประชุมในเวลา 14.00 น. และปิดการประชุมเวลา 15.28 น. ตลอดจนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งข้อซักถาม ในประเด็นต่างๆ อย่างอิสระและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหาร ที่เกี่ยวข้องได้เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามและได้บริหารจัดการให้มีตอบข้อซักถามทุกข้ออย่างครบถ้วน รวมถึงให้ข้อมูลรายละเอียดในที่ประชุมก่อนการลงมติในแต่ละวาระ

#### 1.4 การดำเนินการหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) บริษัททำการเปิดเผยมติและผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นภายในวันประชุม ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทโดยระบุผลของมติและ จำนวนคะแนนเสียงของผู้เข้าร่วมประชุมในแต่ละวาระทั้ง “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง” “บัตรเสีย” เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่สารสนเทศดังกล่าวเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 ซึ่งเป็นวันเดียวกับวันที่ประชุม
- 2) บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประกอบด้วยรายละเอียดต่างๆ ได้แก่ การแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน การลงมติคะแนน และบันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระอย่างชัดเจนว่าเห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง หรือบัตรเสียเป็นจำนวนเท่าใด รวมถึงมีคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ มีคำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุป และบริษัทได้จัดส่งรายงานการประชุมให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยวันที่ 9 พฤษภาคม 2567 ภายใน 14 วันตามกำหนด และนำขึ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย เพื่อให้ ผู้ถือหุ้นที่สนใจสามารถเข้าไปศึกษาได้

จากการดำเนินโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย บริษัทได้รับคะแนนร้อยละ 70 ซึ่งจัดอยู่ในเกณฑ์ “ดี”



ระดับคะแนน 90-100 = ดีเลิศ

80-89 = ดีมาก

70-79 = ดี

60-69 = ดีพอใช้

50-59 = ผ่าน

### 1.5 การส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิและออกเสียงอย่างเต็มที่

- 1) แยกการปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาอนุมัติจัดสรรเงินกำไรและการจ่ายเงินปันผลประจำปี ก่อนที่จะมีการปิดสมุดพักการโอนหุ้น เพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลอีกครั้ง เพื่อเป็นการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเลือกที่จะถือหุ้นเพื่อรับเงินปันผลหรือไม่  
  
บริษัท มีการกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อยเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2567 ซึ่งเป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อยร้อยละ 23.86
- 2) การกำหนดสถานที่ประชุมให้สะดวกต่อผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ณ ห้องประชุมบริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน) เลขที่ 206 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร โดยอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วยวิธีจัดบัส รับ-ส่ง MRT สถานีพระราม 9 ประตูทางออกที่ 2 (ฝั่งศูนย์การค้าเซ็นทรัล พลาซ่า แกรนด์พระราม 9) ตั้งแต่เวลา 12.00 น.-12.45 น. ไปยังสถานที่ประชุม ซึ่งห้องประชุมของบริษัทมีขนาดห้องเหมาะสม สามารถรองรับผู้เข้าร่วมประชุมได้อย่างเพียงพอ และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 1 ชั่วโมง ก่อนเริ่มการประชุม
- 3) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองให้สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่น หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ โดยอำนวยความสะดวกให้สามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะ และข้อมูลต่างๆ ของบริษัท เช่น ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลการประชุม ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท

### 1.6 สิทธิของผู้ถือหุ้นในการรับรู้สารสนเทศของบริษัท

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสและทั่วถึง ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ดังกล่าวเพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ ทั้งโดยผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัท

#### หมวดที่ 2: การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทต้องสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นที่จะมาลงทุนกับบริษัท ดังนั้นคณะกรรมการจึงควรต้องดูแลการใช้เงินของบริษัทให้เหมาะสมเพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น และกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับการปฏิบัติและปกป้องการใช้สิทธิขั้นพื้นฐานตามที่ได้กำหนดนโยบายไว้แล้วข้างต้น

## 2.1 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นรายย่อย

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี พร้อมชี้แจงขั้นตอนและวิธีการที่ชัดเจนและโปร่งใสให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบ เช่น การกำหนดคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะนำเสนอระเบียบวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อกรรมการ ขั้นตอนการเสนอระเบียบวาระการประชุม และ/หรือการเสนอชื่อกรรมการ การกำหนดคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการ และกรรมการอิสระ การให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ การจัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องในการนำเสนอ และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการ เป็นต้น โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 3-4 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งเรื่องที่ผ่านมาความเห็นชอบจากคณะกรรมการจะได้บรรจุเป็นระเบียบวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีต่อไป
- 2) การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 6 ตุลาคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ [www.subsritai.co.th](http://www.subsritai.co.th) ซึ่งภายหลังที่รับเรื่อง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท จะพิจารณากลับกรองตามกระบวนการต่อไป อย่างไรก็ตามที่ผ่านมาไม่มีการเสนอชื่อแต่อย่างใด
- 3) กำหนดให้กรรมการอิสระ (Independent Directors) เป็นผู้ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะแสดงความคิดเห็นข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระผ่านอีเมล [auditcommittee@subsritai.co.th](mailto:auditcommittee@subsritai.co.th) ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้ตามความเหมาะสมในแต่ละเรื่อง และกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญที่มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการดำเนินกิจการของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
- 4) การมอบฉันทะ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สะดวกเข้าประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีด้วยตนเอง ผู้ถือหุ้นสามารถรักษาสหสิทธิโดยการมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือกรรมการอิสระของบริษัทฯ ท่านใดท่านหนึ่งจากตัวแทนกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ที่เข้าร่วมประชุมทั้งหมด ซึ่งบริษัทได้ระบุรายชื่อไว้ในหนังสือมอบฉันทะเพื่อให้เป็นผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงมติแทนผู้ถือหุ้นได้โดยไม่มีเงื่อนไข ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยแบบมอบฉันทะและรายละเอียดต่าง ๆ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 24 มีนาคม 2567 นับเป็นจำนวน 33 วันก่อนวันประชุม (ล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนการประชุม)

## 2.2 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีนโยบายและมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องคือ คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานบริษัทที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้ชัดเจน โดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทแจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องดังกล่าวได้ทราบถึงแนวทางปฏิบัติภาระหน้าที่และบทกำหนดโทษ และให้มีการติดตามผล

การปฏิบัติงานตามที่ได้กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ พร้อมสรุปรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและ  
 ธรรมชาติบาล เพื่อรับทราบและพิจารณาต่อไป

หากมีการใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อประชาชนในการซื้อขายหลักทรัพย์โดยเป็นการเอาเปรียบ  
 บุคคลภายนอก ( Insider Trading ) บุคคลที่กระทำการดังกล่าวยังคงต้องรับผิดชอบ พ.ร.บ. หลักทรัพย์  
 และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

- 2) กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการและผู้บริหาร ที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการ  
 ถือหลักทรัพย์ตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ต้องจัดทำ  
 สำเนาแจ้งให้บริษัททราบด้วยโดยผ่านเลขานุการบริษัทภายในวันเดียวกันหรือภายในวันทำการถัดไป  
 นับแต่มีการรายงานดังกล่าว เพื่อนำเสนอให้ประธานกรรมการบริษัท/ประธานกรรมการตรวจสอบ  
 ทราบ และจัดเก็บต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการได้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว โดย  
 ให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ต้องจัดทำสรุปรายงานการซื้อ-ขายหุ้น/การถือครองหลักทรัพย์ของ  
 กรรมการและผู้บริหารหากมีการเปลี่ยนแปลงให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง และมีการ  
 เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรายงานประจำปี

#### ตารางรายงานการได้มาและจำหน่ายไปหุ้นของบริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร

สำหรับปี 2567 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่มีรายการได้มาและจำหน่ายหุ้นของบริษัทฯ ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ/ตำแหน่ง	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			
		ณ 31 ธ.ค. 2566	ณ 31 ธ.ค. 2567	เพิ่ม/(ลด) ระหว่างปี 2567	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%) ณ 31 ธ.ค. 2567
1.	นายสุรพงษ์ โพธิ์พัฒน์พงษ์ ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมชาติบาล กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ	489,814	489,814	0	0.09
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
2.	นายวิสุทธิ์ กนกศิธริน กรรมการและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมชาติบาล กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
3.	นายทศพร ชิมตระการ กรรมการและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมชาติบาล	88,185	41,785	(46,400)	0.008
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
4.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนิรินทร์ รองประธานกรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ	82,608,726	82,608,726	0	15.69

ลำดับ	ชื่อ/ตำแหน่ง	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			
		ณ 31 ธ.ค. 2566	ณ 31 ธ.ค. 2567	เพิ่ม/(ลด) ระหว่างปี 2567	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%) ณ 31 ธ.ค. 2567
	นางสาวกมลฤดี ปัจฉิมสวัสดิ์ (คู่สมรส)	17,180,823	17,180,823	0	3.26
	ด.ช. ศุภฤทธิ สุขะนินท์ (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	14,039,121	14,039,121	0	2.67
	ด.ช. ศุภเดช สุขะนินท์ (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	14,039,121	14,039,121	0	2.67
5.	นางอินทิรา สุขะนินท์ กรรมการ	54,865,902	54,865,902	0	10.42
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
6.	นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร กรรมการ	29,130,665	29,130,665	0	5.53
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
7.	นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร กรรมการ	29,708,019	29,708,019	0	5.64
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
8.	นายสมยศ สุธีพรชัย กรรมการ	29,113	29,113	0	0.01
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
9.	นายภฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา กรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
10.	นายภคิติก ทวีสิน ผู้จัดการฝ่ายคลังเอกสาร	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
11.	นางพัชรี บุณนาค ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ	99,557	99,557	0	0.02
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
12.	นายสมศักดิ์ แต่งประกอบ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	245,868	245,868	0	0.05
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
13.	นายปัญญา ชื่นทรัพย์ ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้า	2,067	2,067	0	0.0003
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

**หมายเหตุ** - การคำนวณสัดส่วนของการถือหุ้น คำนวณจากจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว

## 2.3 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- 1) จัดโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง และเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปี
- 2) กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขข้อกำหนด พ.ร.บ. มหาชน และ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้บริษัททราบโดยผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น และเพื่อทำการเก็บรักษาต่อไป ทั้งนี้ให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ต้องจัดทำสรุปรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร หากมีการเปลี่ยนแปลงให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง
- 3) กำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการพิจารณาในวาระหรือธุรกรรมใด ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียก่อนการพิจารณาในวาระหรือการทำธุรกรรมนั้นๆ และหากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียอย่างเป็นนัยสำคัญ กรรมการรายดังกล่าวต้องงดการร่วมพิจารณาหรืองดออกเสียงในวาระหรือการทำธุรกรรมนั้นด้วย
- 4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่พึงประกอบการ ดำเนินการ หรือลงทุนใดๆ อันเป็นการแข่งขัน หรืออาจเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท
- 5) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่แสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัท หรือบริษัทในเครือ

ในปี 2567 บริษัท ไม่มีรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Related Parties Transaction) ที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น และที่ผ่านมาไม่เคยเกิดกรณีที่กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทมีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และบริษัทไม่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน

### **หมวดที่ 3: บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

ผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น หรือนักลงทุน พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ สังคมหรือภาครัฐ รวมถึงคู่แข่ง และผู้สอบบัญชีอิสระ ควรได้รับการปฏิบัติและการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท คณะกรรมการจึงส่งเสริมให้เกิดมีความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการ และควรเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญที่เกี่ยวข้องให้กับผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นได้รับทราบอย่างเพียงพอ จึงให้กำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติโดยจัดทำเป็นเอกสาร “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ” เพื่อให้เกิดความชัดเจนและสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง และเพื่อส่งเสริมพฤติกรรมและวัฒนธรรมองค์กรในเรื่องจรรยาบรรณธุรกิจ จึงเห็นควรกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติให้ชัดเจน ซึ่งคณะกรรมการจะได้ติดตามให้มีการนำไปปฏิบัติอย่างจริงจังต่อไปดังนี้

1. แยกกลุ่มของผู้มีส่วนได้เสียว่ามีกลุ่มใดบ้างตามสิทธิและความรับผิดชอบที่บริษัทต้องปฏิบัติและดูแล เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น รวมถึงพัฒนากระบวนการภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด
2. กำหนดให้มีการเข้มงวดในการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมอันมีผลกระทบจากการประกอบธุรกิจโดยตรงอย่างครบถ้วน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมั่นใจว่าการประกอบธุรกิจของบริษัทได้คำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน พร้อมจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม ตามหลักเกณฑ์ที่ทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ พร้อมเผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปีหรือเอกสารเผยแพร่ขององค์กร หรือในเว็บไซต์ รวมทั้งช่องทางต่างๆ
3. กำหนดให้มีนโยบายในการยกระดับคุณภาพชีวิตในสถานประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นและมีความปลอดภัยในการทำงาน
4. กำหนดให้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน
5. กำหนดให้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงานโดยเปิดเผยตัวเลขจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปี
6. กำหนดให้มีนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องและการละเมิดสิทธิมนุษยชนและเปิดเผยวิธีการปฏิบัติให้เป็นที่ยอมรับร่วมกัน
7. กำหนดให้มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ดีและเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ คู่แข่ง iva อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและให้เปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับร่วมกัน
8. กำหนดให้มีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามให้หรือรับสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติและแนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบาย
9. กำหนดให้มีนโยบายหรือแนวทางป้องกันพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำความผิด และกำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส และกำหนดผู้รับผิดชอบเพื่อสั่งการให้มีการตรวจสอบข้อมูลอย่างชัดเจนไว้ใน “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิดหรือข้อร้องเรียน (Whistleblower Policy)”
10. กำหนดให้มีกลไกการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ใน “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ” เพื่อสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการ และเปิดโอกาสให้พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องมีช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่อกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการอิสระ

#### **หมวดที่ 4: การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส**

การเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส รวมถึงการเข้าถึงข้อมูลที่ทันต่อสถานการณ์อย่างเท่าเทียมกันนั้นเป็นหลักที่บริษัทต้องถือปฏิบัติ ด้วยเชื่อมั่นว่าการได้รับความไว้วางใจจากผู้ถือหุ้น นักลงทุน รวมถึงทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเป็นปัจจัยสนับสนุนมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว คณะกรรมการจึงต้องดูแลและกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อให้สื่อสารและนำเสนอข่าวและข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือดังนี้



1. นอกจากการให้เผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One Report แล้ว ยังกำหนดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลทั้งภาษาไทยและอังกฤษผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท และต้องปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
2. จัดให้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน แสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งมีเนื้อหารับรองการปฏิบัติตามหลักการบัญชี และมีรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลถูกต้องครบถ้วนเป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี โดยให้ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการเป็นผู้ลงนามรับรอง
3. ให้จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
4. ให้จัดทำผลการปฏิบัติการตามนโยบายของบริษัทในเรื่อง การกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ การบริหารความเสี่ยง การดูแลและรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวได้พร้อมด้วยเหตุผล เผยแพร่ให้ผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบโดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น
5. ให้เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และความเห็นจากการทำหน้าที่
6. ให้รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย รวมถึงนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติตามนโยบายด้วย โดยให้ทำการเปิดเผยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One Report และเว็บไซต์ของบริษัท
7. ให้เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่สะท้อนภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทน รวมถึงค่าตอบแทนที่ได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทช่วยลดและนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี หากปีใดไม่มีควรระบุว่าไม่มี
8. กำหนดให้มีบุคคลในการประสานงานให้ข้อมูลในการเปิดเผยข้อมูลกับตลาดหลักทรัพย์ (Contact Person) ดังนี้
  - 8.1 การเปิดเผยสารสนเทศตามรอบบัญชี ได้แก่ งบการเงินประจำปี และงบการเงินรายไตรมาส แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One Report โดยผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
  - 8.2 การเปิดเผยสารสนเทศตามเหตุการณ์ ได้แก่ รายการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รายการที่เกี่ยวข้องกำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้น การเปลี่ยนแปลงกรรมการและผู้สอบบัญชี มติที่ประชุม คณะกรรมการหรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โครงการลงทุน เป็นต้น โดยผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการหรือผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
9. บริษัทได้ให้ความสำคัญกับนักลงทุนทุกกลุ่มทั้งรายย่อยและสถาบัน โดยได้จัดให้มีผู้ดูแลในการให้ข้อมูลต่อนักลงทุน และจัดช่องทางให้ติดต่อผ่านทาง e-mail address: ir-sst@subsritai.co.th และบริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายบัญชีและการเงินและฝ่ายปฏิบัติการเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับ “นักลงทุนสัมพันธ์” และ “การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัท”

## หมวดที่ 5: บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ขับเคลื่อนองค์กรมีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย และตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบาย และกลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัท ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ที่วางไว้ โดยคณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบรอบคอบ และซื่อสัตย์สุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการจึงประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่หลากหลายซึ่งสามารถนำประสบการณ์มาพัฒนาและกำหนดนโยบายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการจึงได้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการทุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง ทั้งนี้ โครงสร้างคณะกรรมการ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำรายละเอียดไว้ในข้อที่ 7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ และบริษัทได้เผยแพร่กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

1. ปัจจุบันโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการทั้งหมดจำนวน 11 คน โดยเป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 คนที่ปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลพินิจอย่างเป็นอิสระ
2. ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
3. กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปี และสามารถได้รับเลือกเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้ บริษัทไม่มีข้อกำหนดการแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่
4. กรรมการอิสระมีจำนวนไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดและมีจำนวนอย่างน้อยสามคน
5. กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกินสามวาระหรือไม่เกินเก้าปีแล้วแต่ระยะเวลาใดจะนานกว่า แต่หากคณะกรรมการบริษัทเห็นควรให้กรรมการอิสระรายใดที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันมาครบสามวาระหรือเก้าปีดำรงตำแหน่งต่อไป ก็ให้คณะกรรมการบริษัทขยายระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระออกไปได้ตามที่เห็นสมควร
6. การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ ซึ่งตามแนวปฏิบัติทั่วไปของบริษัทจดทะเบียนจะกำหนดให้กรรมการไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัทในเวลาเดียวกัน เพื่อให้มีเวลาอย่างเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทได้ดี และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่นต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท นั้น ด้วยกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดว่า กรรมการบริษัทไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหลายแห่งในขณะเดียวกัน โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท คณะกรรมการสรรหาฯ จะพิจารณาตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของสำนักงาน ก.ล.ต. มาใช้ในการพิจารณาด้วย ทั้งนี้ ปัจจุบัน ไม่มีกรรมการที่รายงานว่าเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัทในเวลาเดียวกัน
7. การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ  
บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย

ขณะที่ฝ่ายจัดการ ทำหน้าที่บริหารงานในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้น ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ จึงเป็นบุคคลคนละคนกัน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด

ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัท ตลอดจนไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทเพื่อให้แบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทกับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน

8. คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติและความรู้ความเชี่ยวชาญที่เหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการย่อยที่คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งขึ้น เพื่อให้ทำหน้าที่กลั่นกรองและตรวจสอบในเรื่องสำคัญและเกิดขึ้นเป็นประจำ ซึ่งต้องดูแลอย่างใกล้ชิด สม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการติดตามและควบคุมการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัท อันได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
9. คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ได้รับมอบหมายให้กำกับดูแลเรื่องการกำกับดูแลกิจการ และการบริหารความเสี่ยง สำหรับการบริหารความเสี่ยง บริษัทได้มีการตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ประเมินและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยประสานงานกับผู้ปฏิบัติของทุกหน่วยงานและผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งดำเนินกิจกรรมต่างๆ เพื่อสื่อสารและสร้างความเข้าใจในการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง

โดยบริษัทมีกำหนดการทบทวนและปรับปรุงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในปี 2568 (ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 ได้มีมติให้ปรับปรุงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 3) และจะเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ทุกระดับรับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ ยังได้ทำการประชาสัมพันธ์รณรงค์เรื่องการให้และรับของขวัญในช่วงเทศกาลสำคัญ เพื่อเป็นการสื่อสารนโยบายให้พนักงานและกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งใช้บังคับกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ตลอดจนบุคคลอื่นๆ ที่กระทำการในนามของบริษัท โดยเริ่มใช้บังคับตั้งแต่ปี 2556 และได้มีการทบทวนให้ทันสมัยอยู่เสมอ และสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแล โดยครอบคลุมเรื่องต่าง ๆ เช่น สิทธิมนุษยชน แรงงาน สุขภาพ อนามัย ความปลอดภัย การรักษาความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายใน การควบคุมภายใน การเปิดเผยข้อมูล การทุจริตคอร์รัปชัน ฯลฯ ซึ่งบริษัทได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ปรากฏตามเอกสารแบบ 5 ของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

### 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

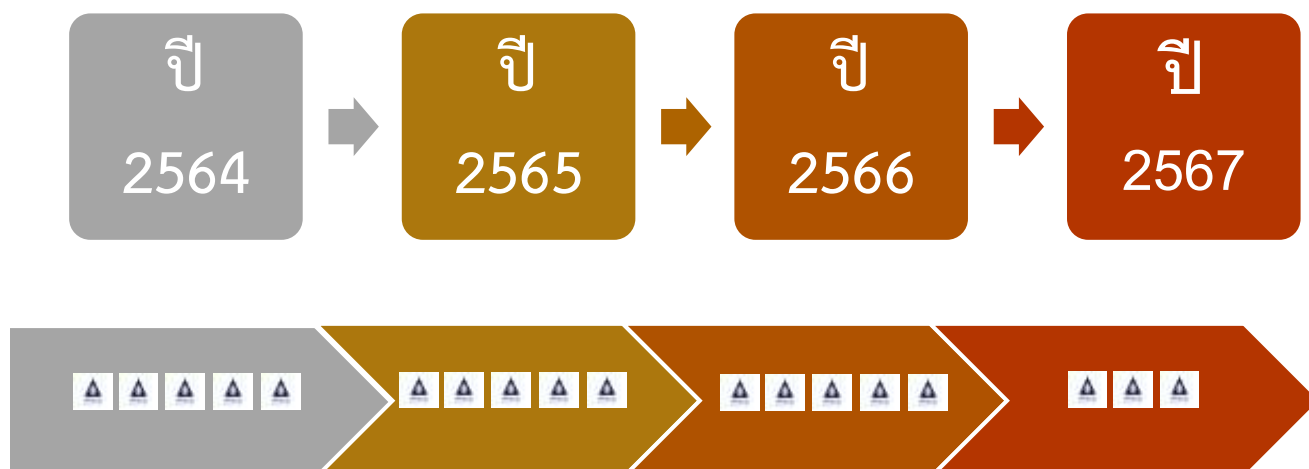
#### 6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวน นโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มาตั้งแต่ปี 2550 และได้มีการทบทวนปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทพร้อมคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ในปี 2554 (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 1) และ ในปี 2556 (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2) ปี 2561 (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 3) และในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 4 และ ปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 5 โดยในปี 2566 บริษัท ได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2567 ได้มีการพิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และมีมติเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 5)
2. คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (CG Code) และบริษัทได้รับการประเมินผลจากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ประจำปี 2567 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในเกณฑ์ “ดี” (good)
3. ผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 (AGM Checklist) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้คะแนนประเมิน 90.5 คะแนน
4. เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกกลุ่มรับทราบ และยึดถือเป็นเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

#### ผลการประเมินระดับการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย

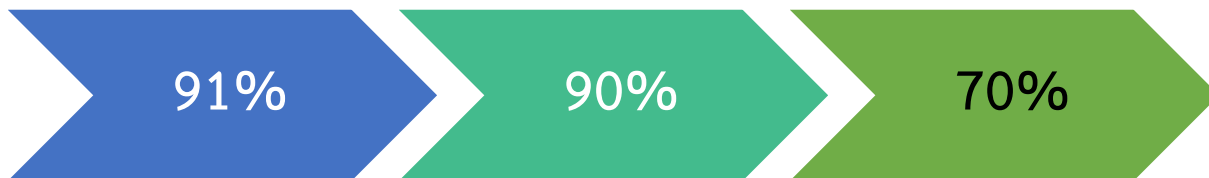
ผลสำรวจโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2567 บริษัทได้รับการคะแนนในระดับ 3 ดาว “ดี” ประเมินผลจากคณะกรรมการบริษัทภิบาลแห่งชาติ (National CG Committee) ที่ทำการสำรวจบริษัทจดทะเบียนไทย



อยู่ในระดับดีเลิศ

อยู่ในระดับดีเลิศ

อยู่ในระดับดี



### 6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

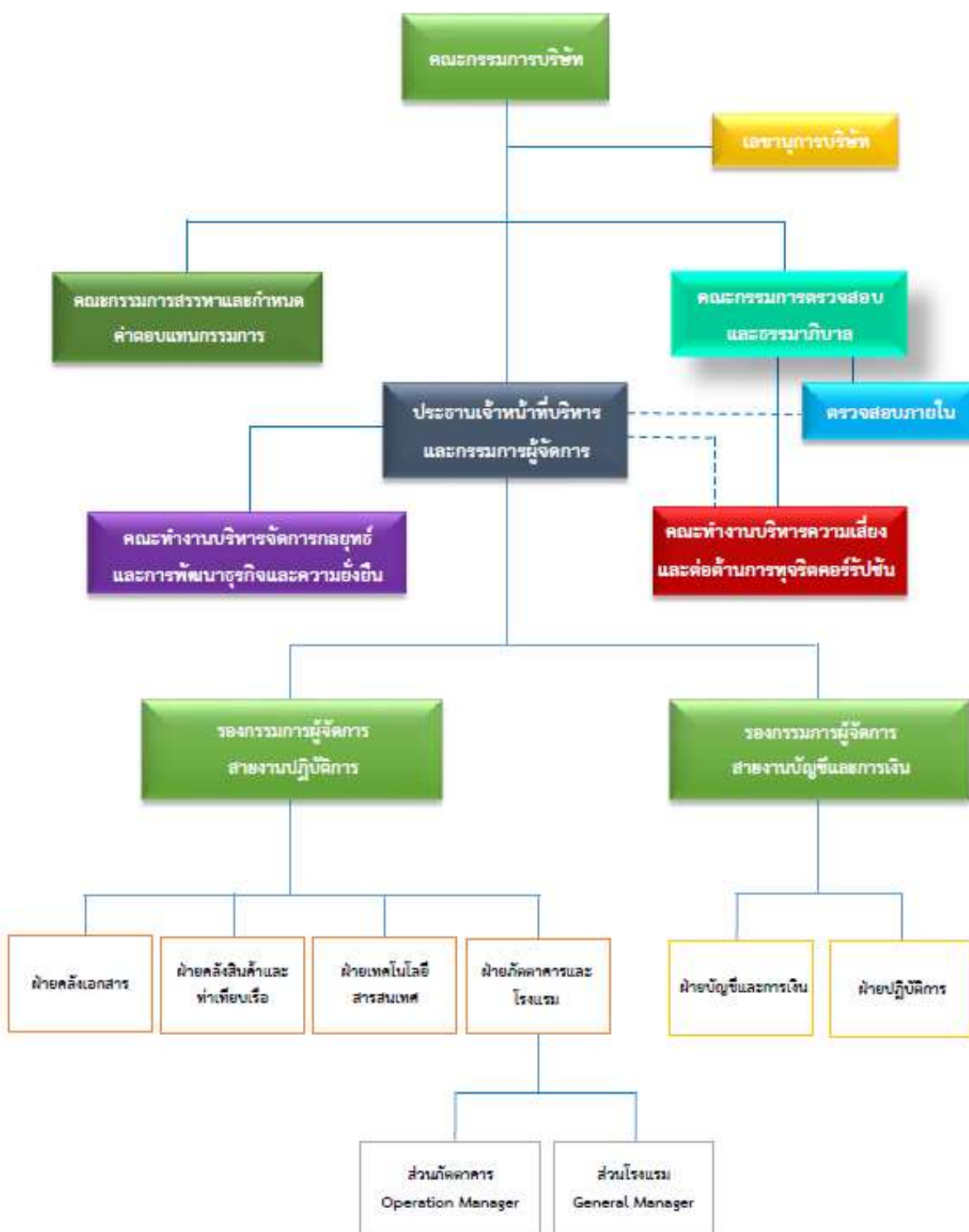
บริษัทได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560 โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งคณะกรรมการมีความเห็นว่านโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 5 ได้มีการเริ่มใช้ปฏิบัติเมื่อปี 2566 จึงยังให้คงเดิมต่อไป และได้รับทราบถึงนโยบายที่บริษัท ยังไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ตามแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนี้

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560	แนวทางการปฏิบัติของบริษัท
1. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงกรรมการอิสระครั้งแรก	บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ซึ่งปัจจุบันทั้ง 5 ท่านเมื่อนับรวมกับวาระที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่แล้วจะเป็นกรรมการอิสระมาเท่ากับหรือเกินกว่า 9 ปี ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวแล้ว เนื่องจากเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ วางตนเองเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทได้อย่างเหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดี นำความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ มาให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์แก่บริษัทตามแนวทางการพัฒนายั่งยืน และมีคุณสมบัติความเป็นอิสระครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ทาง ก.ล.ต. กำหนด
2. บริษัทควรจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุกๆ 3 ปี และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี	คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ซึ่ง แบ่งออกเป็น (1) การประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ (รายคณะ) (2) การประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะทุกชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ (3) การประเมินผลตนเองรายบุคคล (รายบุคคล) โดยแบบประเมินผลของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดมีหลักเกณฑ์ในการประเมินเป็นไปในแนวทางเดียวกัน และมีความสอดคล้องกับตัวอย่างแบบประเมินของศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันทบทวนการทำงาน แก้ไขปัญหาและอุปสรรค รวมถึงพิจารณาผลงานเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ซึ่งผลการประเมินดังกล่าวได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ (ณ 31 ธันวาคม 2567)

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด และคณะทำงาน 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นอกจากนี้ยังมีการจัดตั้งคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนารูปร่างและความยั่งยืน และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

ลำดับ	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ	กรรมการและกรรมการอิสระ ประธานกรรมการ
2.	นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	กรรมการและกรรมการอิสระ
3.	นายวิสุทธิ์ กนกศิริน	กรรมการและกรรมการอิสระ
4.	นายทศพร ชิมตระการ	กรรมการและกรรมการอิสระ
5.	นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการและกรรมการอิสระ
6.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	กรรมการ
7.	นางอินทิรา สุขะนินทร์	กรรมการ
8.	นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการ
9.	นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการ
10.	นายสมยศ สุธีรพรชัย	กรรมการ
11.	นายกฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา	กรรมการ

คณะกรรมการบริษัททั้ง 11 คน มีคุณสมบัติถูกต้อง และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่ได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด บริษัทมีการแยกตำแหน่งประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารออกจากกัน โครงสร้างกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 5 ท่าน เกินกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการบริษัททั้งหมด ซึ่งทำให้เกิดการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงาน โดยมีรายละเอียดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

- ประธานกรรมการ                      ประธานกรรมการไม่เป็นผู้บริหาร อีกทั้งไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการ
- จำนวนกรรมการอิสระ              จำนวน 5 ท่าน ซึ่งมีสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- จำนวนกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหาร จำนวน 1 ท่าน
- จำนวนกรรมการสุภาพสตรี              จำนวน 3 ท่าน



## 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

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

### คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย

- 1) กรรมการอิสระ จำนวน 5 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติเป็นไปตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และมี 1 ท่านที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมทั้งทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบได้ และหนึ่งในกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริษัท ซึ่งไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการเพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ
- 2) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (Executive Director) 1 ท่าน
- 3) กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non- Executive Director) 10 ท่าน
- 4) กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท 1 ท่าน คือ นายศุภสิทธิ์ สุขะนรินทร์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท
- 5) เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ให้ข้อมูลและคำแนะนำ ข้อกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติ ฯลฯ

### การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทอื่น

- 1) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทไม่ควรดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนรวมถึงบริษัทย่อยที่ไม่ได้จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 บริษัท เว้นแต่จะได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และให้เปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนให้ผู้ถือหุ้นทราบด้วย
- 2) กรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะต้องขอคำปรึกษาจากคณะกรรมการบริษัท และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการก่อนที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรอื่น
- 3) คณะกรรมการบริษัทไม่มีนโยบายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ (ยกเว้นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัท) เว้นแต่จะได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

## 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ เป็นผู้มีความสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ <sup>1</sup>	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ
2.	นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์ <sup>1</sup>	รองประธานกรรมการและกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและ ธรรมาภิบาล ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
3.	นายวิสุทธิ์ กนกศิริน <sup>1</sup>	กรรมการและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
4.	นายทศพร ชิมตระการ <sup>1</sup>	กรรมการและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
5.	นายอุดม ตั้งมานะสกุล <sup>1</sup>	กรรมการและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
6.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนรินทร์ <sup>2</sup>	รองประธานกรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
7.	นางอินทิรา สุขะนรินทร์	กรรมการ
8.	นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการ
9.	นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการ
10.	นายสมยศ สุธีรพรชัย	กรรมการ
11.	นายกฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา	กรรมการ

<sup>1</sup> กรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะมีคุณสมบัติเป็นไปตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

<sup>2</sup> กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท 1 ท่าน คือ นายศุภสิทธิ์ สุขะนรินทร์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท

### สัดส่วนและโครงสร้างของคณะกรรมการ

ชื่อ - นามสกุล	ประเภทกรรมการ			
	ตัวแทน ผู้ถือหุ้น	กรรมการที่ ไม่ได้เป็น ผู้บริหาร	กรรมการ อิสระ	กรรมการที่ เป็นผู้บริหาร
1. พลเอก ธาโรไชยยันต์ ศรีสุวรรณ	-	✓	✓	-
2. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	-	✓	✓	-
3. นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน	-	✓	✓	-
4. นายทศพร ชิมตระการ	-	✓	✓	-
5. นายอุดม ตั้งมานะสกุล	-	✓	✓	-
6. นายศุภสิทธิ์ สุขะนิทร์	✓	-	-	✓
7. นางอินทิรา สุขะนิทร์	✓	✓	-	-
8. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	✓	✓	-	-
9. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	✓	✓	-	-
10. นายสมยศ สุธีรพรชัย	-	✓	-	-
11. นายกฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา	-	✓	-	-
รวม	4	10	5	1
ร้อยละ	36.36	90.90	45.45	9.09

**ตัวแทนผู้ถือหุ้น** หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัท เช่น ถือหุ้นร้อยละ 10 มีสิทธิส่งคนมาเป็นกรรมการในบริษัทได้ 1 คน จึงถือว่ากลุ่มของ คุณศุภสิทธิ์ สุขะนิทร์ เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น

### รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารประจำปี 2567

ลำดับ	ชื่อ/ตำแหน่ง	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			
		ณ 31 ธ.ค. 2566	ณ 31 ธ.ค. 2567	เพิ่ม/(ลด) ระหว่างปี 2567	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%) ณ 31 ธ.ค. 2567
1.	นายสุรพงษ์ โพธิ์สุพัฒน์พงษ์ ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ	489,814	489,814	0	0.09
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
2.	นายวิสุทธิ์ กนกศิริน กรรมการและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
3.	นายทศพร ชิมตระการ กรรมการและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล	88,185	41,785	(46,400)	0.008
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
4.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนินท์ รองประธานกรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ	82,608,726	82,608,726	0	15.69
	นางสาวกมลฤดี ปัจฉิมสวัสดิ์ (คู่สมรส)	17,180,823	17,180,823	0	3.26
	ด.ช. ศุภฤทธิ สุขะนินท์ (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	14,039,121	14,039,121	0	2.67
	ด.ช. ศุภเดช สุขะนินท์ (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	14,039,121	14,039,121	0	2.67
	นางอินทิรา สุขะนินท์ กรรมการ	54,865,902	54,865,902	0	10.42
5.	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
6.	นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร กรรมการ	29,130,665	29,130,665	0	5.53
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
7.	นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร กรรมการ	29,708,019	29,708,019	0	5.64
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
8.	นายสมยศ สุธีพรชัย กรรมการ	29,113	29,113	0	0.01
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

ลำดับ	ชื่อ/ตำแหน่ง	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			
		ณ 31 ธ.ค. 2566	ณ 31 ธ.ค. 2567	เพิ่ม/(ลด) ระหว่างปี 2567	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%) ณ 31 ธ.ค. 2567
9.	นายกฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา กรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
10	นายเกษิตศ ทวีสิน ผู้จัดการฝ่ายคลังเอกสาร	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
11.	นางพัชรี บุนนาค ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ	99,557	99,557	0	0.02
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
12.	นายสมศักดิ์ แต่งประกอบ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	245,868	245,868	0	0.05
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
13.	นายปัญญา ชื่นทรัพย์ ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้า	2,067	2,067	0	0.00
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

หมายเหตุ - การคำนวณสัดส่วนของการถือหุ้น คำนวณจากจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว

### 7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมาจากการแต่งตั้งของผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำและช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทให้ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการประชุมของคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามบรรษัทภิบาลที่ดี

#### 1. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คู่มืออำนาจดำเนินการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการกำหนดนโยบาย ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และแผนดำเนินงานของบริษัทตลอดจนเรื่องที่สำคัญ

คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการบริษัท ให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และฝ่ายบริหาร อย่างไรก็ตาม การมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดเปลื้องหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการจะต้องติดตามดูแลฝ่ายบริหารให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และฝ่ายบริหารอาจพิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่คณะกรรมการควรดูแลให้มีการดำเนินการ	เรื่องที่คณะกรรมการดำเนินการร่วมกับฝ่ายบริหาร	เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ
<p>ก. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ</p> <p>ข. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประเพณีเป็นต้นแบบ</p> <p>ค. การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการ ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>ง. การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่</p> <p>จ. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร</p>	<p>ก. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี</p> <p>ข. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน</p> <p>ค. การกำหนดอำนาจดำเนินการ ที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร</p> <p>ง. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบาย และแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>จ. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน</p> <p>ฉ. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>ก. การจัดการ (execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว (คณะกรรมการควรปล่อยให้ฝ่ายบริหารรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้ และติดตามดูแลผลโดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น)</p> <p>ข. เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น</p>

## 2. อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัท

- แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่างๆ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการนำไปปฏิบัติ
- มอบอำนาจให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้ ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
- อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในตราสารทุน และ/หรือตราสารหนี้
- อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัท ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น
- อนุมัติก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
- ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- เสนอการเพิ่มทุนหรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัท ต่อผู้ถือหุ้น
- พิจารณาอนุมัติการทำรายการเกี่ยวโยง เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ
- แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

10. จัดให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องการทำรายการที่มีกรรมกรมีส่วนได้เสีย ต้องอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศก.ล.ด. หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

### 7.3.1 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งแต่ละคณะ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติและความรู้ความเชี่ยวชาญที่เหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการย่อยที่คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งขึ้น เพื่อให้ทำหน้าที่กลั่นกรองและตรวจสอบในเรื่องสำคัญและเกิดขึ้นเป็นประจำ ซึ่งต้องดูแลอย่างใกล้ชิด สม่่าเสมอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการติดตามและควบคุมการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัท อันได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ คณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

### ในปี 2567 คณะกรรมการชุดย่อยได้ปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

#### คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่าสามคน โดยประธานกรรมการและกรรมการทั้งหมดต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยในจำนวนไม่น้อยกว่าหนึ่งคนต้องมีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปี และสามารถได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบอีกได้แต่ไม่เกินสามวาระติดต่อกัน เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทเห็นควรดำรงให้ตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1.	นายสุรพงษ์ โพธิ์สุพัฒน์พงษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการที่เป็นอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน
2.	นายวิสิทธิ์ กนกศิขริน	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการอิสระ
3.	นายทศพร ชิมตระการ	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการอิสระ
4.	นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการที่เป็นอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน



## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระ และผลการปฏิบัติงาน ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และถอดถอนผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระ ความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานสอบบัญชี และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำงานตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทร่วมให้ความเห็นการทำการรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีมูลค่าสำคัญ (MT) และการธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (RPT)
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ใน รายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 7) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ซึ่งได้แก่ รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริตหรือมีสิ่ง

- ผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท หากคณะกรรมการของบริษัทไม่ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 8) สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้าน และรับทราบความคืบหน้าในการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง รวมถึงการสื่อสารกับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงการควบคุมภายใน
  - 9) สอบทานสรุปผลตรวจสอบทุจริตคอร์รัปชัน และสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน และร่วมกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กรกับฝ่ายจัดการ รวมถึงการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมพิจารณาแก้ไขปัญหาหรือลงโทษ
  - 10) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เริ่มตั้งแต่ พิจารณานโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ วัฒนธรรมองค์กร การส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) การประเมินความเสี่ยง การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน และการตรวจสอบ จนถึง การสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันตามที่กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบต่างๆ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - 11) ศึกษาและติดตามความเคลื่อนไหว แนวโน้ม การปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมในการนำมาเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัท
  - 12) พัฒนาและเสนอแนะนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท พร้อมทั้งจรรยาบรรณธุรกิจต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงทบทวนและปรับปรุงนโยบายให้มีความเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
  - 13) ติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและหลักปฏิบัติตามกรอบจริยธรรม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท พร้อมทั้งรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
  - 14) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลปรากฏตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เอกสารแนบ 5 ของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) นี้

#### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการสรรหา เป็นคณะกรรมการชุดเดียวกัน ประกอบด้วยกรรมการ ไม่น้อยกว่าสามคน โดยประธานกรรมการและกรรมการอื่นรวมกันเกินกว่ากึ่งหนึ่งของทั้งคณะเป็นกรรมการอิสระ ที่มีความรู้ประสบการณ์และเชี่ยวชาญ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปี และสามารถได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการอีกได้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนด

คำตอบแทนกรรมการ มีขอบเขตและอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน รวม 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	ประธานกรรมการสรรหา กรรมการอิสระ
2.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	กรรมการสรรหา
3.	นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน	กรรมการสรรหา กรรมการอิสระ

โดยมีนางอรนุช คงกัน เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน

#### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกรรมการ

- พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหา รวมทั้งคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำชื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการประเมินผล และหัวข้อในการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ ความรับผิดชอบและความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
- เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ พร้อมทั้งพิจารณาทบทวนอัตราค่าตอบแทนสำหรับ กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ให้เหมาะสมและ สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดย คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ สำหรับ คำตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริษัทจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาอนุมัติต่อไป
- ภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกรรมการปรากฏตามกฎบัตร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกรรมการ เอกสารแนบ 5 ของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) นี้

### 7.3.2 รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

#### คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง	
1.	นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการที่เป็นอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน
2.	นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการอิสระ
3.	นายทศพร ชิมตระการ	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการอิสระ
4.	นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการที่เป็นอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน

#### องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

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

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ารับดำรงตำแหน่งอีกได้ หากคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

#### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	ประธานกรรมการสรรหาฯ กรรมการอิสระ
2.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	กรรมการสรรหาฯ
3.	นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน	กรรมการสรรหาฯ กรรมการอิสระ

#### องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

- 1) เป็นกรรมการของบริษัท และได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการอิสระ 2 ใน 3

- 3) ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการสรรหา
- 4) ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการต้องเป็นกรรมการอิสระ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นได้โดยอิสระ

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ หากคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร 5 ท่าน

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนิษฐ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
2.	นายกษิต ทีวีสิน	ผู้จัดการฝ่ายคลังเอกสาร
3.	นายปัญญา ชื่นทรัพย์	ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้า และท่าเทียบเรือ
4.	นางพัชร บุนนาค	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ
5.	นายสมศักดิ์ แต่งประกอบ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

#### บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ มีดังนี้

1. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ
2. รับผิดชอบในการบริหารงานทั้งปวงของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
3. อนุมัติจัดการอันเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัทดังนี้

อนุมัติรายจ่ายที่ถือเป็นค่าใช้จ่ายไม่เกินมูลค่า	10	ล้านบาท
อนุมัติรายจ่ายที่ถือเป็นสินทรัพย์ไม่เกินมูลค่า	50	ล้านบาท
อนุมัติการรับจำนำสินค้าต่อรายไม่เกินมูลค่า	100	ล้านบาท
4. ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินงานตามนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทตามที่กำหนด ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ

5. จัดตั้งคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท เพื่อช่วยทำงานบริหารจัดการของบริษัทให้เป็นไปตามทิศทาง นโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและมอบหมาย รวมทั้งสร้างความมั่นคงและยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ
  - i. องค์ประกอบและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท ซึ่งได้แนบท้ายคำบรรยายตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการฉบับนี้
6. กำหนดแนวทางการพัฒนาและการขยายงานของกิจการให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท ร่วมกับคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท พร้อมประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากผลิตภัณฑ์ใหม่ หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นสำหรับธุรกรรมที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ รวมถึงกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกรรม
7. พิจารณาโครงการการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท โดยทำการวิเคราะห์โครงการลงทุน ความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ โดยพิจารณาร่วมกับคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
8. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท ร่วมกับคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
9. พิจารณากลับกรองข้อมูลหรือข้อเท็จจริงในเรื่องที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการพิจารณาอย่างละเอียดและถูกต้อง
10. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหาร ผลการดำเนินงาน สถานะความเสี่ยงของบริษัท ความคืบหน้าของโครงการการลงทุน และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงเรื่องที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด
11. จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในแต่ละฝ่าย และเชื่อมโยงรวมเป็นความเสี่ยงขององค์กร เพื่อกำหนดวิธีการจัดการหรือแนวทางการป้องกันกับความเสี่ยงที่ระบุไว้ พร้อมติดตามและประเมินผลต่อไปอย่างต่อเนื่อง
12. สร้างวิสัยทัศน์และกำหนดพันธกิจ เพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินงานและพัฒนาองค์กรในระยะยาว
13. รับผิดชอบผลประโยชน์ทางธุรกิจและพัฒนาธุรกิจให้ครบวงจร เพื่อให้ได้ผลตอบแทนทางเศรษฐศาสตร์ในอัตราที่เหมาะสม
14. ตอบสนองความต้องการของตลาดและลูกค้า โดยการพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง เพียงพอทันต่อเวลาในทุกสถานการณ์ในราคาที่เป็นธรรม
15. พัฒนาบริษัทให้ประกอบธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ ปฏิบัติตามกฎหมาย ศีลธรรมและวัฒนธรรมอันดีงาม
16. พัฒนาองค์กรและบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถเต็มศักยภาพ สร้างวัฒนธรรมองค์กร จรรยาบรรณในวิชาชีพ

17. ศึกษาและพัฒนาเทคโนโลยีใหม่ๆ กระบวนการเพิ่มผลผลิต และพัฒนาธุรกิจต่อเนื่องโดยอาศัยทรัพยากรที่มีอยู่อย่างเต็มศักยภาพ
18. บังคับบัญชา สั่งการ เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัท ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสาร คำสั่ง หนังสือแจ้งหรือหนังสือใดๆ ที่ใช้ติดต่อหน่วยงาน หรือบุคคลอื่น เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทสำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
19. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมเรื่องการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง การบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน เลื่อนตำแหน่ง ลงโทษทางวินัย การเลิกจ้าง ตลอดจนให้ออกจากตำแหน่ง ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท รวมถึงมีอำนาจแต่งตั้ง ถอดถอน เจ้าหน้าที่ระดับบริหารตั้งแต่ตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการ
20. อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถทำได้ หากกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัทในการใช้อำนาจดังกล่าว

### คณะกรรมการจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจและความยั่งยืน

เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจและความยั่งยืน เพื่อมาช่วยงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ในการบริหารจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามทิศทาง นโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและมอบหมาย ซึ่งคณะกรรมการฯ จะต้องประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ความสามารถความเชี่ยวชาญ ในสายงานที่รับผิดชอบ ซึ่งองค์ประกอบและหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท ได้กำหนดไว้ในคำบรรยายอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจและความยั่งยืน

### เลขานุการบริษัท

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

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น



ในปี 2567 เลขานุการบริษัท คือ นางพัชรี บุณนาค ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ทางด้านนิติศาสตร์ งานบริหาร และงานที่เกี่ยวข้องกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์และ ก.ล.ต. และได้อบรมหลักสูตร Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 30) และหลักสูตร Corporate Secretary Development Program

#### 7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน กรรมการและผู้บริหาร

ด้วยค่าตอบแทนเป็นเรื่องเกี่ยวกับผลประโยชน์ของกรรมการโดยตรง ดังนั้นกรรมการจึงไม่สามารถอนุมัติค่าตอบแทนของตนเองได้ คณะกรรมการต้องจัดให้มีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนที่โปร่งใสในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ โดยมีการเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นทุกปี การพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการ คณะกรรมการจะพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ผลการประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการอยู่ในอำนาจอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกรรมการที่เป็นกรรมการชุดย่อยจะได้รับค่าตอบแทนตามบทบาทและหน้าที่ที่รับผิดชอบ

นอกจากนี้ค่าตอบแทนกรรมการควรสูงเพียงพอที่จะดูแลและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทต้องการด้วย

#### ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาค่าตอบแทนแล้วเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 พิจารณาซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งจัดประชุมเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 อนุมัติค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท และค่าตอบแทนกรรมการชุดย่อย สำหรับปี 2567 ในวงเงินไม่เกิน 15,000,000 บาท ต่อปี มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย:บาท

ชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการ		สิทธิและประโยชน์อื่นๆ	รวม
	เบี้ยกรรมการ	เบี้ยประชุม	โบนัสพิเศษ	
คณะกรรมการ	4,560,000.00	-	9,315,000.00	13,875,000.00
คณะกรรมการชุดย่อย				
- คณะกรรมการตรวจสอบ	1,020,000.00	-	-	1,020,000.00
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	105,000.00	-	105,000.00
รวม	5,580,000.00	105,000.00	9,315,000.00	15,000,000
ใช้จริง	5,580,000.00	70,000.00	0	5,650,000.00
คงเหลือ	0.00	35,000.00	9,315,000.00	9,350,000.00

### สรุปค่าตอบแทนกรรมการปี 2567

- งบอนุมัติเบี้ยกรรมการและเบี้ยประชุมประจำปี 2567 เท่ากับ 5,650,000.00 บาท
- งบอนุมัติ สิทธิและประโยชน์อื่นๆ เท่ากับ 9,315,000.00 บาท ไม่ได้ใช้ทั้งจำนวน
- รวมค่าตอบแทนที่ใช้ไปสำหรับปี 2567 รวมทั้งสิ้น 5,650,000.00 บาท จากจำนวนที่อนุมัติ 15,000,000.00 บาท

### จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่กรรมการบริษัทกำหนด โดยคณะกรรมการสรรหาฯ เป็นผู้พิจารณานำเสนอจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติขั้นสุดท้าย

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่บริษัทกำหนด โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้พิจารณาจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสม

โดยพิจารณาค่าตอบแทนให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถ มีศักยภาพในการปฏิบัติงานให้กับบริษัทซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารแต่ละคนด้วย

### ค่าตอบแทนผู้บริหาร ปี 2567 ซึ่งรวมตำแหน่งกรรมการผู้จัดการด้วย

ผู้บริหาร	ปี 2567		ปี 2566	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
เงินเดือน+ค่าครองชีพ	7	14,568,261.00	5	11,576,340.00
โบนัส	4	1,868,351.00	5	2,388,500.00
เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	4	301,039.20	3	523,580.40
รวม		16,737,651.20		14,488,420.40

### ค่าตอบแทนอื่น:

บริษัทมีระเบียบกำหนดผลประโยชน์ตอบแทนอื่นแก่ผู้บริหารในลักษณะอื่น และสวัสดิการอื่นๆ ในสถานะพนักงานบริษัท

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

### จำนวนบุคลากร

ฝ่าย	จำนวน (คน)	
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ฝ่ายคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	38	46
ฝ่ายคลังเอกสาร	145	153
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	17	18
ฝ่ายปฏิบัติการ	20	19
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	6	5
Tin Baron	63	-
รวม	289	241

\* ไม่รวมผู้บริหารลำดับแรกจำนวน 7 ท่าน

บริษัทมีเป้าหมายที่สำคัญในการบริหารค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ของพนักงานตามตำแหน่งหน้าที่ คือ ต้องกำหนดค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ในระดับที่เหมาะสมและเป็นธรรม และจัดให้มีสิทธิประโยชน์ และสวัสดิการต่างๆ ตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนดที่พนักงานพึงจะได้รับ เช่น ประกันสุขภาพ และอุบัติเหตุ สำหรับพนักงานที่ไปปฏิบัติงานต่างจังหวัด ให้การช่วยเหลือสำหรับชุดฟอร์มพนักงาน เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมทั้งเงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ เช่น เงินช่วยเหลือพนักงานสำหรับค่าพินิจาปนกิจของบุคคลในครอบครัว เป็นต้น เพื่อดึงดูดบุคคลที่มีความสามารถให้เข้ามาร่วมงานกับบริษัทและจูงใจให้พนักงานที่ทำงานอยู่ทำงานดียิ่งขึ้น สร้างความมั่นคงในสายอาชีพและมีโอกาสก้าวหน้าในอาชีพ

### ค่าตอบแทนบุคลากร

ค่าตอบแทนบุคลากร*	ในปี 2567	ในปี 2566
เงินเดือน ค่าคอมมิชชั่น เบี้ยเลี้ยง ค่าล่วงเวลา และโบนัส	87,642,472.57	74,348,553.50
ประกันสังคม	2,268,536.00	2,012,412.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,111,627.84	2,124,562.71
รวม	92,133,636.41	78,485,528.21

\* ไม่รวมผู้บริหารลำดับแรกจำนวน 7 ท่าน

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

### 7.6.1 รายชื่อผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี/เลขานุการบริษัท/หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี	นางสาวณัฐชยา โพธิ์ชัยแสน
เลขานุการบริษัท	นางพัชรี บุณนาค
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	นางสาวกรกช วนสวัสดิ์

\*ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลดังกล่าว ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 และ 3 ของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) นี้

### 7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายบัญชีและการเงินและฝ่ายปฏิบัติการเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับ “นักลงทุนสัมพันธ์” และ “การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัท” โดยสามารถติดต่อได้ที่

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

### 7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่
1. นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเพท	4377
2. นายวิชาดิ โลกเศกกระวี	4451
3. นางสาวสาธิตา รัตนานุรักษ์	4753

บริษัทได้แต่งตั้งให้บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2567 และบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบและ/หรือสอบทานงบการเงินให้แก่ผู้สอบบัญชี ดังนี้

- ค่าตอบแทนการสอบทานและตรวจสอบงบการเงิน (Audit Fee) จำนวน 1,580,000 บาท
- ค่าตอบแทนอื่น (Non Audit Fee) - ไม่มี

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลกิจการให้เกิดการสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยครอบคลุมถึงผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม และพัฒนาการดำเนินงาน มีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรสามารถปรับตัวภายใต้ปัจจัยสำคัญที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทที่ระบุองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท คุณสมบัติของกรรมการ อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และเรื่องอื่นๆ ที่จำเป็นและสมควร

#### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

#### คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ดูแลและจัดการดำเนินการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น กฎกระทรวง หรือ พระราชบัญญัติอันเกี่ยวกับการประกอบกิจการของบริษัทตลอดจนหลักเกณฑ์และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) ปฏิบัติหน้าที่ของตนและบริหารงานอย่างเต็มความสามารถด้วยความรับผิดชอบต่อ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Care and Duty of Loyalty) เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน (Stakeholders)
- 3) ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงานไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 4) บริหารงานด้วยความระมัดระวังและหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารเป็นไปอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ รวมถึง
  - ไม่หาผลประโยชน์ส่วนตัวจากการเป็นกรรมการ
  - ไม่ใช้ความลับของบริษัทในทางที่ผิด
  - ไม่เป็นกรรมการในบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันหรือเป็นคู่แข่งทางการค้าของบริษัท
  - ไม่มีผลประโยชน์ในการทำสัญญาของบริษัท
- 5) กำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย ยุทธศาสตร์ แผนงานการดำเนินธุรกิจของบริษัท และงบประมาณของบริษัท โดยมีเป้าหมายในการเสริมสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน (sustainable value creation) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ (responsible business) และเป็นผู้นำในการปฏิบัติตัวเป็นประชากรที่ดี (good corporate citizenship)
- 6) กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ในเรื่องจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ รวมทั้งคุณสมบัติที่หลากหลาย เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

- 7) ติดตาม และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดและการเติบโตอย่างยั่งยืนให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 8) กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยอย่างเหมาะสม
- 9) ประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี และประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ
- 10) พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปี
- 11) กำกับดูแลให้มีระบบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความเสี่ยงและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- 12) พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 13) จัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งติดตามการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ ครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการป้องกันรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและทรัพย์สินของบริษัทอยู่เสมอ กำหนดระเบียบปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้
- 14) จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้าน ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน การบริการ และการปฏิบัติการด้านอื่นๆ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการในการป้องกันแก้ไขและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยจัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการ มีหน้าที่นำเสนอแผนและผลการปฏิบัติตามแผนต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นประจำ
- 15) จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงานทางการเงิน และการติดตามและประเมินผล
- 16) พิจารณอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 17) ดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการใช้ทรัพย์สินของบริษัทใน ทางมิชอบและการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ โดยผู้มีส่วนได้เสียต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

- 18) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
- 19) กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัทควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 20) กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 21) กำหนดนโยบายและโครงสร้างการพัฒนาอย่างยั่งยืน และกำกับดูแลให้มีการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่มีประสิทธิผล เพื่อสนับสนุนความเชื่อมโยงประเด็นต่างๆ ให้เข้าเป็นส่วนสำคัญของแผนงานการดำเนินธุรกิจ โดยจัดให้มีการดูแลผ่านทั้ง 3 มิติ คือ มิติด้านสังคม มิติด้านสิ่งแวดล้อม และมิติด้านเศรษฐกิจ และให้มีคณะกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อบริหารจัดการประเด็นที่สำคัญ (เพื่อยกระดับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ESG)
- 22) แต่งตั้งมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดให้ปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการ โดยกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบให้ชัดเจนเพื่อช่วยดูแลรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และระบบการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้

### ประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสม ทำหน้าที่ประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการต้องไม่เป็นผู้บริหาร และไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการบริหาร

### บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท

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



### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

#### (1) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระ

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระบริษัทมีนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี หรือ 3 วาระติดต่อกัน นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทอาจจะแต่งตั้งกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งต่อไปหากพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นแล้ว กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

#### นิยามกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

#### กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย และกำหนดคุณสมบัติอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
- 2) ไม่มีส่วนร่วมบริหารงาน ไม่เป็นพนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันและช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 3) ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันและช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งในลักษณะดังนี้
  - ก) ไม่มีความสัมพันธ์ในลักษณะของการให้บริการทางวิชาชีพ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ให้บริการทางวิชาชีพอื่นซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาการเงิน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน เป็นต้น
  - ข) ไม่มีความสัมพันธ์ทางการค้า/ทางธุรกิจซึ่งมีมูลค่ารายการตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปหรือตั้งแต่ร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ในการพิจารณามูลค่ารายการให้รวมรายการที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการทำรายการในครั้งล่าสุด

- 5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 6) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มิใช่กับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วน กรรมการที่มีส่วนบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มิใช่กับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 7) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
- 8) ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระของบริษัทแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับการมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้ โดยไม่ถือว่ากรรมการอิสระนั้นเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน
- 9) คณะกรรมการบริษัทกำหนดเป็นนโยบายว่ากรรมการอิสระอาจขาดความเป็นอิสระเมื่อปฏิบัติงานเป็นระยะเวลา 9 ปี หรือ 3 วาระติดต่อกัน ทั้งนี้ หากคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

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

## (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

### หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

- 1) การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้การคัดเลือกจะต้องมีความโปร่งใส ชัดเจน และดำเนินการโดยผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
- 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ มีหน้าที่ในการสรรหา คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม (ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการบริษัท) และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง เสนอขออนุมัติแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับของบริษัท
- 3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการจะพิจารณาทบทวนทักษะและคุณลักษณะของกรรมการ (Skill and Characteristic) และองค์ประกอบโดยรวมของคณะกรรมการบริษัทเทียบกับทิศทางในการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์ในปัจจุบันและอนาคต รวมถึงการพิจารณาถึงความหลากหลาย ทั้งในด้านของทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ความเป็นอิสระ อายุและเพศของกรรมการ
- 4) หากบริษัทมีการแต่งตั้งกรรมการที่เป็นหรือเคยเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐ/นักการเมือง/ที่ปรึกษาของหน่วยงานรัฐ จะต้องพิจารณาก่อนการลงคะแนนอย่างละเอียดรอบคอบ ระมัดระวังเพื่อไม่ให้เกิดการกระทำดังกล่าวเป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งผลประโยชน์ใดๆ โดยมีหลักเกณฑ์เพิ่มเติม ดังต่อไปนี้ร่วมด้วย

- ควรเป็นบุคคลที่พ้นจากตำแหน่งเจ้าหน้าที่ของรัฐ/นักการเมือง/ที่ปรึกษาของหน่วยงานรัฐ มาแล้ว เป็นเวลาอย่างน้อย 2 ปี
  - ให้มีการตรวจสอบประวัติและประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยจะต้องไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
  - เปิดเผยข้อมูลและประวัติของบุคคลที่เคยเป็นอดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ได้รับการแต่งตั้งมาเป็นที่ปรึกษา/กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัท พร้อมระบุเหตุผลผลการแต่งตั้งบุคคลเหล่านั้นในเอกสารเผยแพร่ของบริษัท
- ทั้งนี้ ให้ใช้เกณฑ์นี้ สำหรับการสรรหาผู้บริหารระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายที่เป็นหรือเคยเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐ/นักการเมือง/ที่ปรึกษาของหน่วยงานรัฐ ด้วย

5) ในการพิจารณาเสนอแต่งตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีกรวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการจะพิจารณาปัจจัยต่างๆ ซึ่งรวมถึง ผลการปฏิบัติงาน ประวัติการเข้าร่วมและการมีส่วนร่วมในการประชุม และการสนับสนุนในกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท

#### การเลือกตั้งและแต่งตั้งกรรมการ

ในกรณีปกติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการ โดยที่ข้อบังคับของบริษัทกำหนดว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ดังนั้น บริษัทจะจัดวาระพิจารณาเลือกตั้งกรรมการในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทุกปี และนำเสนอรายชื่อกรรมการที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการบริษัทต่อไปที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา

การเลือกตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ใช้คะแนนเสียงข้างมากและให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- (ข) ให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ ในการออกเสียงลงคะแนน บุคคลแต่ละคนที่มีผู้ถือหุ้นออกเสียงเลือกตั้งจะได้รับคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นไม่เกินจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นนั้นมีอยู่ตาม (ก) โดยผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่งมากหรือน้อยเพียงใดไม่ได้
- (ค) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะมี ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะมี ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วย

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังมีวาระเหลือมากกว่าสองเดือน กฎหมายบริษัทมหาชนและข้อบังคับของบริษัทกำหนดว่ากรณีเช่นนี้ให้เป็นอำนาจของคณะกรรมการบริษัทในการแต่งตั้งกรรมการทดแทน ฉะนั้นคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะใช้กระบวนการสรรหาตามที่กล่าวมาข้างต้น และนำเสนอผู้ที่ได้รับการสรรหาต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง และให้อยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่กรรมการใหม่นั้นแทน

เมื่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการหรือคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตามแต่กรณีนี้แล้ว บริษัทจะแจ้งรายชื่อกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายในกำหนดเวลา

### การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารระดับสูงโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยดำเนินการคัดเลือกตามระเบียบเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล โดยจะพิจารณาสรรหาจากพนักงานภายในองค์กรที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมก่อน เพื่อเป็นการสร้างขวัญกำลังใจให้แก่พนักงานภายในองค์กร เมื่อผ่านการพิจารณาสรรหาแล้ว กรณีผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้แต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัทบรรจุเข้าเป็นพนักงานในระดับต่าง ๆ

สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงซึ่งสำคัญต่อการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งเพื่อสรรหาและเตรียมความพร้อมของผู้บริหารระดับสูงและพัฒนาผู้มีความศักยภาพที่จะสืบทอดตำแหน่งสำคัญในการบริหารและดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

### นโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง

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

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่าย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อให้บริษัทมีกระบวนการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง อันได้แก่ การคัดสรรบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถสูง มีการประเมินผลงาน และ

- 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และ ขั้นตอนในการคัดเลือกบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่าย โดยกำหนดให้
  - กรรมการผู้จัดการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และ ผู้จัดการฝ่าย โดยให้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอนุมัติแผน
  - รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายวางแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้จัดการฝ่ายในสายงานที่ตนรับผิดชอบโดยให้ กรรมการผู้จัดการอนุมัติแผน
- 3) กรรมการผู้จัดการพิจารณาแผนการพัฒนา และนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ำ ำ รับทราบ
- 4) กรรมการผู้จัดการ มอบหมายให้ผู้บังคับบัญชาของผู้สืบทอดตำแหน่งทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และ พัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่ง โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) กรรมการผู้จัดการสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง และรายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการ พัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ต่อคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทนฯ ปีละ 1 ครั้ง
- 6) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ทำการทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งเป็นประจำทุกปี เพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัทมีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม

หน้า 165

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

สำหรับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ในคณะกรรมการของบริษัท บริษัทได้จัดเตรียมเอกสารให้กรรมการใหม่ได้รับทราบนโยบายธุรกิจ รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น โครงสร้างทุน ผู้ถือหุ้น ผลการดำเนินงาน รวมทั้งกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ พร้อมทั้งส่งมอบคู่มือสำหรับกรรมการซึ่งเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับการเป็นกรรมการบริษัทให้กับกรรมการ ทั้งนี้คู่มือกรรมการประกอบด้วย

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

ในกรณีกรรมการที่ยังไม่ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการบริษัท บริษัทจะดำเนินการส่งเข้ารับการอบรม โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการใหม่ได้รับข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับบริษัท ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท กฎระเบียบและเงื่อนไขต่างๆ ในการเป็นกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ รวมไปถึงการได้รับการทำความเข้าใจถึงธุรกิจของบริษัท

### การพัฒนาความรู้

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

### การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และเพื่อทบทวนว่าได้มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนด และ/หรือ

ดำเนินการต่างๆ ได้อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท แบ่งออกเป็น (1) การประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ (รายคณะ) (2) การประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะทุกชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ (3) การประเมินผลตนเองรายบุคคล (รายบุคคล) โดยแบบประเมินผลของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดมีหลักเกณฑ์ในการประเมินเป็นไปในแนวทางเดียวกัน และมีความสอดคล้องกับตัวอย่างแบบประเมินของศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### บริษัทมีกระบวนการประเมินผลของคณะกรรมการ ดังนี้

1. กรรมการบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งประกอบด้วย การประเมินผลทั้งคณะ การประเมินผลตนเองรายบุคคล การประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด โดยเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ เป็นผู้จัดส่งแบบประเมินให้แก่กรรมการเพื่อประเมินผลและส่งกลับมายังบริษัท
2. เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ สรุปและเสนอผลการประเมิน ทั้งหมดต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยบริษัทจะไม่เปิดเผยชื่อกรรมการที่ประเมินผล เพื่อให้กรรมการมีความเป็นอิสระในการประเมินผล
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ นำเสนอผลการประเมิน และแนวทางการปรับปรุงต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อร่วมกันพิจารณาผลการประเมิน และกำหนดแนวทางการปรับปรุงในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น
4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการทำการทบทวนแบบประเมินของคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มีความเหมาะสม

### การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 6 หัวข้อ คือ

ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการ	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2567	ปี 2566
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	3.74	3.80
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	3.70	3.89
3. การประชุมคณะกรรมการ	3.69	3.86
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ	3.84	3.90



ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการ	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2567	ปี 2566
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	3.91	3.96
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	3.65	3.83
คะแนนรวมเฉลี่ย	3.74	3.87
%	93.44	96.65

คณะกรรมการได้ประเมินการปฏิบัติงานกรรมการทั้งคณะแล้ว มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 93.44 ในปี 2567 อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”

#### การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ

ประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2567	ปี 2566
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	3.96	3.75
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	3.92	3.88
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติหน้าที่อย่างเพียงพอ	3.89	3.80
คะแนนรวมเฉลี่ย	3.92	3.80
%	97.92	95.25

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้ประเมินการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อยของตนเองแล้วมีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 97.92 ในปี 2567 อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”

การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหา	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2567	ปี 2566
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	9.95	3.95
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	4.00	3.89

การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหา	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2567	ปี 2566
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติหน้าที่อย่างเพียงพอ	4.00	3.89
คะแนนรวมเฉลี่ย	3.98	3.91
%	99.5	97.75

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ได้ประเมินการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อยของตนเองแล้ว มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 99.5 ในปี 2567 อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”

### การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล

ประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2567	ปี 2566
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	3.64	3.80
2. การประชุมของคณะกรรมการ	3.84	3.98
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	3.76	3.92
คะแนนรวมเฉลี่ย	3.77	3.90
%	94.21	97.50

คณะกรรมการได้ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคลแล้ว มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 94.21 ในปี 2567 อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”

### การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการของบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เนื่องจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท โดยให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมิน โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จของแผนยุทธศาสตร์ของบริษัท เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนและเงินรางวัลจูงใจที่เหมาะสม โดยนำแบบประเมินของศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นเกณฑ์ ซึ่งมีรายละเอียดของหัวข้อการประเมินและผลการประเมินได้ดังนี้

การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 10 หัวข้อ คือ

การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ กรรมการผู้จัดการ	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2567	ปี 2566
1. ความเป็นผู้นำ	3.70	3.92
2. การกำหนดกลยุทธ์	3.68	3.88
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์	3.78	3.87
4. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน	3.82	3.92
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ	3.82	3.88
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก	3.84	3.92
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร	3.70	3.88
8. การสืบทอดตำแหน่ง	3.57	3.63
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ	3.85	3.95
10. คุณลักษณะส่วนตัว	3.82	3.97
คะแนนรวมเฉลี่ย	3.76	3.89
%	94.07	97.31

คณะกรรมการได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการแล้ว  
มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 94.07 ในปี 2567 อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”

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

## 8.1.2 การเข้าร่วมประชุม

### การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

1. การประชุมของคณะกรรมการบริษัทตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 31 กำหนดให้คณะกรรมการต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อ 1 ครั้ง แต่ทั้งนี้เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะกรรมการควรกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม
2. การนัดหมายประชุมให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่ประสานงานนัดหมายกรรมการทุกท่านโดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และให้จัดทำเป็นหนังสือเชิญประชุมโดยกำหนดวาระ วัน เวลา และสถานที่ประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาให้ชัดเจน และแจ้งให้ทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาในการพิจารณาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่ในกรณีเร่งด่วนให้สามารถแจ้งโดยวิธีอื่นได้ตามที่กรรมการจะสามารถรับทราบได้

### องค์ประชุมและการประชุม

องค์ประชุมของคณะกรรมการบริษัทตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 34 กำหนดให้ในการประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงเป็นองค์ประชุม แต่ทั้งนี้เพื่อให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ องค์ประชุมของคณะกรรมการบริษัทจึงควรมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และในขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมควรต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

1. ในที่ประชุม ประธานทำหน้าที่ดำเนินการประชุมตามวาระที่แจ้งไว้ และสรุปประเด็นเรื่องในวาระการประชุมเพื่อการพิจารณาของกรรมการ พร้อมประมวลความเห็นและสรุปมติที่ประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เว้นแต่กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ประธานต้องเชิญออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาในเรื่องนั้นๆ
2. ในการพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใด กรรมการมีสิทธิขอต่อเอกสารที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งขอให้ฝ่ายบริหารชี้แจงรายละเอียดข้อมูลเพิ่มเติมได้
3. การลงมติให้ใช้คะแนนเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง และหากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าว ให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุมด้วย อนึ่งกรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆ ให้งดออกเสียง
4. กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมและเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทสอบทานและส่งให้กรรมการทุกท่านให้ความเห็น โดยจะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเจ็ด (7) วันนับจากวันที่ประชุม ในรายงานการประชุมจะมีการบันทึกมติของที่ประชุมและข้อมูลไว้อย่างเพียงพอ ชัดเจน เป็นไปตามกฎหมาย

โดยในปี 2567 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมจำนวน 6 ครั้ง ซึ่งการประชุมจำนวน 3 ครั้ง มีกรรมการที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม 1 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 90.90 ของกรรมการที่มาประชุม ทั้งนี้กรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่จัดให้มีในรอบปี โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทแต่ละคณะ ในปี 2567 (1 มกราคม 2567– 31 ธันวาคม 2567)

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ ในปี 2567		
		คณะกรรมการ บริษัท รวม 6 ครั้ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบและ ธรรมาภิบาล รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการ การสรรหา รวม 2 ครั้ง
1. พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ	6/6	-	-
2. นายศุภสิทธิ์ สุขะนิษฐ์	รองประธานกรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ	6/6	-	2/2
3. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	รองประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	6/6	4/4	2/2
4. นางอินทิรา สุขะนิษฐ์	กรรมการ	6/6	-	-
5. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการ	5/6	-	-
6. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการ	6/6	-	-
7. นายสมยศ สุธิ์พรชัย	กรรมการ	6/6	-	-
8. นายกฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา	กรรมการ	4/6	-	-
9. นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	6/6	4/4	2/2
10. นายทศพร ชิมตระการ	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	6/6	4/4	
11. นาย อุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	6/6	4/4	

นอกจากนี้ บริษัทยังได้เปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองเพื่อพูดคุยถึงปัญหาต่างๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย เพื่อความสะดวกของกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้มีการประชุมก่อนการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง ซึ่งบริษัทได้กำหนดเวลานัดและจัดเตรียมห้องประชุมไว้ให้ ทั้งนี้ในปี 2567 ไม่มีประเด็นสำคัญ จึงไม่ได้มีการจัดทำรายงานให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการทราบ

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

#### การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีศักยภาพและสามารถสร้างผลกำไรให้แก่บริษัทในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทกำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยเพื่อรักษาผลประโยชน์จากการลงทุนของบริษัทโดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงาน รวมถึงกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

#### (1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และกำหนดให้มีการทบทวนรายงานทุกปี และ/หรือทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือการถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ โดยให้ส่งรายงานให้เลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจัดส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงาน

#### (2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อป้องกันมิให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานใช้ข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องในธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและวิธีรายงานการถือครองหลักทรัพย์ โดยบริษัทกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขาย หลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัท การให้ข้อมูลข่าวสาร หรือให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน หรือต่อสาธารณชน ดังนี้

- กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่าย และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เทียบเท่าระดับผู้จัดการฝ่าย รวมถึง (1) คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา (2) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และนิติบุคคลซึ่งตนเอง บุคคลตาม (1) และบุคคลตาม (2) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าว และการถือหุ้นรวมกันดังกล่าว

เป็นสัดส่วนที่มากที่สุดในนิติบุคคลนั้น จัดทำ และเปิดเผยรายงานการถือครองและ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัท ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัท โดยผ่านเลขานุการบริษัท ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อนำเสนอให้ประธานกรรมการบริษัท/ประธานกรรมการตรวจสอบทราบ และจัดเก็บต่อไป

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว โดยให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ต้องจัดทำสรุปรายงานการซื้อขายหุ้น/การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารหากมีการเปลี่ยนแปลงให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง และมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรายงานประจำปี

- 2) กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่าย รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงิน รวมถึงบุคคลซึ่งรู้และครอบครองข้อมูลภายในเกี่ยวกับงบการเงิน ฐานะการเงิน หรือผลการดำเนินงานของบริษัท และข้อมูลภายในอื่นที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงิน หรือเผยแพร่เกี่ยวกับฐานะการเงิน และสถานะของบริษัท รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น เป็นเวลาอย่างน้อย 2 สัปดาห์ล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และควรรอให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนก่อนแล้วจึงทำการซื้อขายในวันถัดไป
- 3) ห้ามมิให้บุคคลซึ่งรู้และครอบครองข้อมูลภายใน เปิดเผยข้อมูลภายใน หรือความลับของบริษัท ตลอดจนข้อมูลความลับของคู่ค้าของบริษัท ที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ให้บุคคลภายนอกได้รับทราบ แม้ว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัท และคู่ค้าของบริษัท
- 4) บุคคลซึ่งรู้และครอบครองข้อมูลภายในมีหน้าที่เก็บรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท และมีหน้าที่ในการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อประโยชน์การดำเนินธุรกิจของบริษัท เท่านั้น ทั้งนี้ ห้ามมิให้บุคคลซึ่งรู้และครอบครองข้อมูลภายในนำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท ไปแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- 5) กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน โดยเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน เท่าที่กฎหมายอนุญาตให้ทำได้ ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ
- 6) ห้ามบุคคลซึ่งรู้และครอบครองข้อมูลภายใน กระทำพฤติกรรมใดๆ อันก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ได้แก่ การเปิดเผยข้อมูลที่อาจทำให้ผู้ลงทุน หรือตลาดทุนเสียหายการสร้างราคาหลักทรัพย์ การส่งคำสั่งซื้อจนเป็นเหตุให้ระบบล่าช้า หรือ หยุดชะงัก และการ



กระทำอื่นใดที่มีเจตนาตามที่ได้กำหนดไว้ใน พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

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

ทั้งนี้ มอบหมายให้เลขานุการบริษัทแจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องดังกล่าวได้ทราบถึงแนวทางปฏิบัติภาระหน้าที่และบทกำหนดโทษ และให้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ พร้อมสรุปรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบและพิจารณาต่อไป

### (3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทบริหารกิจการบนพื้นฐานความโปร่งใส มีจริยธรรม และปฏิบัติตามนโยบายและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจ มีการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มั่นนโยบายว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต โดยกำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ดังนี้

1. ห้ามมิให้พนักงานให้หรือเสนอที่จะให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก อาทิ เจ้าหน้าที่ของรัฐ นายหน้า ตัวแทน คู่ค้า ฯลฯ ที่มีเจตนาชักนำให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใด อันเป็นการผิดต่อกฎหมาย
1. ห้ามมิให้รับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดสำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางมิชอบ
2. ดำเนินธุรกิจร่วมกับหน่วยงานต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นหน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ หรือเอกชน ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ต้องดำเนินไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และถูกต้องตามกฎหมาย

บริษัทได้ประกาศใช้นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2559 เป็นต้นไป เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด อีกทั้งมีการเผยแพร่สื่อสารแก่พนักงานในทุกระดับขององค์กรรวมถึงบุคคลภายนอก อันเป็นการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจและร่วมเป็นส่วนหนึ่งกับองค์กรในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเป็นรูปธรรม โดยรายละเอียดของนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันสามารถดูเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท <https://www.subsrihai.co.th/governance.asp>

คณะกรรมการบริษัท มีการทบทวนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ การทบทวนนโยบายดังกล่าว ได้มีการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568 เพื่อให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติตามแบบประเมินตนเองของสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption: CAC)

บริษัทมีเจตจำนงในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตในปี 2559 และได้ผ่านการรับการรับรอง ของสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยใน

การต่อต้านการทุจริต (CAC) ตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม 2562 และได้ต่ออายุการรับรอง ครั้งที่ 1 เป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย โดยจะมีอายุ 3 ปี



เพื่อให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันได้มีการติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทที่จะต้องมีการติดต่อกับหน่วยงานของภาครัฐ เช่น การขอใบอนุญาตต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทที่อาจจะมีช่องทางที่ก่อให้เกิดการคอร์รัปชัน และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นประจำทุกไตรมาส และผู้ตรวจสอบภายในเพื่อรับทราบและประเมินความเสี่ยงของกระบวนการบริหารความเสี่ยง นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้หน่วยงานของบริษัทออกมาตรการต่างๆ เพื่อเป็นการกระตุ้นให้พนักงานเห็นถึงความสำคัญและเป็นแนวปฏิบัติให้กับพนักงาน เช่น การขอความร่วมมือจากพันธมิตรคู่ค้าให้งดการให้ของขวัญ รวมถึงผลประโยชน์อื่นใดในช่วงเทศกาลและในโอกาสต่างๆ



#### (4) การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริต หรือประพฤตินิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้องหรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และมีมาตรการในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ กรณีบริษัท ได้รับข้อร้องเรียนว่าอาจมีการกระทำความผิด จะมีการตั้งคณะกรรมการสอบสวนซึ่งเป็นผู้แทนจากส่วนงานที่ไม่มีส่วนได้เสีย ในเรื่องดังกล่าว เพื่อพิจารณาสอบสวนและดำเนินการตามระเบียบ

##### 1. ช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทรวมถึงบุคคลภายนอก ที่พบเห็นหรือทราบหรือสงสัยว่ามีการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด หรือกฎเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัท โดยผู้บริหาร และพนักงาน หรือเจ้าหน้าที่ของบริษัท โดยผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนสามารถแจ้งเรื่องผ่านช่องทาง ดังนี้

ช่องทางติดต่อ		ผู้รับเรื่อง
ไปรษณีย์	ที่อยู่ของสำนักงานใหญ่ บริษัท ทรียศไทย จำกัด (มหาชน) เลขที่ 206 อาคารพลาซ่า ชั้น 4 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250	ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ กรรมการผู้จัดการ หรือ เลขานุการบริษัท
	e-mail : <a href="mailto:auditcommittee@subsrihai.co.th">auditcommittee@subsrihai.co.th</a>	คณะกรรมการตรวจสอบ
จดหมายอิเล็กทรอนิกส์	e-mail: <a href="mailto:companysecretary@subsrihai.co.th">companysecretary@subsrihai.co.th</a>	เลขานุการบริษัท
	e-mail: <a href="mailto:supasith@subsrihai.co.th">supasith@subsrihai.co.th</a>	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ กรรมการผู้จัดการ
เว็บไซต์ของบริษัท	<a href="https://www.subsrihai.co.th/complaints.asp">https://www.subsrihai.co.th/complaints.asp</a>	

##### 2. กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

- 2.1 ผู้รับข้อร้องเรียนรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม
- 2.2 ผู้บริหารหรือคณะทำงานที่ได้รับมอบหมายดำเนินการสอบสวนหาข้อเท็จจริง
- 2.2 ผู้บริหารหรือคณะทำงานที่ได้รับมอบหมายรายงานข้อเท็จจริงต่อกรรมการอิสระเพื่อพิจารณาผลการสอบสวนและกำหนดมาตรการดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย

##### 3. การให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครอง ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ที่แจ้งเบาะแสเรื่องทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรือข้อร้องเรียน โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งและรายงานการทุจริตและคอร์รัปชันตามที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการ

แจ้งเบาะแสการทำผิดหรือข้อร้องเรียน เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ข่มขู่ ครอบงำการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้นั้น รวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับ เรื่องที่แจ้งและร้องเรียน จะถูกเก็บรักษาเป็นความลับ ไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย

ทั้งนี้ บุคคลใดๆ ที่ได้รับทราบข้อร้องเรียน หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียนตามขั้นตอนนี้ จะต้องปกป้องข้อมูลข้อร้องเรียน หรือที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียน ให้เป็นความลับ และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้แจ้งร้องเรียน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง หากมีการนำข้อมูลออกไปเปิดเผย จะดำเนินการลงโทษทางวินัย และ/หรือ ดำเนินการทางกฎหมายกับผู้ฝ่าฝืนแล้วแต่กรณี

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่ได้รับแจ้งข้อร้องเรียน และไม่ได้รับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตการกระทำผิดดังกล่าว

## ช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือ ข้อร้องเรียน

พนักงานทุกคนไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำความผิดหรือพฤติกรรมที่เข้าข่ายการทุจริต และคอร์รัปชัน หรือส่อไปในทางทุจริตและคอร์รัปชันที่ขัดแย้งกับบริษัททั้งทางตรงหรือทางอ้อม

ท่านสามารถแจ้งเบาะแสดังกล่าวเกี่ยวกับการทุจริตในการปฏิบัติงาน หรือการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อร้องเรียนได้ที่



### จดหมายปิดผนึก

ส่งถึง ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ หรือ เลขาธิการบริษัท ตามที่อยู่ของสำนักงานใหญ่ บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) เลขที่ 2044/25-27 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310



### จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) ส่งถึง

- คณะกรรมการตรวจสอบ e-mail : [auditcommittee@subsriThai.co.th](mailto:auditcommittee@subsriThai.co.th) หรือ
- เลขาธิการบริษัท e-mail : [companysecretary@subsriThai.co.th](mailto:companysecretary@subsriThai.co.th)
- กรรมการผู้จัดการ e-mail : [supasith@subsriThai.co.th](mailto:supasith@subsriThai.co.th)



### เว็บไซต์ของบริษัท

<https://www.subsriThai.co.th/complaints.asp>

## การให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครอง ผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวหรือข้อร้องเรียน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ที่แจ้งเบาะแสดังกล่าวหรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับบริษัทหรือข้อร้องเรียน โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสดังกล่าวหรือข้อร้องเรียนตามที่บริษัทกำหนดไว้โดยนโยบาย การแจ้งเบาะแสดังกล่าวหรือข้อร้องเรียน เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ข่มขู่ ครอบงำการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้นั้น รวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับ เรื่องที่แจ้งและร้องเรียน จะถูกเก็บรักษาเป็นความลับไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย



**SUB SRI THAI**  
Public Company Limited  
ชื่อย่อ: SUBSRI: รหัส: 125601



## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้รับการแต่งตั้งขึ้นตามมติของคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ในรอบปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านมีดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1.	นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ	4/4
2.	นายทศพร ชิมตระการ	กรรมการตรวจสอบฯ	4/4
3.	นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน	กรรมการตรวจสอบฯ	4/4
4.	นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบฯ	4/4

\*ทั้งนี้ รายงานคณะกรรมการตรวจสอบฯ ปรากฏตามเอกสารแนบ 6 ของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) นี้

## 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นคณะกรรมการชุดเดียวกัน ประกอบด้วย กรรมการไม่น้อยกว่าสามคน โดยประธานกรรมการและกรรมการอื่นรวมกันเกินกว่ากึ่งหนึ่งของทั้งคณะเป็นกรรมการอิสระ ในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุม 2 ครั้ง และมีการรายงานการประชุมผลต่อคณะกรรมการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1.	นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	ประธานกรรมการสรรหาฯ	2/2
2.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนิทร์	กรรมการสรรหาฯ	2/2
3.	นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน	กรรมการสรรหาฯ	2/2

\*ทั้งนี้ รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ปรากฏตามเอกสารแนบ 6 ของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) นี้



## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ซึ่งครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ มีประสิทธิภาพ ตลอดจนป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินและชื่อเสียงของบริษัท

#### 9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล สอบทานให้บริษัทมีรายงานการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และแจ้งให้ฝ่ายจัดการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

บริษัทจึงจัดให้มีผู้ตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงและดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ซึ่งกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม มีจรรยาบรรณ และมีความเชี่ยวชาญเยี่ยงมืออาชีพตามมาตรฐานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายในจะทำการตรวจสอบและติดตามระบบการควบคุมภายในของบริษัทเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง เพื่อปรับปรุงมาตรการการควบคุมต่างๆ ให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ และความเสี่ยงที่แปรเปลี่ยนไป ดังนั้นเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในบรรลุเป้าหมายจึงกำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

- 1) ผู้บริหารควรตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน และควรสร้างให้มีการควบคุมภายในขึ้นในงานทุกระดับชั้นของบริษัท
- 2) กำหนดมาตรการ รูปแบบ และวิธีการควบคุมภายในให้ครอบคลุมทุกด้าน ตามมาตรฐานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ของงานและสภาพแวดล้อมต่างๆ ของงาน ระดับความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงของงานอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง ป้องกันการกระทำที่ผิดกฎหมาย
- 3) กำหนดให้ “คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” รับผิดชอบโดยตรงในเรื่องการประเมินและการบริหารความเสี่ยง การประเมินผลการควบคุมภายใน และการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบ และนำผลไปปรับปรุงมาตรการควบคุมให้เหมาะสมกับสถานการณ์ สิ่งแวดล้อม และปัจจัยความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป โดยผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหารระดับกลางต้องให้ความร่วมมือ
- 4) คณะกรรมการตรวจสอบฯ ต้องสอบทานให้ระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบตรวจสอบภายในที่เพียงพอ และรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นทราบ
- 5) การรายงานทางการเงิน ผู้บริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานที่มีความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ ทันเวลา ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

- 6) มีระบบรับข้อร้องเรียน และระบบตรวจสอบข้อเท็จจริงสำหรับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ เพื่อเป็นช่องทางถามข้อสงสัย หรือรายงานเรื่องที่เห็นว่าไม่ถูกต้อง ตลอดจนกลไกคุ้มครองผู้ที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความเป็นธรรมให้กับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นๆ ทุกคนตามแนวทาง Whistleblowing Policy
- 7) พนักงานทุกระดับจะต้องให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในทุกมาตรการที่บริษัท กำหนดขึ้นอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง
- 8) พนักงานทุกคนมีหน้าที่สนับสนุนการทำงาน และให้ข้อมูลที่ถูกต้องตามความเป็นจริงต่อหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอก

#### ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับควบคุมภายใน :

บริษัทได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี ตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามกรอบการควบคุมภายในของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่อ้างอิงจาก COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) ทั้ง 5 องค์ประกอบ และ 17 หลักการย่อย ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568 มีความเห็นสอดคล้องกับบริษัท สำหรับปี 2567 มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมตามลักษณะธุรกิจซึ่งครอบคลุมองค์ประกอบทั้ง 5 ด้าน ได้แก่

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

นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ นางสาวสาธิตา รัตนารักษ์ (บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด) ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2567 ได้แสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้แต่งตั้ง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึง 31 ธันวาคม 2567 ซึ่งบริษัทตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ได้มอบหมายให้นางสาวกรกช วณสวัสดิ์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด และนางสาวกรกช วณสวัสดิ์ แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในในธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทมาเป็นระยะเวลานาน

ทั้งนี้การพิจารณาและการอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล



## 9.2 รายการระหว่างกัน

ในระหว่างปีที่ผ่านมา บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันมีรายการระหว่างกัน ซึ่งเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ลักษณะของรายการส่วนใหญ่เป็นรายการเช่าทรัพย์สิน ค่าบริการ เงินกู้ยืม และเงินให้กู้ยืมระหว่างกัน โดยเงินกู้ยืมจะคิดดอกเบี้ยในอัตราที่อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยของธนาคารพาณิชย์ ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่เกิดรายการนั้น

บริษัทมีรายการทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกัน ณ 31 ธันวาคม 2567 ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 6 ซึ่งมีรายการที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

ชื่อนิติบุคคล/บุคคล	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	จำนวนเงิน หน่วย : ล้านบาท	นโยบายการกำหนด ราคา
<b>รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน</b>				
บจ. เอส เอส ที คลังสินค้า	บริษัทถือหุ้นในบริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 100	บริษัทได้รับส่วนแบ่งรายได้ค่ารับฝากสินค้า สำหรับปี 2566 แลกเปลี่ยนกับการยินยอมให้ บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด ใช้พื้นที่คลังสินค้าเพื่อประกอบธุรกิจคลังสินค้านับอนุญาต โดยมอบหมายให้บริษัทเป็นผู้บริหารจัดการสินค้าที่รับฝาก	8.98	อัตราตามสัญญาต่างตอบแทน
		บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่ บจ. เอส เอส ที คลังสินค้า (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คงเหลือ จำนวน 140 ล้านบาท) และ บจ. เอส เอส ที คลังสินค้า ชำระดอกเบี้ยเงินกู้ให้กับบริษัท	10.46	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.05 - 10.25 ต่อปี
บจ.เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์	บริษัทถือหุ้นในบริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 100	- บริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนจากการให้บริการทางด้านบัญชีและการเงินจาก บจ. เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์	0.30	อัตราตามสัญญา
		- บริษัทฯ กู้เงินจาก บจ.เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ 10 ล้านบาท และบริษัทชำระดอกเบี้ยเงินกู้ให้กับบจ.เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์	0.40	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 - 5.13 ต่อปี
บมจ.มัด แอนด์ ฮาวด์	บริษัทถือหุ้นในบริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) ในอัตราส่วนร้อยละ	- บริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนจากการให้บริการทางด้านงานสัญญา และเลขานุการบริษัท จาก บมจ.มัด แอนด์ ฮาวด์	0.05	อัตราตามสัญญา
		- บริษัทได้เช่าอาคารจาก บมจ. มัด แอนด์ ฮาวด์ เพื่อใช้เป็นสำนักงาน	0.58	อัตราตามสัญญา

ชื่อนิติบุคคล/บุคคล	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	จำนวนเงิน หน่วย : ล้านบาท	นโยบายการกำหนด ราคา
		- บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่ บมจ. มัด แอนด์ ฮาร์ด จำนวน 50 ล้านบาท	1.42	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.80 - 6.40 ต่อปี
		- ซื้อผลิตภัณฑ์สินค้าของบริษัทย่อยของ บมจ.มัด แอนด์ ฮาร์ด	0.26	อัตราตามราคาที่ตกลงกัน
- บจ. โกลเด้น โดนท์ - บจ. เอปี้ คาเฟ่ (ประเทศไทย) - บจ. โกลเด้น สกู๊ป - บจ. เกรฮาร์ด - บจ. เกรฮาร์ด คาเฟ่	บริษัทถือหุ้นทางอ้อมผ่าน บมจ. มัดแอนด์ ฮาร์ด ในอัตราส่วนร้อยละ 66.65	บริษัทให้บริการจัดเก็บเอกสารและบริษัทให้เข้าพื้นที่เพื่อจัดเก็บสินค้า	3.58	อัตราตามสัญญา
- บจ. โกลเด้น โดนท์ - บจ. เอปี้ คาเฟ่ (ประเทศไทย)		บริษัทซื้อผลิตภัณฑ์สินค้าของบริษัทย่อย	0.142	อัตราตามราคาที่ตกลงกัน
- บจ. เกรฮาร์ด คาเฟ่		ค่าที่ปรึกษาร้านอาหาร “House of Tin Baron”	1.17	อัตราตามราคาที่ตกลงกัน
<b>รายการระหว่างบริษัท และบริษัทร่วม</b>				
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์ศรีไทย (“กองทรัสต์ SSTRT”)	- บริษัทถือหุ้นหน่วยทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (กองทรัสต์ SSTRT) ในอัตราส่วนร้อยละ 47.05	บริษัทได้เช่าที่ดิน อาคารคลังเอกสาร จำนวน 18 อาคาร และระบบสาธารณูปโภคและอุปกรณ์เพื่อใช้ดำเนินธุรกิจคลังเอกสาร	126.40	อัตราตามสัญญาเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และสัญญาเช่าระบบงานสาธารณูปโภคและอุปกรณ์
	- บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท เอส เอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้จัดการกองทรัสต์ ของกองทรัสต์ SSTRT ในอัตราส่วนร้อยละ 100 - บริษัทเป็นผู้เช่าเหมาในทรัพย์สินหลักที่กองทรัสต์ SSTRT ลงทุนทั้งหมดในปัจจุบัน	- กองทรัสต์ SSTRT จ่ายประโยชน์ตอบแทน ประจำปี 2567	17.99	อัตราตามที่ประกาศจ่าย
<b>บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
นายศุภสิทธิ์ สุขะนิรินทร์	นายศุภสิทธิ์ สุขะนิรินทร์ เป็นกรรมการของบริษัท และดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราส่วนร้อยละ 19.68	บริษัทได้เช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อดำเนินธุรกิจร้านอาหารและโรงแรม ที่จังหวัดภูเก็ต	4.68	อัตราตามสัญญาเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น <u>หมายเหตุ</u> - มีการขยายระยะเวลาการยกเว้นค่าเช่า

ชื่อนิติบุคคล/บุคคล	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	จำนวนเงิน หน่วย : ล้านบาท	นโยบายการกำหนด ราคา
				ออกไปถึง วันที่ 31 สิงหาคม 2567 - ค่าใช้จ่ายบันทึกตาม มาตรฐานการรายงาน ทางการเงินฉบับที่ 16 “เรื่องสัญญาเช่า” (TFRS16)
นางอินทิรา สุขะนินท์	นางอินทิรา สุขะนินท์ เป็น กรรมการของบริษัท	บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้นจากนางอินทิรา สุขะนินท์ กรรมการบริษัท จำนวน 50 ล้านบาท	0.28	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.30 ต่อปี

### ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกันที่มีใช้การซื้อขายหรือให้บริการตามปกติทั่วไปจะต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารก่อน และหากขนาดของธุรกรรมที่เกิดขึ้นไม่อยู่ในอำนาจที่คณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติได้คณะกรรมการบริหารจะสรุปมติของที่ประชุมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายที่ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องและการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ นอกจากนี้ในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ผู้บริหาร กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการคณะอนุกรรมการอื่น ๆ ที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันในเรื่องนั้น ๆ จะไม่ร่วมออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหากขนาดของรายการระหว่างกันเกินเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติได้นั้นจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น และอาจจะต้องให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามกรณี ทั้งนี้รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

#### 9.2.1 ข้อมูลรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

-ไม่มี-

#### 9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัท กับ บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นกรณีที่มีความจำเป็นเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง การมีพันธมิตรหรือเครือข่ายทางธุรกิจจะช่วยให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจมากกว่าการที่ต้องพึ่งพิงบุคคลภายนอก โดยบริษัทจะคำนึงถึงผลตอบแทนและประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ

### 9.2.3 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต และการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย เป็นรายการตามปกติของธุรกิจทั่วไป ดังนั้นในอนาคตรายการซื้อขายหรือให้บริการต่าง ๆ ระหว่างกันจะยังคงมีอยู่ โดยบริษัทจะดำเนินการโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญและราคาที่คิดจะต้องเป็นไปตามราคาตลาด ส่วนเงินกู้ยืมหรือเงินให้กู้ยืมระหว่างกันนั้น บริษัทจะกระทำเท่าที่มีเหตุจำเป็นและเหมาะสม โดยจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญเช่นกัน

### 9.2.4 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อย บริษัทร่วม เกินกว่า 10% แทนการถือหุ้นของบริษัทโดยตรง

-ไม่มี-

## ส่วนที่ 3

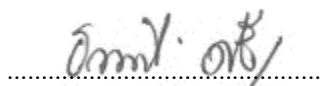
### งบการเงิน

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อหน้าที่ และความรับผิดชอบในการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้มีการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

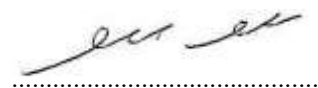
คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระเป็นผู้กำกับดูแลคุณภาพของรายงานทางการเงิน ประเมินระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการต่างๆ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ซึ่งได้รายงานความเห็นเกี่ยวกับเรื่องนี้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567



(พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ)

ประธานกรรมการบริษัท



(นายสุกสิทธ์ สุขะนินทร์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

และกรรมการผู้จัดการ

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
รายงาน และ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ  
31 ธันวาคม 2567



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน (รวมเรียกว่า “งบการเงิน”)

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและเฉพาะของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

### การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายและบริการถือเป็นรายการหลักของกลุ่มบริษัทที่มีจำนวนรายการและจำนวนเงินที่มีนัยสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้กลุ่มบริษัทมีรายการขายและบริการผ่านสาขาเป็นจำนวนมากซึ่งกระจายทั่วประเทศ โดยเป็นการขายผ่านเงินสดและบัตรเครดิต นอกจากนี้ สถานการณ์การแข่งขันในอุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่มมีความรุนแรงขึ้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทต้องปรับกลยุทธ์ทางการตลาดและจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่องเพื่อกระตุ้นยอดขาย ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกบัญชีรายได้ โดยการสอบถามผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่าง เพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตัวอย่างรายการขายและบริการที่เกิดขึ้นในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขายและบริการ ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายและบริการแบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายและบริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป (Journal voucher)

### การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้า

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าที่เกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 13 และ 16 และ 17 เนื่องจากการไม่สามารถทำกำไรให้เป็นไปตามการคาดการณ์ของกิจการบางแห่งในกลุ่มบริษัท ซึ่งอาจส่งผลต่อมูลค่าที่จะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อย นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าเป็นจำนวน 1,880.3 ล้านบาท และจำนวน 368.5 ล้านบาท ตามลำดับ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงของการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้า เนื่องจากกระแสเงินสดในอนาคตจากธุรกิจอาจไม่เป็นไปตามการคาดการณ์ การประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้า

ในการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ข้าพเจ้าได้ประเมินกระบวนการในการระบุข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าและทำความเข้าใจในกระบวนการทดสอบการด้อยค่า ประเมินความเหมาะสมของข้อมูลที่ใช้ในการจัดทำประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต และประเมินความเหมาะสมของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำแผนโดยเปรียบเทียบข้อสมมติหลักดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายนอกและภายในของกลุ่มบริษัท รวมถึงการพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถ่วงน้ำหนักของกลุ่มบริษัทและของอุตสาหกรรม นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้พิจารณาถึงความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ในการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้า ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้ โดยการทำทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของกลุ่มบริษัท รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าวและพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถ่วงน้ำหนักของกลุ่มบริษัทและของอุตสาหกรรม รวมถึงปรึกษาผู้เชี่ยวชาญภายในสำนักงานฯ เพื่อช่วยประเมินข้อสมมติดังกล่าวโดยการเทียบเคียงกับแหล่งข้อมูลภายนอกตามฐานความรู้และประสบการณ์ในอดีตของผู้เชี่ยวชาญ ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และ

พิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยเฉพาะอัตราคิดลดและ อัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบถามการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการ ค้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท แต่ไม่รวมถึง งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลัง วันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความ เชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความ ชัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มี การดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการ รายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินการต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลง เอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปรูปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่กำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีความสำคัญที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อจัดการอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

**ศัทธา รัตนารักษ์**

ศัทธา รัตนารักษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4753

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 27 กุมภาพันธ์ 2568



## บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2567	2566	2567	2566
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	104,761,528	155,113,389	21,237,519	20,757,976
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 8	180,305,012	197,460,861	69,034,058	53,169,470
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	140,000,000	180,000,000
สินค้าคงเหลือ	9	201,062,723	285,183,924	11,617,566	733,329
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	-	10,313,846	-	10,313,846
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		49,026,752	53,224,682	12,776,172	7,470,739
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		535,156,015	701,296,702	254,665,315	272,445,360
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	11	38,442,664	23,793,035	22,500,000	22,500,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	12	637,207,897	629,169,749	510,646,441	510,646,441
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	1,554,633,145	1,554,633,145
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	364,348,054	348,332,538	364,348,054	348,332,538
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	1,686,971,255	1,573,423,939	968,652,363	703,227,140
สินทรัพย์สิทธิการใช้	22	1,303,221,206	1,561,673,897	364,924,669	463,173,032
ค่าความนิยม	16	1,880,289,395	1,939,883,533	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	620,693,196	658,116,232	4,235,623	5,571,826
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	204,268,802	195,454,373	49,955,822	43,939,027
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		6,735,442,469	6,929,847,296	3,839,896,117	3,652,023,149
รวมสินทรัพย์		7,270,598,484	7,631,143,998	4,094,561,432	3,924,468,509

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	19	270,260,177	313,124,093	50,000,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	10,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 20	474,632,344	538,109,910	64,694,709
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	21	155,047,447	382,834,511	69,263,158
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	22	457,049,798	471,757,389	189,430,330
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืนที่ถึง				
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23	44,796,564	53,048,853	-
ส่วนของหุ้นกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	24	615,947,884	249,240,372	149,883,941
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,917,401	6,762,549	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		31,794,326	37,241,036	4,674,710
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>2,051,445,941</b>	<b>2,052,118,713</b>	<b>537,946,848</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่				
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	168,604,323	310,938,473	29,886,386
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่				
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	902,018,987	1,119,722,372	409,986,056
หนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืน - สุทธิ				
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23	34,104,937	36,999,026	-
หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่				
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	24	1,100,948,087	1,132,950,959	728,633,814
เงินกู้ยืมระยะยาวอื่น	25	195,708,333	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	26	39,828,244	38,373,193	15,719,619
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	27	52,512,410	55,249,910	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	32	250,918,615	204,146,005	128,930,562
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		12,968,541	11,612,810	7,112,539
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>2,757,612,477</b>	<b>2,909,992,748</b>	<b>1,320,268,976</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>4,809,058,418</b>	<b>4,962,111,461</b>	<b>1,887,983,473</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	28			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 842,330,480 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	842,330,480	842,330,480	842,330,480	842,330,480
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 526,456,550 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	526,456,550	526,456,550	526,456,550	526,456,550
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	337,774,075	337,774,075	337,774,075	337,774,075
ส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน	37,006,907	37,006,907	37,006,907	37,006,907
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วน				
การถือหุ้นในบริษัทย่อย	692,417,895	692,417,895	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	29	57,189,615	56,856,391	57,189,615
ยังไม่ได้จัดสรร	(102,955,397)	205,666,347	894,914,973	893,916,684
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	391,991,433	175,977,658	383,003,488	184,474,429
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,939,881,078	2,032,155,823	2,236,345,608	2,036,485,036
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	521,658,988	636,876,714	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,461,540,066	2,669,032,537	2,236,345,608	2,036,485,036
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	7,270,598,484	7,631,143,998	4,094,561,432	3,924,468,509

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

บริษัท ทรพอร์ติไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>กำไรขาดทุน:</b>				
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการขาย	3,018,955,932	3,601,810,328	13,961,127	6,619,401
รายได้จากการให้บริการ	366,415,961	370,938,263	360,857,787	363,483,330
รายได้เงินปันผลรับ	-	-	35,975,151	24,155,108
รายได้อื่น	107,510,053	98,047,408	44,865,704	34,787,378
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	19,556,001	79,688	-
<b>รวมรายได้</b>	<b>3,492,881,946</b>	<b>4,090,352,000</b>	<b>455,739,457</b>	<b>429,045,217</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ต้นทุนขาย	1,199,688,955	1,559,197,847	17,538,179	10,433,427
ต้นทุนการให้บริการ	228,209,333	231,320,753	224,896,338	228,542,818
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	1,707,658,734	1,744,609,683	32,748,486	4,520,497
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	428,048,247	368,731,365	69,939,255	7,347,315
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	44,204,480	-	-	2,587
ค่าใช้จ่ายอื่น	121,694,896	-	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>3,729,504,645</b>	<b>3,903,859,648</b>	<b>345,122,258</b>	<b>250,846,644</b>
กำไรจากการดำเนินงาน	(236,622,699)	186,492,352	110,617,199	178,198,573
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	44,013,298	54,413,897	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	(231,328,638)	(233,489,281)	(102,406,742)	(109,036,217)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	(423,938,039)	7,416,968	8,210,457	69,162,356
ภาษีเงินได้	(6,351,886)	(34,055,335)	(1,545,975)	(16,083,263)
<b>กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี</b>	<b>(430,289,925)</b>	<b>(26,638,367)</b>	<b>6,664,482</b>	<b>53,079,093</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:</b>				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ - สุทธิจากภาษีเงินได้				
	32,910,455	(15,172,880)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิภาษีเงินได้				
	32,910,455	(15,172,880)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน - สุทธิภาษีเงินได้				
	198,529,059	-	198,529,059	-
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- สุทธิภาษีเงินได้				
	(3,377,498)	-	(68,407)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิภาษีเงินได้				
	195,151,561	-	198,460,652	-
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>228,062,016</b>	<b>(15,172,880)</b>	<b>198,460,652</b>	<b>-</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>(202,227,909)</b>	<b>(41,811,247)</b>	<b>205,125,134</b>	<b>53,079,093</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรพัสศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(300,760,015)	(521,024)	6,664,482	53,079,093
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(129,529,910)	(26,117,343)		
	<u>(430,289,925)</u>	<u>(26,638,367)</u>		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(87,010,183)	(9,490,365)	205,125,134	53,079,093
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(115,217,726)	(32,320,882)		
	<u>(202,227,909)</u>	<u>(41,811,247)</u>		
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(0.57)	(0.00)	0.01	0.10
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	<u>526,456,550</u>	<u>526,456,550</u>	<u>526,456,550</u>	<u>526,456,550</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรัพย์ทวีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม												
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ												
						องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว			ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน หุ้นหุ้นซื้อคืน	ส่วนเกินทุนจาก การเปลี่ยนแปลง สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทย่อย	กำไรสะสม	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		รวมองค์ประกอบ อื่นของส่วนของ ผู้ถือหุ้น	รวม ของส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้ เสียที่ไม่มี	
						สำรอง	ผลต่างจากการ แปลงค่า	ส่วนเกินทุนจาก การตีราคาที่ดิน			อำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	526,456,550	337,774,075	37,006,907	692,417,895	54,202,437	224,634,773	472,570	184,474,429	184,946,999	2,057,439,636	669,197,596	2,726,637,232
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	-	-	(521,024)	-	-	-	(521,024)	(26,117,343)	(26,638,367)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	(8,969,341)	-	(8,969,341)	(8,969,341)	(6,203,539)	(15,172,880)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	(521,024)	(8,969,341)	-	(8,969,341)	(9,490,365)	(32,320,882)	(41,811,247)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 35)	-	-	-	-	-	(15,793,448)	-	-	-	(15,793,448)	-	(15,793,448)
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	-	2,653,954	(2,653,954)	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	526,456,550	337,774,075	37,006,907	692,417,895	56,856,391	205,666,347	(8,496,771)	184,474,429	175,977,658	2,032,155,823	636,876,714	2,669,032,537
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	526,456,550	337,774,075	37,006,907	692,417,895	56,856,391	205,666,347	(8,496,771)	184,474,429	175,977,658	2,032,155,823	636,876,714	2,669,032,537
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	-	-	(300,760,015)	-	-	-	(300,760,015)	(129,529,910)	(430,289,925)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	(2,263,943)	17,484,716	198,529,059	216,013,775	213,749,832	14,312,184	228,062,016
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	(303,023,958)	17,484,716	198,529,059	216,013,775	(87,010,183)	(115,217,726)	(202,227,909)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 35)	-	-	-	-	-	(5,264,562)	-	-	-	(5,264,562)	-	(5,264,562)
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	-	333,224	(333,224)	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	526,456,550	337,774,075	37,006,907	692,417,895	57,189,615	(102,955,397)	8,987,945	383,003,488	391,991,433	1,939,881,078	521,658,988	2,461,540,066

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
					กำไรขาดทุน		รวม
					กำไรสะสม	เบ็ดเสร็จอื่น	
ทุนเรือนหุ้น	ที่ออกและ	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินทุน	จัดสรรแล้ว -			
	ชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	หุ้นทุนซื้อคืน	สำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น
				ตามกฎหมาย			รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	526,456,550	337,774,075	37,006,907	54,202,437	859,284,993	184,474,429	1,999,199,391
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	53,079,093	-	53,079,093
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	53,079,093	-	53,079,093
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 35)	-	-	-	-	(15,793,448)	-	(15,793,448)
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	2,653,954	(2,653,954)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	526,456,550	337,774,075	37,006,907	56,856,391	893,916,684	184,474,429	2,036,485,036
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	526,456,550	337,774,075	37,006,907	56,856,391	893,916,684	184,474,429	2,036,485,036
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	6,664,482	-	6,664,482
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(68,407)	198,529,059	198,460,652
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	6,596,075	198,529,059	205,125,134
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 35)	-	-	-	-	(5,264,562)	-	(5,264,562)
โอนไปเป็นสำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 29)	-	-	-	333,224	(333,224)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	526,456,550	337,774,075	37,006,907	57,189,615	894,914,973	383,003,488	2,236,345,608

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี	(423,938,039)	7,416,968	8,210,457	69,162,356
รายการปรับกระทบยอดกำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	28,725,894	14,522,607	139,187	(48,435,042)
การปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	56,859,606	2,123,639	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	601,867,589	600,913,332	124,891,336	119,127,244
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	58,736,821	15,278,687	(331,894)	(210,233)
ขาดทุน(กำไร)จากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	(2,818,773)	1,350,510	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	153,597	12,581	-	-
กำไรจากการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(16,015,516)	-	(16,015,516)	-
ขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์	87,422,968	-	-	-
ค่าใช้จ่ายหุ้นกู้หรือตัดบัญชีตัดจ่าย	8,057,700	7,419,730	4,243,466	2,664,552
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(44,013,298)	(54,413,897)	-	-
กำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	-	(135,234)	-	(135,234)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(6,237)	(267,877)	(6,237)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	7,462,759	7,331,831	2,714,231	2,511,120
เงินปันผลรับ	-	-	(35,975,151)	(24,155,108)
ดอกเบี้ยรับ	(2,035,703)	(1,318,681)	(13,163,297)	(20,329,425)
ดอกเบี้ยจ่าย	223,270,942	226,069,551	98,163,276	106,371,667
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	583,730,310	826,303,747	172,869,858	206,571,897
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(11,444,143)	(46,257,220)	(11,740,012)	5,787,927
สินค้าคงเหลือ	27,261,595	89,680,645	(10,884,237)	(733,329)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4,197,930	(10,588,588)	(5,305,433)	(4,717,892)
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	(14,649,629)	(1,799)	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(13,558,988)	(23,150,309)	(6,016,795)	(10,055,109)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(42,626,693)	53,818,318	20,666,757	(1,828,266)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(5,446,710)	2,165,779	(404,341)	(218,248)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(8,112,404)	(3,463,779)	(1,309,067)	(588,000)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,355,731	(1,160,593)	983,050	577,563
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	520,706,999	887,346,201	158,859,780	194,796,543
จ่ายภาษีเงินได้	(13,214,896)	(32,834,684)	-	(16,612,199)
เงินสดรับจากการคืนเงินภาษี	4,744,559	9,849,471	-	2,305,830
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	512,236,662	864,360,988	158,859,780	180,490,174

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



## บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(28,000,000)	(30,000,000)
เงินสักรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	68,000,000	50,000,000
เงินสักรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	10,320,083	9,463,877	10,320,083	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(119,165)	-	(10,446,662)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(43,915,914)	-	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(107,388,570)	(288,711,012)	(24,775,580)	(81,606,800)
เงินสักรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	2,526,276	1,582,410	332,056	210,271
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(5,331,637)	(8,252,007)	(520,500)	(1,160,673)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้	(607,222)	(200,000)	(407,222)	-
เงินปันผลรับ	35,975,150	35,975,151	38,975,111	21,155,148
ดอกเบี้ยรับ	1,909,800	1,072,438	5,899,574	23,208,402
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(62,596,120)	(293,104,222)	69,823,522	(28,640,314)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสักรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	150,000,000	-	60,000,000	10,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(150,000,000)	-	(60,000,000)	-
เงินสักรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	690,867,036	745,646,789	290,000,000	240,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(732,540,694)	(814,319,494)	(330,000,000)	(310,000,000)
เงินสักรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	50,000,000	60,000,000	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(416,047,611)	(200,389,281)	(299,408,000)	(70,000,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	(487,490,087)	(488,335,885)	(144,360,505)	(133,704,175)
เงินสักรับจากการขายและเช่ากลับคืน	50,896,159	43,330,423	-	-
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืน	(66,844,231)	(58,986,540)	-	-
เงินสักรับจากการออกหุ้นกู้	726,646,940	542,900,200	726,646,940	-
เงินสดจ่ายเพื่อไถ่ถอนหุ้นกู้	(400,000,000)	(517,700,000)	(400,000,000)	-
เงินสักรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวอื่น	194,000,000	-	-	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(146,818,678)	(143,763,515)	(65,834,044)	(65,237,809)
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(5,248,150)	(15,793,448)	(5,248,150)	(15,793,448)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(542,579,316)	(847,410,751)	(228,203,759)	(344,735,432)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	42,586,913	(20,926,147)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(50,351,861)	(297,080,132)	479,543	(192,885,572)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	155,113,389	452,193,521	20,757,976	213,643,548
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	104,761,528	155,113,389	21,237,519	20,757,976

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร	26,456,233	54,254,243	7,179,253	1,076,513
สินทรัพย์สิทธิการเช่าเพิ่มขึ้น	248,440,748	259,392,419	11,172,011	-
โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นอุปกรณ์	2,320,871	79,542	2,320,871	-
เงินปันผลค้างรับจากบริษัทย่อย	-	-	-	2,999,960
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง	-	-	-	(186,037,535)
เงินปันผลค้างจ่าย	16,412	-	16,412	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดที่ 31 ธันวาคม 2567

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการให้เช่าคลังสินค้า รับฝากเอกสารและสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บริการทำเทียบเรือ โดยมีที่อยู่ตามที่ดินทะเบียนอยู่ที่ 206 อาคารพลาซ่า ชั้น 4 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250 และมีคลังสินค้า คลังเอกสารและทำเทียบเรืออยู่ที่จังหวัดสมุทรปราการ

#### 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

#### 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2567	2566
			ร้อยละ	ร้อยละ
<b>บริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทฯ)</b>				
บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	คลังสินค้า	ไทย	100	100
บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน)	ลงทุนในหุ้นของบริษัทอื่น	ไทย	67	67
บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด	บริหารกองทรัสต์	ไทย	100	100

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2567	2566
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยอ้อม				
ถือหุ้นโดยบริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน)				
บริษัท โกลเด้น โคนัท (ประเทศไทย) จำกัด	จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	100	100
บริษัท เอพีที คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด	จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	100	100
บริษัท โกลเด้น สตู๊ป จำกัด	จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	100	100
บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป และเครื่องหนัง	ไทย	100	100
บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด	ร้านอาหาร	ไทย	100	100
Mudman International Limited	ลงทุนในหุ้นของบริษัทอื่น	สาธารณรัฐ มอริเชียส	100	100
ถือหุ้นโดยบริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด				
GHC CAFÉ (UK) Co., Ltd.	ร้านอาหาร	สหราชอาณาจักร	100	100
ถือหุ้นโดย Mudman International Limited				
Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS	ร้านอาหาร	ฝรั่งเศส	100	100
MM FR SAS	ร้านอาหาร	ฝรั่งเศส	67	67
ถือหุ้นโดย MM FR SAS				
MAISON MM1	ร้านอาหาร	ฝรั่งเศส	100	100
MAISON MM2	ร้านอาหาร	ฝรั่งเศส	100	100
MAISON MM3	ร้านอาหาร	ฝรั่งเศส	100	100
ถือหุ้นโดย Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS				
Greyhound International Holding	ร้านอาหาร	ฝรั่งเศส	99.96	99.96
ถือหุ้นโดย Greyhound International Holding				
LOL	ร้านอาหาร	ฝรั่งเศส	100	100

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบฐานะการเงินรวม
- ช) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่าการเงิน” ในงบการเงินเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ซ) ในการบันทึกบัญชีเกี่ยวกับการซื้อกิจการ ผลต่างระหว่างมูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ที่ซื้อตามราคายุติธรรมและมูลค่าที่จ่ายซื้อได้แสดงไว้เป็น “ค่าความนิยม” ในงบฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### 4. นโยบายการบัญชี

##### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายและบริการ - ธุรกิจจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มและร้านอาหาร

รายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่มรับรู้เมื่อได้ส่งมอบสินค้าและให้บริการแล้ว รายได้จากการขายและบริการแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบและบริการที่ได้ให้หลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้จากการขายสินค้า - ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปและเครื่องหนัง

รายได้จากการขายสินค้านับรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า ในกรณีสินค้าฝากขายกลุ่มบริษัทจะยังไม่รับรู้รายได้จากการขายเมื่อส่งมอบสินค้า แต่จะบันทึกรายได้เมื่อขายสินค้าแก่ลูกค้า รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้จากการบริหารจัดการ

รายได้จากการบริหารจัดการรับรู้เป็นรายได้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการตามระยะเวลาของสัญญาจ้างดำเนินการบริหารธุรกิจซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่ระบุในสัญญาที่เกี่ยวข้อง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่น

รายได้อื่นรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

#### 4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงตามราคาทุน (วิธีเข้าก่อน-ออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่าย เพื่อให้ขายสินค้านั้นได้

#### 4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิ จากค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

#### 4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในส่วน ของกำไรหรือขาดทุนในปีที่เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ใน ส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

#### 4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าราคาที่ดีที่สุด อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ดีที่สุด ทั้งนี้กลุ่ม บริษัทจัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบ ระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ



กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

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

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารคลังสินค้า โรงงาน ท่าเทียบเรือและส่วนปรับปรุง	5 - 30 ปี
อาคารภัตตาคารและส่วนปรับปรุง	20 ปี
อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	5 - 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	3 - 10 ปี
เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	3 - 10 ปี
ยานพาหนะ	5 และ 10 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.7 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาหุ้น ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาหุ้นหักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และกลุ่มบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมได้ในอนาคต

#### 4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาหุ้น ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาหุ้นหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
แฟรนไชส์	7 - 28 ปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3 - 5 ปี

กลุ่มบริษัทไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ซึ่งได้แก่เครื่องหมายการค้า แต่จะใช้วิธีการทดสอบการด้อยค่าทุกปีทั้งในระดับของแต่ละสินทรัพย์นั้นและในระดับของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด กลุ่มบริษัทจะทบทวนทุกปีว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวยังคงมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

#### 4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

##### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

##### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งงู้อิจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดินและอาคารคลังสินค้า	8 - 27 ปี
สิทธิในการใช้พื้นที่	3 - 20 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	10 ปี
อุปกรณ์	5 ปี
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	2 - 5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

##### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งงู้อิจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

#### **สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ**

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### **กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า**

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าเงินทุน ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนเป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า กล่าวคือ ผลรวมของมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่จะได้รับตามสัญญาเช่าและมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์อ้างอิงที่ไม่ได้รับการประกัน หลังจากนั้นจะรับรู้รายได้ทางการเงินตลอดอายุสัญญาเช่าในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่า โดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

#### **4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม บุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

#### 4.11 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดิน ซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ยกเว้นค่าความนิยม) มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ดีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

#### 4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

##### *ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน*

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคม และโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานบริษัทจดทะเบียนเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

##### *ผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน*

###### *โครงการสมทบเงิน*

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

###### *โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน*

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะรับรู้ทั้งจำนวนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

#### 4.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้น ได้อย่างน่าเชื่อถือ

#### 4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.16 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

### **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

#### **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย**

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)**

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

#### **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน**

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน



## การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

## การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

## การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

## การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

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

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

#### **การหักกลับของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลับกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

#### **4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม**

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### 5.1 สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งสูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

## 5.2 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ แสดงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ผู้ประเมินราคาอิสระประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยใช้วิธีพิจารณาจากรายได้ เนื่องจากไม่มีราคาในตลาดที่สามารถใช้เทียบเคียงได้ ข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้อธิบายไว้ในหมายเหตุ 14

## 5.3 ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์โดยใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย และประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์โดยใช้ประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

## 5.4 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

## 5.5 ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากข้อมูลที่มีอยู่เกี่ยวกับธุรกรรมการขายที่มีผลผูกพันซึ่งได้เข้าทำในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันสำหรับสินทรัพย์ที่คล้ายคลึงกันหรืออ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งใช้ข้อมูลงบประมาณในช่วง 5 ปีข้างหน้าและไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใด ๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคตที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคืออัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าว ตลอดจนกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์ การประมาณการดังกล่าวส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับ ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ซึ่งกลุ่มบริษัทได้บันทึกไว้ในงบการเงิน สมมติฐานสำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมถึงการวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานดังกล่าวได้เปิดเผยและอธิบายไว้ในหมายเหตุ 16

## 5.6 ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือน ในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

## 6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าว เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัท และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	2567	2566	
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</b>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	113	-	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ค่าบริการจัดการ	-	-	8,975	9,256	อัตราตามสัญญาต่างตอบแทน
เงินปันผลรับ	-	-	-	3,000	อัตราตามที่ประกาศจ่าย
รายได้ค่าบริการอื่น	645	604	3,575	1,838	อัตราตามสัญญา
รายได้อื่น	-	-	355	355	อัตราตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	11,875	19,759	ร้อยละ 5.80 - 11.25 ต่อปี
ซื้อสินค้า	-	-	-	213	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อสินทรัพย์	-	-	138	-	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่าเช่าจ่าย	240	240	582	613	อัตราตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	54	54	1,594	2,288	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	404	160	ร้อยละ 4.50 ต่อปี
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	196,365	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</b>					
ค่าเช่าอาคาร โกดังจ่าย	126,395	131,359	126,395	131,359	อัตราตามสัญญา
เงินปันผลรับ	-	-	35,975	21,155	อัตราตามที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	543	314	543	314	อัตราตามสัญญา
<b>รายการธุรกิจกับกรรมการ พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</b>					
ค่าเช่าจ่าย	4,677	4,880	4,677	4,880	อัตราตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	1,695	-	276	-	อัตราตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	12,098	5,581
บริษัทร่วม	4,113	4,058	424	298
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,113	4,058	12,522	5,879
เงินมัดจำค่าเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	100	100
บริษัทร่วม	43,250	43,250	43,250	43,250
รวมเงินมัดจำค่าเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	43,250	43,250	43,350	43,350
เงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	-	3,000
รวมเงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	3,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 20)				
บริษัทย่อย	-	-	7,258	6,628
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	7,258	6,628
หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	247	815
บริษัทร่วม	524,052	632,457	524,052	632,457
กรรมการ	61,873	57,430	61,873	57,430
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	585,925	689,887	586,172	690,702

### สัญญาต่างตอบแทน

ในเดือนกันยายน 2552 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาต่างตอบแทนกับบริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด (บริษัทย่อย) เพื่อให้เช่าพื้นที่คลังสินค้าและให้บริการบริหารสต็อกสินค้าพร้อมทั้งบริการที่เกี่ยวข้องอื่น โดยคิดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเท่ากับร้อยละ 80 ของรายได้ค่ารับฝากสินค้าของบริษัทย่อยดังกล่าว โดยสัญญาสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 ต่อมาในเดือนกันยายน 2561 บริษัทฯ ได้ลงนามต่ออายุสัญญาดังกล่าวออกไปอีกเป็นระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564

ในเดือนกันยายน 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาต่างตอบแทนกับบริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด (บริษัทย่อย) เพื่อให้เช่าพื้นที่คลังสินค้าและให้บริการบริหารสต็อกสินค้าพร้อมทั้งบริการที่เกี่ยวข้องอื่น โดยคิดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเท่ากับร้อยละ 80 ของรายได้ค่ารับฝากสินค้าของบริษัทย่อยดังกล่าว โดยสัญญาจะสิ้นสุดในวันที่ 30 กันยายน 2569

การเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ของเงินให้กู้ยืมของกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม				
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
		ลักษณะความสัมพันธ์	2567	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2567
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>						
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	กรรมการ	-	150,000	(150,000)		-
รวม		-	150,000	(150,000)		-

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	ลักษณะความสัมพันธ์	2567	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2567
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	บริษัทย่อย	150,000	-	(10,000)	140,000
บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	30,000	58,000	(88,000)	-
รวม		180,000	58,000	(98,000)	140,000
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
บริษัท เอสเอสที รีท แมนเนจเม้นท์ จำกัด	บริษัทย่อย	10,000	10,000	(10,000)	10,000
รวม		10,000	10,000	(10,000)	10,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นข้างต้นดังกล่าวเป็นการให้กู้ยืมเงินในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงินไม่มีหลักประกัน โดยมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 5.80 ถึงร้อยละ 10.25 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

เงินกู้ยืมระยะสั้นข้างต้นดังกล่าวเป็นการให้กู้ยืมเงินในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงินไม่มีหลักประกัน โดยมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 4.50 ถึงร้อยละ 5.13 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

#### ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ผลประโยชน์ระยะสั้น	50,100	53,921	24,535	22,801
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	1,179	1,945	560	869
รวม	51,279	55,866	25,095	23,670

#### การเข้าประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีภาระจากการเข้าประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 36.4.1

#### 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินสด	12,154	26,351	1,132	849
เงินฝากธนาคาร	92,071	128,252	19,569	19,399
เช็คในมือ	537	510	537	510
รวม	104,762	155,113	21,238	20,758

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 0.75 ต่อปี (2566: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.75 ต่อปี)



## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,689	3,760	557	12
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,689	3,760	557	12
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	79,623	109,326	25,206	24,095
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	19,978	37,925	15,587	17,576
3 - 6 เดือน	3,432	8,088	3,058	671
6 - 12 เดือน	12,739	5,217	37	16
มากกว่า 12 เดือน	68,887	24,974	2,031	2,097
รวม	184,659	185,530	45,919	44,455
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(61,963)	(38,407)	(2,583)	(2,444)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	122,696	147,123	43,336	42,011
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	126,385	150,883	43,893	42,023
<b>ลูกหนี้อื่น</b>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	424	298	11,964	5,867
เงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	3,000
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	15,911	9,912	125	208
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	42,755	36,368	13,052	2,072
รวม	59,090	46,578	25,141	11,147
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(5,170)	-	-	-
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	53,920	46,578	25,141	11,147
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	180,305	197,461	69,034	53,170

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 15 วัน ถึง 30 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นมีรายละเอียด ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ยอดคงเหลือต้นปี	38,407	23,884	2,444	50,879
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	28,866	14,907	279	1,818
กลับรายการสำรองผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(101)	-	(101)	(49,869)
ตัดจำหน่าย	(39)	(384)	(39)	(384)
ยอดคงเหลือปลายปี	67,133	38,407	2,583	2,444

## 9. สินค้าคงเหลือ

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
สินค้าสำเร็จรูป	137,287	143,016	63	65
งานระหว่างทำ	17,326	10,211	-	-
วัตถุดิบ	97,017	111,030	11,555	653
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	20,108	20,112	-	15
อื่นๆ	16,928	31,558	-	-
รวม	288,666	315,927	11,618	733
หัก: รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(87,603)	(30,743)	-	-
รวมสินค้าคงเหลือ	201,063	285,184	11,618	733

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทย่อยได้ปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ 62 ล้านบาท (2566: 10 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร และได้กลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 5 ล้านบาท (2566: 8 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

## 10. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นที่				
วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร				
ขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	10,314	-	10,314

## 11. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเป็นเงินฝากธนาคารของกลุ่มบริษัทซึ่งได้นำไปวางเป็นหลักประกันสำหรับเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารและหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร

## 12. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

### 12.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินรวม					
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย	
			2567 (ร้อยละ)	2566 (ร้อยละ)	2567	2566	2567	2566
ทรัสต์เพื่อการลงทุนใน อสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์ศรีไทย	ระดมเงินไปลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เชิงพาณิชย์ โดยการซื้อและจัดหาผลประโยชน์จากการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว	ไทย	47.05	47.05	510,646	510,646	637,208	629,170
รวม					510,646	510,646	637,208	629,170

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่าของ เงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	
			2567 (ร้อยละ)	2566 (ร้อยละ)	2567	2566	2567	2566	2567	2566
ทรัสต์เพื่อการลงทุน ในอสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์ศรีไทย	ระดมเงินไปลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เชิงพาณิชย์ โดยการซื้อและจัดหาผลประโยชน์จากการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว	ไทย	47.05	47.05	510,646	510,646	-	-	510,646	510,646
รวม					510,646	510,646	-	-	510,646	510,646

## 12.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทได้รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจาก		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		เงินปันผลรับ	
	เงินลงทุนในบริษัทร่วมสำหรับปี		จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
ทรัสต์เพื่อการลงทุนใน						
อสังหาริมทรัพย์ทรัสต์ไทย	44,013	54,414	-	-	35,975	21,155
รวม	44,013	54,414	-	-	35,975	21,155

## 12.3 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

สำหรับเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	มูลค่ายุติธรรม		มูลค่ายุติธรรม	
	2567	2566	2567	2566
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัสต์ไทย	441	477	441	477
รวม	441	477	441	477

## 12.4 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	ทรัสต์เพื่อการลงทุนใน อสังหาริมทรัพย์ทรัสต์ไทย	
	2567	2566
สินทรัพย์หมุนเวียน	83	83
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,644	1,662
หนี้สินหมุนเวียน	(9)	(8)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(173)	(210)
สินทรัพย์ - สุทธิ	1,545	1,527

### 13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

#### 13.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนการลงทุน		ราคาทุน		(หน่วย: พันบาท)	
							เงินปันผลสำหรับปี	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)			2567	2566
บริษัท เอส เอส ที								
คลังสินค้า จำกัด	5,000	5,000	100	100	5,000	5,000	-	-
บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์								
จำกัด (มหาชน)	1,053,387	1,053,387	67	67	1,534,633	1,534,633	-	-
บริษัท เอส เอส ที รีท								
แมนเนจเม้นท์ จำกัด	15,000	15,000	100	100	15,000	15,000	-	3,000
รวม					1,554,633	1,554,633	-	3,000

บริษัทฯ ได้นำหุ้นของบริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) 141,000,000 หุ้น ไปค้ำประกันวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 19 และ 21

#### 13.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดยส่วนได้เสีย		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		กำไรหรือขาดทุนที่แบ่งให้กับ		(หน่วย: ล้านบาท)	
	ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ในบริษัทย่อยสะสม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสีย	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)					ในระหว่างปี	
บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์								
จำกัด (มหาชน)	33	33	522	637	(130)	(26)	-	-

- 13.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน)

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
สินทรัพย์หมุนเวียน	392	470
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,323	4,713
หนี้สินหมุนเวียน	1,509	1,239
หนี้สินไม่หมุนเวียน	1,432	1,866

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
รายได้	3,078	3,552
กำไร(ขาดทุน)	(334)	(35)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	30	(15)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	(304)	(50)

สรุปรายการกระแสเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	351	620
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(85)	(247)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(347)	(463)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าบการเงิน	43	(21)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	<u>(38)</u>	<u>(111)</u>

#### 14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	348,332	348,332	348,332	348,332
ผลกำไรสุทธิจากการตีราคาเป็นมูลค่ายุติธรรม	16,016	-	16,016	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	364,348	348,332	364,348	348,332

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯเป็นอาคารและโกดังให้เช่า บริษัทฯแสดงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach)

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ		ผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรม เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
	2567	2566	
อัตราการใช้พื้นที่ (ร้อยละ)	50 - 100	50 - 100	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	9.75 - 10	9.75 - 10	มูลค่ายุติธรรมลดลง
อัตราค่าเช่าต่อพื้นที่ (บาท/ตารางเมตร/เดือน)	100 - 173	125 - 173	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น

บริษัทฯ ได้จัดจ้างองอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวนประมาณ 312 ล้านบาท (2566: 292 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 21

## 15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม								
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารคลังสินค้า โรงงาน ท่าเทียบเรือและ ส่วนปรับปรุง	อาคารภัตตาคาร และส่วน ปรับปรุง	อาคาร สำนักงานและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
1 มกราคม 2566	525,328	166,980	-	933,136	500,528	413,485	20,394	108,821	2,668,672
โอนเข้าจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	189	909	-	-	1,098
ซื้อเพิ่ม	31,095	-	1,993	104,111	46,311	40,989	-	63,448	287,947
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(63,398)	(17,137)	(27,982)	(1,474)	-	(109,991)
โอนเข้า(ออก)	-	191	101,640	19,727	7,566	18,182	-	(147,306)	-
ซื้อบริษัทย่อยระหว่างปี	-	-	-	-	4,480	6,785	-	-	11,265
31 ธันวาคม 2566	556,423	167,171	103,633	993,576	541,937	452,368	18,920	24,963	2,858,991
โอนเข้าจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	-	7,320	-	7,320
ซื้อเพิ่มจากการตีราคาเป็นมูลค่ายุติธรรม	248,161	-	-	-	-	-	-	-	248,161
ซื้อเพิ่ม	-	-	14,116	22,863	17,534	19,443	-	5,475	79,431
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(73,645)	(6,659)	(24,715)	(2,585)	(19,530)	(127,134)
โอนเข้า(ออก)	-	-	-	-	538	3,449	-	(3,987)	-
31 ธันวาคม 2567	804,584	167,171	117,749	942,794	553,350	450,545	23,655	6,921	3,066,769
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
1 มกราคม 2566	-	160,326	-	456,550	326,163	289,201	16,907	-	1,249,147
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,423	1,568	60,278	32,542	24,586	714	-	121,111
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(48,586)	(15,636)	(26,753)	(1,443)	-	(92,418)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	109	909	-	-	1,018
ซื้อบริษัทย่อยระหว่างปี	-	-	-	-	3,867	3,589	-	-	7,456
31 ธันวาคม 2566	-	161,749	1,568	468,242	347,045	291,532	16,178	-	1,286,314
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,402	5,347	62,629	32,520	25,527	927	-	128,352
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(38,799)	(5,933)	(18,711)	(2,586)	-	(66,029)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	-	4,999	-	4,999
31 ธันวาคม 2567	-	163,151	6,915	492,072	373,632	298,348	19,518	-	1,353,636



(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินรวม

	อาคารคลังสินค้า				เครื่องตกแต่ง		สินทรัพย์		
	ที่ดินและส่วน	โรงงาน	อาคารภัตตาคาร	อาคารสำนักงาน	เครื่องจักรและ	ติดตั้งและ	ระหว่างก่อสร้าง		
	ปรับปรุงที่ดิน	ท่าเทียบเรือและ	และส่วน	และส่วน	อุปกรณ์	อุปกรณ์	และติดตั้ง		รวม
ค่าเพื่อการด้อยค่า									
1 มกราคม 2566	-	-	-	7,680	2,950	142	-	-	10,772
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-	(685)	(27)	-	-	(712)
31 ธันวาคม 2566	-	-	-	7,680	2,265	115	-	-	10,060
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	14,813	3,399	2,058	-	-	20,270
31 ธันวาคม 2567	-	-	-	22,493	5,664	2,173	-	-	30,330
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน									
31 ธันวาคม 2566	-	-	-	8,238	1,293	1,289	-	(12)	10,807
31 ธันวาคม 2567	-	-	-	4,729	1,415	(2,080)	-	104	4,168
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
31 ธันวาคม 2566	556,423	5,422	102,065	525,892	193,920	162,010	2,742	24,951	1,573,424
31 ธันวาคม 2567	804,584	4,020	110,834	432,958	175,469	147,944	4,137	7,025	1,686,971
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
2566 (จำนวน 23 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)									121,111
2567 (จำนวน 22 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)									128,352

(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารคลังสินค้า โรงงาน ท่าเทียบเรือและ ส่วนปรับปรุง	อาคารภัตตาคาร และส่วน ปรับปรุง	อาคาร สำนักงานและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
<b>ราคาทุน</b>									
1 มกราคม 2566	523,530	166,980	-	10	85,571	22,832	14,785	77,241	890,949
ซื้อเพิ่ม	31,095	-	1,993	-	1,973	3,724	-	41,491	80,276
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(817)	(922)	(593)	-	(2,332)
โอนเข้า(ออก)	-	191	101,640	-	3,032	13,227	-	(118,090)	-
31 ธันวาคม 2566	554,625	167,171	103,633	10	89,759	38,861	14,192	642	968,893
ซื้อเพิ่ม	-	-	14,116	-	8,156	6,818	-	1,788	30,878
โอนเข้าจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	-	7,320	-	7,320
เพิ่มขึ้น(ลดลง)จากการตีราคาเป็นมูลค่ายุติธรรม	248,161	-	-	-	-	-	-	-	248,161
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(64)	(88)	(2,585)	-	(2,737)
31 ธันวาคม 2567	802,786	167,171	117,749	10	97,851	45,591	18,927	2,430	1,252,515
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>									
1 มกราคม 2566	-	160,326	-	10	64,305	18,964	14,626	-	258,231
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,423	1,568	-	4,064	2,630	82	-	9,767
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(817)	(922)	(593)	-	(2,332)
31 ธันวาคม 2566	-	161,749	1,568	10	67,552	20,672	14,115	-	265,666
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,402	5,347	-	4,442	4,399	345	-	15,935
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(64)	(87)	(2,586)	-	(2,737)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	-	4,999	-	4,999
31 ธันวาคม 2567	-	163,151	6,915	10	71,930	24,984	16,873	-	283,863

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	อาคารคลังสินค้า				เครื่องตกแต่ง		สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม	
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงาน ท่าเทียบ เรือและส่วน ปรับปรุง	อาคาร ภัตตาคารและ ส่วนปรับปรุง	อาคารสำนักงาน และส่วน ปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน			
									ยานพาหนะ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
31 ธันวาคม 2566	554,625	5,422	102,065	-	22,207	18,189	77	642	703,227
31 ธันวาคม 2567	802,786	4,020	110,834	-	25,921	20,607	2,054	2,430	968,652
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
2566 (จำนวน 8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)									9,767
2567 (จำนวน 8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)									15,935

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนซึ่งได้ตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 947.82 ล้านบาท และ 899.67 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 253.92 ล้านบาท และ 235.37 ล้านบาท ตามลำดับ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ที่ดินบันทึกด้วยราคาที่ดินใหม่มีมูลค่าสุทธิในงบการเงินรวม และ งบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 804.58 ล้านบาท และ 802.79 ล้านบาท ตามลำดับ (2566: 556.43 ล้านบาท และ 554.63 ล้านบาท ตามลำดับ) มูลค่ายุติธรรมของที่ดินซึ่งมีการประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ และ เกณฑ์ที่ใช้ประเมินราคาที่ดินคือ วิธีเทียบเคียงกับข้อมูลตลาด (Comparative Method of Valuation) ซึ่งเป็น ลำดับขั้นระดับที่ 2 และมูลค่าสุทธิตามบัญชีโดยวิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ในงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 794.89 ล้านบาท และ 793.10 ล้านบาท ตามลำดับ (2566: 577.83 ล้านบาท และ 576.03 ล้านบาท ตามลำดับ)

บริษัทฯ ได้จัดจ้างที่ดินและคลังสินค้าซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวนประมาณ 251.62 ล้านบาท (2566: 253.94 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 21

#### ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ คือส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
ยอดคงเหลือต้นปี	230,594	230,594
เพิ่มขึ้นจากการตีราคาเป็นมูลค่ายุติธรรม	248,161	-
ยอดคงเหลือปลายปี	478,755	230,594

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็น เงินปันผลได้

## 16. ค่าความนิยม

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่าประจำปี กลุ่มบริษัทได้ปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดจากการรวม กิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด ซึ่งแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	ธุรกิจร้านโดนัท	ธุรกิจร้านเบเกอรี่	ธุรกิจร้านอาหาร	รวม
1 มกราคม 2567	484,370	298,192	1,157,322	1,939,884
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	-	(59,594)	(59,594)
31 ธันวาคม 2567	484,370	298,192	1,097,728	1,880,290

กลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดของธุรกิจร้านอาหารจากมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายโดยใช้วิธีราคาตลาด (Market Approach) ซึ่งใช้ตัวคูณร่วมของตลาด (Market multiples) ที่ได้มาจากกลุ่มบริษัทซึ่งเปรียบเทียบกันได้ การวัดมูลค่ายุติธรรมดังกล่าวได้รับการจัดให้อยู่ในระดับ 3 ของลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดของธุรกิจร้านโดนัทและธุรกิจร้านเบเกอรี่จากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดครอบคลุมระยะเวลา 4.5 ปี

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)	
	ธุรกิจร้านโดนัท	ธุรกิจร้านเบเกอรี่
อัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว	2.0	2.0
อัตราคิดลด	12.1	12.1

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาวจากการคาดการณ์การเติบโตของตลาดและอัตราคิดลดเป็นอัตราที่สะท้อนถึงความเสี่ยงที่เป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับแต่ละหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด

ในระหว่างปี 2567 กลุ่มบริษัทประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของค่าความนิยมสำหรับธุรกิจร้านอาหารซึ่งผลการประเมินพบว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจึงบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของค่าความนิยมจำนวน 59.6 ล้านบาทในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงลดลงของตัวคูณร่วมของตลาดซึ่งฝ่ายบริหารใช้ในการกำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของธุรกิจร้านอาหารจะส่งผลให้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมสำหรับธุรกิจร้านโดนัทและธุรกิจร้านเบเกอรี่ไม่เกิดการด้อยค่า

## 17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงินรวม				(หน่วย: พันบาท)
					งบการเงินเฉพาะกิจการ
	เฟรนไชส์	เครื่องหมายการค้า	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	รวม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์
1 มกราคม 2566	286,986	376,545	19,954	683,485	6,478
ซื้อเพิ่ม	3,999	-	4,253	8,252	1,161
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(13)	(13)	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(29,190)	-	(4,876)	(34,066)	(2,067)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	458	-	458	-
31 ธันวาคม 2566	261,795	377,003	19,318	658,116	5,572
ซื้อเพิ่ม	2,390	-	2,941	5,331	521
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(154)	(154)	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(29,293)	-	(4,759)	(34,052)	(1,857)
ค่าเพื่อการด้อยค่า	-	(7,559)	-	(7,559)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	(989)	-	(989)	-
31 ธันวาคม 2567	234,892	368,455	17,346	620,693	4,236

ฝ่ายบริหารได้ทดสอบการด้อยค่าประจำปีของเครื่องหมายการค้าที่ได้มาจากการรวมธุรกิจร้านอาหาร ซึ่งมีหลักฐานสนับสนุนว่ามีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน พร้อมกับค่าความนิยมตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 16

ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วพบว่าเครื่องหมายการค้าที่อายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนของธุรกิจร้านอาหารมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจึงรับรู้ค่าเพื่อการด้อยค่าของเครื่องหมายการค้าจำนวน 7.6 ล้านบาท ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงลดลงของตัวคุณร่วมของตลาดซึ่งฝ่ายบริหารใช้ในการกำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของธุรกิจร้านอาหารจะส่งผลให้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเครื่องหมายทางการค้าเพิ่มขึ้น

อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าเครื่องหมายการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนของธุรกิจร้านโดนัทและธุรกิจร้านเบเกอรี่ไม่เกิดการด้อยค่า

## 18. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย: พันบาท)
	2567	2566	2567	2566	
เงินมัดจำค่าเช่า	194,499	187,219	43,674	43,765	
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอขอคืน	9,527	8,061	6,040	-	
อื่นๆ	243	174	242	174	
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	204,269	195,454	49,956	43,939	

## 19. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินเบิกเกินบัญชี	31,161	14,666	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	239,099	298,458	50,000	90,000
รวม	270,260	313,124	50,000	90,000

อัตราดอกเบี้ยของเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567 (ร้อยละต่อปี)	2566 (ร้อยละต่อปี)	2567 (ร้อยละต่อปี)	2566 (ร้อยละต่อปี)
เงินเบิกเกินบัญชี	MOR	MOR	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3.75 - 7.55 MLR - 2.50	3.85 - 4.95, MLR - 2.50	4.45	4.15 - 4.95

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 161 ล้านบาท และ 87 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 107 ล้านบาท และ 67 ล้านบาท ตามลำดับ) ซึ่งวงเงินสินเชื่อค้ำประกันโดยกลุ่มบริษัทตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 36.4.1

วงเงินกู้ยืมระยะสั้นของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยหุ้นของบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 13

## 20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	7,258	6,628
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	217,106	251,691	15,130	1,236
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	78,058	80,822	6,872	3,528
รายได้รับล่วงหน้า	7,745	6,688	374	386
เงินมัดจำรับจากลูกค้า	33,518	33,843	13,446	13,770
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	26,456	54,254	7,179	1,076
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	111,749	110,812	14,436	10,602
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	474,632	538,110	64,695	37,226

## 21. เงินกู้ยืมระยะยาว

			(หน่วย: พันบาท)			
เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	การชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2567	2566	2567	2566
สถาบันการเงิน						
1.	MLR-1.00	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่เดือน กุมภาพันธ์ 2562 ถึงเดือนกุมภาพันธ์ 2570	101,250	74,750	-	-
2.	1.00	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่เดือน สิงหาคม 2562 ถึงเดือนพฤษภาคม 2569	20,439	29,743	-	-
3.	1.30	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่เดือน สิงหาคม 2562 ถึงเดือนมิถุนายน 2569	17,742	26,835	-	-
4.	1.30	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน มกราคม 2562 ถึงเดือนธันวาคม 2569	19,335	27,902	-	-
5.	1.45	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2563 ถึงเดือนกันยายน 2570	17,218	25,025	-	-
6.	2.00	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน เมษายน 2565 ถึงเดือนเมษายน 2568	1,652	20,624	-	-
7.	5.00 - 5.75	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่เดือน เมษายน 2564 ถึงเดือนมกราคม 2570	99,149	197,998	99,149	197,998
8.	2.00	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน มกราคม 2565 ถึงเดือนธันวาคม 2568	-	4,500	-	-
9.	2.00	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน มกราคม 2565 ถึงเดือนธันวาคม 2568	-	4,500	-	-
10.	7.50	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน กรกฎาคม 2565 ถึงเดือนมิถุนายน 2568	7,461	21,563	-	-
11.	7.50	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน กันยายน 2565 ถึงเดือนสิงหาคม 2568	2,219	5,345	-	-
12.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน กันยายน 2566 ถึงเดือนสิงหาคม 2569	23,102	35,273	-	-
13.	7.50	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน สิงหาคม 2566 ถึงเดือนสิงหาคม 2569	14,084	20,424	-	-
14.	1.45	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน กุมภาพันธ์ 2562 ถึงเดือนกุมภาพันธ์ 2567 (จากการซื้อบริษัทย่อย)	-	41	-	-
บุคคลทั่วไป						
15.	9.00	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่เดือน เมษายน 2565 ถึงเดือนมีนาคม 2567	-	199,250	-	199,250
รวม			323,651	693,773	99,149	397,248
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(155,047)	(382,835)	(69,263)	(268,750)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			168,604	310,938	29,886	128,498



การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	693,773	397,248
บวก: กู้ยืมเพิ่มในระหว่างปี	50,000	-
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมเงินกู้	1,309	1,309
หัก: ชำระคืนเงินกู้ในระหว่างปี	(416,048)	(299,408)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(5,383)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	323,651	99,149

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยหุ้นของบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 13 และจดจำนองที่ดินและคลังสินค้าของบริษัทฯตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 14 และ 15

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ย ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ในเดือนธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทได้รับหนังสืออนุมัติการผ่อนผันเงื่อนไขทางการเงินบางประการรวมถึงอนุมัติผ่อนผันการไม่สามารถดำรงอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ย ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้และอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จากเจ้าหนี้สถาบันการเงินแล้ว

## 22. สัญญาเช่า

### 22.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 20 ปี

#### ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ส่วน		อุปกรณ์	ยานพาหนะ	สิทธิการเช่า
	สิทธิใน การใช้พื้นที่	ปรับปรุง อาคาร			
					รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	1,615,051	32,735	639	49,845	5,678
เพิ่มขึ้น	238,923	5,238	3,767	11,666	-
โอนไปอุปกรณ์	-	-	(80)	-	-
ซื้อทรัพย์สินย่อยระหว่างงวด	46,766	-	-	-	-
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(5,118)	-	-	(1)	-
จำหน่ายและตัดจำหน่าย มูลค่าสุทธิตามบัญชี -					
ณ วันที่จำหน่ายและตัดจำหน่าย	(5,805)	(1,455)	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(415,884)	(5,359)	(1,612)	(20,989)	(1,892)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	9,561	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,483,494	31,159	2,714	40,521	3,786
เพิ่มขึ้น	204,620	1,440	668	39,143	-
โอนไปอุปกรณ์	-	-	-	(2,321)	-
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	3,361	-	-	588	-
จำหน่ายและตัดจำหน่าย มูลค่าสุทธิตามบัญชี -					
ณ วันที่จำหน่ายและตัดจำหน่าย	(44,009)	(2,555)	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(409,597)	(5,333)	(1,837)	(20,850)	(1,893)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(19,878)	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,217,991	24,711	1,545	57,081	1,893

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ที่ดินและอาคาร			
	คลังสินค้า	ยานพาหนะ	สิทธิการเช่า	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	553,187	16,720	5,678	575,585
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(5,118)	(1)	-	(5,119)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(99,753)	(5,647)	(1,893)	(107,293)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	448,316	11,072	3,785	463,173
เพิ่มขึ้น	-	9,398	-	9,398
โอนไปสินทรัพย์ถาวร	-	(2,321)	-	(2,321)
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	1,186	588	-	1,774
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(99,862)	(5,344)	(1,893)	(107,099)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	349,640	13,393	1,892	364,925

## ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	1,550,247	1,831,964	718,633	850,900
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(191,179)	(240,485)	(119,217)	(150,161)
รวม	1,359,068	1,591,479	599,416	700,739
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(457,049)	(471,757)	(189,430)	(179,968)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	902,019	1,119,722	409,986	520,771

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ยอดคงเหลือต้นปี	1,591,479	1,752,349	700,739	801,743
เพิ่มขึ้น	246,000	254,155	8,991	-
ดอกเบี้ยที่รับรู้	67,815	77,775	32,273	37,819
จ่ายค่าเช่า	(487,490)	(488,336)	(144,361)	(133,704)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(49,430)	(5,910)	-	-
เพิ่มขึ้น(ลดลง)จากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	1,774	(5,119)	1,774	(5,119)
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงค่าบการเงิน	(11,080)	6,565	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	1,359,068	1,591,479	599,416	700,739

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 38 ภายใต้อำนาจข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	439,510	445,736	107,099	107,293
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	67,815	77,775	32,273	37,819
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	75,077	80,086	113	-
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์ อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	7,876	10,377	589	443
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปร	191,192	184,378	-	-

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารซึ่งมีการจ่ายชำระค่าเช่าที่ผันแปรตามยอดขาย อายุสัญญาเช่ามีระยะเวลา 1 - 3 ปี

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 761 ล้านบาท (2566: 763 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 145 ล้านบาท (2566: 134 ล้านบาท)) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

## 22.2 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

บริษัทฯ เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งประกอบด้วยอาคารและ โกดัง (ดูหมายเหตุ 14) โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 3 ปี

บริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากการให้เช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ภายใน 1 ปี	27,812	18,425	27,812	18,425
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี	11,226	3,776	11,226	3,776
รวม	39,038	22,201	39,038	22,201

## 23. หนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืน

หนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2567	2566
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาขายและเช่ากลับคืน	84,061	95,069
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(5,159)	(5,021)
รวม	78,902	90,048
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(44,797)	(53,049)
หนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืน - สุทธิจาก		
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	34,105	36,999

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2567	2566
ยอดคงเหลือต้นปี	90,048	100,770
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างปี	50,896	43,330
การเพิ่มขึ้นของดอกเบี้ยระหว่างปี	4,802	4,934
หัก: ชำระค่าเช่าระหว่างปี	(66,844)	(58,986)
ยอดคงเหลือปลายปี	78,902	90,048

ภายใต้สัญญาขายและเช่ากลับคืนกับสถาบันการเงิน บริษัทย่อยได้โอนส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ให้แก่สถาบันการเงินและเช่าสินทรัพย์ดังกล่าวกลับคืนจากสถาบันการเงินเป็นระยะเวลา 3 ปี รายการขายและเช่ากลับคืนดังกล่าวไม่ถือเป็นการขายสินทรัพย์ ดังนั้นบริษัทย่อยจึงบันทึกส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ดังกล่าวไว้ในบัญชีอาคารและอุปกรณ์ และบันทึกเงินที่ได้รับจากสถาบันการเงินเป็นหนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 สัญญาขายและเช่ากลับคืนของบริษัทย่อยจำนวน 40 ล้านบาท (2566: 44 ล้านบาท) ค่าประกันโดยบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาขายและเช่ากลับคืนเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 38 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

## 24. หุ้นกู้ระยะยาว

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
มูลค่าตามหน้าตราสาร	1,726,700	1,390,900	885,800	550,000
หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้หรือตัดบัญชี	(9,804)	(8,709)	(7,282)	(2,373)
รวม	1,716,896	1,382,191	878,518	547,627
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(615,948)	(249,240)	(149,884)	(249,240)
หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,100,948	1,132,951	728,634	298,387

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 หุ้นกู้มีการเคลื่อนไหวดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	2567		2566	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	รวม	เฉพาะกิจการ	รวม	เฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือต้นปี	1,382,191	547,627	1,349,571	544,963
บวก: เงินสดรับสุทธิจากการออกจำหน่ายหุ้นกู้ระหว่างปี	726,647	726,647	542,900	-
ตัดจำหน่ายต้นทุนในการออกหุ้นกู้ระหว่างปี	8,058	4,244	7,420	2,664
หัก: ไถ่ถอนหุ้นกู้ระหว่างปี	(400,000)	(400,000)	(517,700)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	1,716,896	878,518	1,382,191	547,627

ยอดคงค้างของหุ้นกู้ของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

เลขที่หุ้นกู้	ระยะเวลาของหุ้นกู้		จำนวนหน่วย (พันหน่วย)		จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ ต่อปี)	จำนวนเงินคงเหลือ (ล้านบาท)	
	วันที่ออกจำหน่าย	วันครบกำหนด	2567	2566			2567	2566
บริษัทฯ								
SST247A	29 ต.ค. 2564	29 ก.ค. 2567	250	250	250	5.75	-	250
SST251A	28 เม.ย. 2565	28 ม.ค. 2568	150	300	300	5.65	150	300
SST268A	23 ก.พ. 2567	23 ส.ค. 2569	450	450	450	5.80	450	-
SST275A	8 พ.ย. 2567	8 พ.ค. 2570	286	286	286	6.00	286	-
							886	550
บริษัทย่อย								
MUD255A	11 ส.ค. 2565	11 พ.ค. 2568	292	292	292	5.8	292	292
MUD255B	12 พ.ค. 2566	12 พ.ค. 2568	175	175	175	5.4	175	175
MUD262A	12 พ.ค. 2566	12 พ.ค. 2569	374	374	374	5.8	374	374
							841	841

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ออกหุ้นกู้แบบเฉพาะเจาะจงแก่ผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ มีรายละเอียดดังนี้

- วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 หุ้นกู้จำนวน 450,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท รวมมูลค่า 450 ล้านบาท โดยหุ้นกุดังกล่าวมีอายุ 2 ปี 6 เดือน ครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 23 สิงหาคม 2569 มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 5.80 ต่อปี
- วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567 หุ้นกู้จำนวน 285,800 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท รวมมูลค่า 285.80 ล้านบาท โดยหุ้นกุดังกล่าวมีอายุ 2 ปี 6 เดือน ครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 8 พฤษภาคม 2570 มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 6.00 ต่อปี

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2568 บริษัทย่อยได้ออกหุ้นกู้แบบเฉพาะเจาะจงแก่ผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ 335,600 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท รวมมูลค่า 335.6 ล้านบาท โดยหุ้นกุดังกล่าวมีอายุ 1 ปี 9 เดือน ครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 21 พฤศจิกายน 2569 มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 7.10 ต่อปี

ภายใต้ข้อกำหนดในการออกหุ้นกู้ กลุ่มบริษัทต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนด

มูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้ซึ่งเท่ากับราคาซื้อขายสุดท้าย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

เลขที่หุ้นกู้	มูลค่ายุติธรรมต่อหน่วย		มูลค่ายุติธรรม	
	2567	2566	2567	2566
	(บาท)	(บาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
<u>บริษัทฯ</u>				
SST247A	-	1,011.75	-	253
SST251A	501.97	1,009.13	150	303
SST268A	1,006.60	-	451	-
SST275A	997.90	-	286	-
			<u>887</u>	<u>556</u>
<u>บริษัทย่อย</u>				
MUD255A	998.73	993.48	292	290
MUD255B	998.82	995.21	175	174
MUD262A	997.14	993.30	373	372
			<u>840</u>	<u>836</u>

เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2568 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระคืนหุ้นกู้จำนวน 150,000 หน่วย ในราคาหน่วยละ 1,000 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 150 ล้านบาท

## 25. เงินกู้ยืมระยะยาวอื่น

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับบุคคลทั่วไปจำนวน 200 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8 ต่อปี และมีต้นทุนการกู้ยืมจำนวน 6 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยบันทึกเป็นต้นทุนการกู้ยืมรอตัดจำหน่ายและจะตัดจำหน่ายต้นทุนดังกล่าวตลอดอายุสัญญาเงินกู้ เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยใบหุ้นของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง และมีกำหนดชำระคืนในวันที่ 5 มิถุนายน 2569

## 26. สรรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

### 26.1 โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดทะเบียนจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาตและจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2567 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 7.2 ล้านบาท (2566: 8.1 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯเป็นจำนวน 2.5 ล้านบาท (2566: 2.6 ล้านบาท)



## 26.2 โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	38,373	34,339	16,164	14,241
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	6,507	6,543	2,417	2,259
ต้นทุนดอกเบี้ย	956	866	297	252
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(869)	-	(823)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	5,087	-	909	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(6,897)	(3,464)	(1,309)	(588)
ผลประโยชน์ที่ค้างจ่ายในระหว่างปี	(3,150)	-	(1,935)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(179)	89	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	39,828	38,373	15,720	16,164

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 3.6 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 1.9 ล้านบาท) (2566: จำนวน 4.5 ล้านบาท งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 4.3 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 8 - 21 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 24 ปี) (2566: 8 - 23 ปี งบการเงินเฉพาะกิจการ: 23 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
อัตราคิดลด	2.33 - 3.12	1.85 - 3.85	2.36	1.85
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต				
(ขึ้นกับช่วงอายุของพนักงาน)	1.28 - 6.00	2.15 - 6.00	6.00	6.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 100	0 - 70	0 - 13	0 - 13

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

#### 2567

	(หน่วย: พันบาท)			
	กลุ่มบริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์		กลุ่มบริษัท ทรัพย์ศรีไทย	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(812)	862	(1,428)	1,685
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	831	(790)	1,539	(1,337)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(901)	957	(1,544)	1,123

#### 2566

	(หน่วย: พันบาท)			
	กลุ่มบริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์		กลุ่มบริษัท ทรัพย์ศรีไทย	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(782)	769	(1,415)	1,695
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	905	(801)	1,846	(1,570)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(978)	861	(1,524)	1,185

### 27. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเป็นประมาณการหนี้สินต้นทุนการรื้อถอนและบูรณะสถานที่

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีประมาณการหนี้สินต้นทุนการรื้อถอนและบูรณะสถานที่สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2567	2566
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม	55,250	52,699
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างปี	1,440	5,238
หัก: กลับรายการระหว่างปี	(4,178)	(2,687)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	52,512	55,250

## 28. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติในเรื่องดังนี้

- 1) อนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.01 บาท รวมเป็นเงิน 5.26 ล้านบาท
- 2) อนุมัติการขยายระยะเวลาการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวนไม่เกิน 315,873,930 หุ้น ซึ่งครบกำหนดในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ออกไปอีกวาระหนึ่ง โดยเงื่อนไขการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจะเป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ทุกประการ
- 3) อนุมัติการออกไปแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (TSR) จำนวนไม่เกิน 157,936,965 หน่วย เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯตามสัดส่วนการถือหุ้น
- 4) อนุมัติการออกและเสนอขายตราสารหนี้ในรูปของตั๋วเงิน และ/หรือหุ้นกู้ในวงเงินไม่เกิน 3,000 ล้านบาท

## 29. ดำรงตามกฎหมาย

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

## 30. ต้นทุนทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมและหุ้นกู้	158,712	150,781	70,134	71,217
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	67,815	77,775	32,273	37,819
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของสัญญาขายและเช่ากลับคืน	4,802	4,933	-	-
รวม	231,329	233,489	102,407	109,036

### 31. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	1,058,927	1,154,502	128,369	109,129
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	600,526	599,571	122,999	117,235
ค่าเช่าและค่าบริการ	275,093	274,840	589	443
ค่าแฟรนไชส์	67,411	79,271	-	-
ค่าขนส่ง	70,294	77,660	7,962	10,279
ค่าสาธารณูปโภค	117,728	130,807	7,738	6,517
ค่าใช้จ่ายทางการตลาด	38,911	37,505	2,267	820
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	35,858	39,505	5,035	5,025
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	903,788	1,076,352	6,371	6,652
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(5,454)	(5,228)	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่				
สินทรัพย์ทางการเงิน (โอนกลับ)	87,423	(8,081)	-	-
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	28,826	14,523	240	1,434
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	44,331	-	-	-

### 32. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	8,370	23,939	-	5,274
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(2,018)	10,116	1,546	10,809
<b>ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน</b>	<b>6,352</b>	<b>34,055</b>	<b>1,546</b>	<b>16,083</b>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ:				
การเปลี่ยนแปลงส่วนเกินทุนจากการตี				
ราคาที่ดิน	(49,632)	-	(49,632)	-
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	(808)	-	17	-
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(50,440)	-	(49,615)	-

รายการกระทบยอดระหว่างกำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีกับภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(423,938)	7,417	8,210	69,162
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	15%, 19%, 20%, 25%	15%, 19%, 20%, 25%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	(71,998)	1,471	1,642	13,832
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	25,115	10,622	81	2,865
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(3,614)	(3,881)	(188)	(14)
การใช้ประโยชน์จากผลขาดทุนทางภาษี	-	(349)	-	-
รายได้ที่ต้องเสียภาษีเพิ่มขึ้น	5,631	3,263	-	-
รายได้ที่ได้รับการยกเว้น	-	(600)	-	(600)
ผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่				
ยังไม่รับรู้ในปีก่อน ซึ่งนำมารับรู้หรือใช้				
ประโยชน์ในปัจจุบัน	-	2,061	-	-
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้สำหรับ				
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุน				
ทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	38,514	21,468	11	-
อื่น ๆ	12,704	-	-	-
รวม	78,350	32,584	(96)	2,251
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	6,352	34,055	1,546	16,083

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>				
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	18,165	7,146	3,531	3,233
รายได้รับล่วงหน้า	-	15	-	-
สินค้าคงเหลือ	2,784	6,020	-	-
ประมาณการค่าเรือถอน	6,424	6,041	-	-
สัญญาเช่า	40,140	41,800	33,361	34,831
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	18,125	15,027	3,491	-
อื่นๆ	1,197	6,600	516	489
<b>รวม</b>	<b>86,835</b>	<b>82,649</b>	<b>40,899</b>	<b>38,553</b>
<b>หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี</b>				
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(118,837)	(126,444)	-	-
ค่าเสื่อมราคา	(5,453)	(5,964)	-	-
ค่าตัดจำหน่าย	(29,475)	(29,475)	-	-
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	(95,751)	(46,119)	(95,751)	(46,119)
การปรับมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการ				
ลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรม	(64,993)	(61,790)	(64,993)	(61,790)
การปรับมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อ				
การลงทุนส่วนที่โอนไปเป็นอสังหาริมทรัพย์ที่				
ไว้ใช้งาน	(7,433)	(7,433)	(7,433)	(7,433)
อื่นๆ	(15,812)	(9,570)	(1,653)	(980)
<b>รวม</b>	<b>(337,754)</b>	<b>(286,795)</b>	<b>(169,830)</b>	<b>(116,322)</b>
<b>หนี้สินภายใต้การตัดบัญชีสุทธิ</b>	<b>(250,919)</b>	<b>(204,146)</b>	<b>(128,931)</b>	<b>(77,769)</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 1,407.9 ล้านบาท (2566: 628.6 ล้านบาท) ที่บริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ของกลุ่มบริษัทมีจำนวนเงิน 66.3 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2568 - 2572

### 33. กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

### 34. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

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

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไร(ขาดทุน)ของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							
			คลังสินค้าและ					
	อาหารและเครื่องดื่ม		ท่าเทียบเรือ		เสื้อผ้าสำเร็จรูป		งบการเงินรวม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566
รายได้								
รายได้จากการขายและบริการ	2,724	3,317	366	371	295	284	3,385	3,972
ผลการดำเนินงาน								
กำไร(ขาดทุน)ของส่วนงาน	(289)	(60)	87	80	23	50	(179)	70
รายได้อื่น							91	117
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน							(44)	20
กำไรจากการปรับมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน							16	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม							44	54
ค่าใช้จ่ายอื่น							(121)	-
ต้นทุนทางการเงิน							(231)	(234)
กำไรก่อนภาษีเงินได้							(424)	7
ภาษีเงินได้							(6)	(34)
กำไรสำหรับปี							(430)	(27)

#### ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามเขตภูมิศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ของกลุ่มบริษัท มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	ในประเทศ		ต่างประเทศ		รวม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
รายได้จากลูกค้าภายนอก	3,084	3,640	301	332	3,385	3,972



## การจำแนกรายได้

กลุ่มบริษัทจำแนกรายได้จากการขายสินค้าและให้บริการให้แก่ลูกค้าตลอดช่วงเวลาและ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งตามสายผลิตภัณฑ์หลักซึ่งสอดคล้องกับการเปิดเผยข้อมูลรายได้แยกตามส่วนงานที่รายงานภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							
	คลังสินค้าและ							
	อาหารและเครื่องดื่ม		ทำเทียบเรือ		เสื้อผ้าสำเร็จรูป		งบการเงินรวม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566
ช่วงเวลาของการรับรู้รายได้								
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	2,717	3,301	-	-	295	284	3,012	3,585
ตลอดช่วงเวลา	7	16	366	371	-	-	373	387
รวมรายได้	2,724	3,317	366	371	295	284	3,385	3,972

## ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

## 35. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

### บริษัทฯ

	อนุมัติโดย	เงินปันผล	เงินปันผล	วันที่จ่ายเงินปันผล
		จ่าย	จ่ายต่อหุ้น	
		(ล้านบาท)	(บาท)	
<u>ปี 2567</u>				
เงินปันผลประจำปี 2566	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567	5.3	0.01	23 พฤษภาคม 2567
รวม		5.3	0.01	
<u>ปี 2566</u>				
เงินปันผลประจำปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566	15.8	0.03	26 พฤษภาคม 2566
รวม		15.8	0.03	

### 36. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

#### 36.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 32 ล้านบาท (2566: 37 ล้านบาท) อันเกี่ยวเนื่องกับการปรับปรุงอาคาร การซื้ออุปกรณ์และเครื่องตกแต่ง

#### 36.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาบริการ

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าสินทรัพย์และบริการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าและค่าบริการที่ต้องจ่ายในอนาคตภายใต้สัญญาเช่าและบริการดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	30	44	5	3
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	3	4	2	1

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายในอนาคตดังกล่าวข้างต้นไม่รวมสัญญาเช่าระยะยาวบางสัญญาที่คิดค่าเช่าจากอัตราร้อยละของยอดขาย

#### 36.3 สัญญาค่าแฟรนไชส์

36.3.1 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2524 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาหลักค่าแฟรนไชส์กับบริษัท ดังกิ้น โคนัท อีฟ อเมริกา อิงค์ ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทดังกล่าวจะให้สิทธิในการเปิดดำเนินการกิจการร้านเบเกอรี่ในประเทศไทยแก่บริษัทย่อย โดยสัญญาดังกล่าวจะให้สิทธิในการดำเนินการกิจการร้านเบเกอรี่เป็นระยะเวลา 20 ปี นับจากวันเปิดดำเนินการในแต่ละสาขา และบริษัทย่อยมีสิทธิต่ออายุสัญญาไปอีกเป็นระยะเวลา 20 ปี ซึ่งบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าแฟรนไชส์ให้กับคู่สัญญา โดยคำนวณเป็นร้อยละของยอดขายตามที่ระบุไว้ในสัญญา

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2565 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาหลักค่าแฟรนไชส์กับบริษัทดังกิ้น โคนัท แฟรนไชซิ่ง ซึ่งเป็นเจ้าของแฟรนไชส์ต่อจากบริษัท ดังกิ้น โคนัท อีฟ อเมริกา อิงค์ ซึ่งระบุไว้ว่าสัญญาหลักค่าแฟรนไชส์จะสิ้นสุดตามสาขาสุดท้ายที่เปิดตามสัญญาหลักสำหรับสิทธิในการเปิดสาขานั้น โดยสาขาดังกล่าวจะมีระยะเวลาตามสิทธิ 20 ปี นับจากวันเปิดดำเนินการ

36.3.2 เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2549 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาหลักค่าแฟรนไชส์กับบริษัท เอบีพี คอร์ปอเรชั่น เป็นระยะเวลา 28 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทดังกล่าวจะให้สิทธิในการดำเนินงานกิจการร้านเบเกอรี่ในประเทศไทยแก่บริษัทย่อย ซึ่งบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าแฟรนไชส์ให้กับคู่สัญญา โดยคำนวณเป็นร้อยละของยอดขายตามที่ระบุไว้ในสัญญา

#### 36.4 การค้ำประกัน

36.4.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทได้ร่วมกันค้ำประกันวงเงินสินเชื่อหมุนเวียนให้แก่กลุ่มบริษัทในวงเงินรวมไม่เกิน 230 ล้านบาท และ 200 ล้านบาท ตามลำดับ โดยจำนวนดังกล่าวได้รวมวงเงินสินเชื่อหมุนเวียนจำนวน 30 ล้านบาท ซึ่งค้ำประกันโดยการจำนำเงินฝากธนาคารของบริษัทย่อยรวมจำนวน 15 ล้านบาท

36.4.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 26.4 ล้านบาท (2566: 36.6 ล้านบาท) เพื่อใช้ค้ำประกันการชำระค่าเช่าดำเนินงานและค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า โดยจำนวนดังกล่าวได้รวมหนังสือค้ำประกันจำนวน 0.9 ล้านบาท (2566: 1.3 ล้านบาท) ซึ่งค้ำประกันโดยจำนำเงินฝากธนาคารของบริษัทย่อย

#### 37. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
<b>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า</b>								
<b>ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</b>								
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	-	10	-	-	-	10
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	364	348	364	348
ที่ดิน	-	-	804	556	-	-	804	556
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>								
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	441	477	-	-	-	-	441	477
<b>หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>								
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	-	1,392	-	-	-	1,392

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า								
ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน								
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	-	10	-	-	-	10
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	364	348	364	348
ที่ดิน	-	-	-	555	-	-	803	555
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	441	477	-	-	-	-	441	477
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	887	556	-	-	887	556

### 38. เครื่องมือทางการเงิน

#### 38.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาวและหุ้นกู้ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

##### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน

##### ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท เป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทพิจารณาการค้ำยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตาม ประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือครองสินทรัพย์ค้ำประกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการค้ำยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้หนี้ค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี และกลุ่มบริษัทไม่ได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าว

### **เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร**

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกลดทอนโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

### **ความเสี่ยงด้านตลาด**

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

#### **ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน**

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินค้า การจ่ายค่าธรรมเนียมแฟรนไชส์และรายรับจากการให้สิทธิแฟรนไชส์ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นครั้งคราว เพื่อลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศคงเหลือ

#### **ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย**

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับ เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว หนี้กู้ระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน โดยกลุ่มบริษัทมีนโยบายที่จะรักษาสัดส่วนของเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ไว้ไม่เกินกว่าร้อยละ 50 ซึ่งไม่รวมเงินกู้ยืมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานที่ยกเลิก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน		มากกว่า	ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มี		
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	ราคาสตลาด	อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	45	60	105	0.15 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	180	180	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	16	-	-	23	-	39	0.60 - 2.00, MOR
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	177	-	-	93	-	270	4.30 - 4.62
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	475	475	-
หนี้สินตามสัญญาขายและเช่า							
กลับคืน	45	34	-	-	-	79	4.53 - 5.23
หนี้สินตามสัญญาเช่า	457	886	16	-	-	1,359	4.53 - 5.75
เงินกู้ยืมระยะยาว	155	196	-	-	-	351	5.00 - 6.05
หุ้นกู้	616	1,101	-	-	-	1,717	5.40 - 6.00
เงินกู้ยืมระยะยาวอื่น	-	196	-	-	-	196	8.0

(หน่วย: ล้านบาท)

## งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

อัตราดอกเบี้ยคงที่ 1 ปี 2 ปี 3 ปี 4 ปี 5 ปี 6 ปี 7 ปี 8 ปี 9 ปี 10 ปี

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	74	81	155	0.05 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	197	197	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	10	10	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	1	-	-	23	-	24	0.06 - 1.06
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	218	-	-	96	-	313	3.85 - 4.95, MLR-2.50
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	538	538	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	472	848	272	-	-	1,592	4.53 - 5.75
หนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืน	53	37	-	-	-	90	2.75 - 3.10
เงินกู้ยืมระยะยาว	360	259	-	75	-	694	1.00 - 9.00, MLR-1.00
หุ้นกู้	249	1,133	-	-	-	1,382	5.40 - 5.80

(หน่วย: ล้านบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน		มากกว่า	ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มี		
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	ราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	19	2	21	0.25 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	69	69	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	140	-	-	-	-	140	5.80 - 10.25
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	23	-	23	0.75
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	50	-	-	-	-	50	4.45
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	10	-	-	-	-	10	5.13
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	65	65	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	189	301	109	-	-	599	5.65 - 5.75
เงินกู้ยืมระยะยาว	69	30	-	-	-	99	5.00 - 5.75
หุ้นกู้	150	729	-	-	-	879	5.65 - 6.00

(หน่วย: ล้านบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	19	1	20	0.30 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	50	50	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	180	-	-	-	-	180	5.80 - 10.25
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	10	10	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค่าประกัน	-	-	-	23	-	23	0.75
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	90	-	-	-	-	90	4.15 - 4.95
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	10	-	-	-	-	10	4.50
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	37	37	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	180	397	124	-	-	701	5.65 - 5.75
เงินกู้ยืมระยะยาว	269	128	-	-	-	397	5.25 - 9.00
หุ้นกู้	249	299	-	-	-	548	5.65 - 5.75

## การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	
	งบการเงินรวม	
	อัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น/ลดลง	ผลกระทบต่อขาดทุนก่อนภาษีเพิ่มขึ้น/ลดลง
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
บาท	0.5	465
สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
	งบการเงินรวม	
	อัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น/ลดลง	ผลกระทบต่อขาดทุนก่อนภาษีเพิ่มขึ้น/ลดลง
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
บาท	0.5	855



## ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินกู้ยืมธนาคารและสัญญาเช่าและออกหุ้นกู้ระยะยาว ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินประมาณร้อยละ 35 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชีทั้งหมดของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน (2566: ร้อยละ 43) และงบเฉพาะของกิจการ: ร้อยละ 30 (2566: ร้อยละ 46)

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	270	-	-	270
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	475	-	-	475
หนี้สินตามสัญญาเช่า	510	873	167	1,550
หนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืน	47	37	-	84
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	172	181	-	353
หุ้นกู้	231	1,019	-	1,845
เงินกู้ยืมระยะยาวอื่น	-	200	-	-
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>1,682</b>	<b>2,899</b>	<b>167</b>	<b>4,748</b>

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	313	-	-	313
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	538	-	-	538
หนี้สินตามสัญญาเช่า	535	960	337	1,832
หนี้สินตามสัญญาขายและเช่ากลับคืน	57	38	-	95
เงินกู้ยืมระยะยาว	387	350	-	737
หุ้นกู้	328	1,176	-	1,504
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>2,158</b>	<b>2,524</b>	<b>337</b>	<b>5,019</b>

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ไม่เกิน	มากกว่า		รวม
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	50	-	-	50
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	10	-	-	10
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	65	-	-	65
หนี้สินตามสัญญาเช่า	216	352	151	719
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	75	30	-	105
หุ้นกู้	200	776	-	976
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	616	1,158	151	1,925

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ไม่เกิน	มากกว่า		รวม
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	90	-	-	90
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	10	-	-	10
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	37	-	-	37
หนี้สินตามสัญญาเช่า	213	465	173	851
เงินกู้ยืมระยะยาว	285	136	-	421
หุ้นกู้	280	301	-	581
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	914	902	173	1,989

### 38.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

### 39. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้และหุ้นกู้ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.95:1 (2566: 1.86:1) และเฉพาะบริษัทที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.83:1 (2566: 0.93:1)

#### 40. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

##### บริษัทฯ

เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2568 ได้มีมติอนุมัติในเรื่องดังนี้

- อนุมัติการขยายระยะเวลาการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวนไม่เกิน 315,873,930 หุ้น ซึ่งจะครบกำหนดในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 โดยเงื่อนไขการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจะเป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ทุกประการ
- อนุมัติการออกใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (TSR) จำนวนไม่เกิน 157,936,965 หน่วย เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯตามสัดส่วนการถือหุ้น
- อนุมัติการออกและเสนอขายตราสารหนี้ในรูปของตั๋วเงิน และ/หรือหุ้นกู้ในวงเงินไม่เกิน 3,000 ล้านบาท

##### บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน)

เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2568 ได้มีมติอนุมัติในเรื่องดังนี้

- อนุมัติขยายระยะเวลาการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวนไม่เกิน 632,032,050 หุ้น ซึ่งจะครบกำหนดในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 โดยเงื่อนไขการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจะเป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ทุกประการ
- อนุมัติการออกและเสนอขายตราสารหนี้ในรูปของตั๋วเงินและ/หรือหุ้นกู้ในวงเงินไม่เกิน 2,000 ล้านบาท หรือเทียบเท่าในเงินสกุลอื่น ซึ่งเป็นจำนวนวงเงินเดิมและมีเงื่อนไขตามที่ได้ออกอนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นไว้แล้ว

#### 41. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568

## เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร  
ผู้มีอำนาจควบคุมบริหารสายงานบัญชี  
และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้  
รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการ  
ทำบัญชี เลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ควบคุมดูแลสายงานบัญชีและการเงิน/เลขานุการบริษัท



**พลเอก ชัยยศน์ ศรีสุวรรณ**

อายุ 66 ปี

ประธานกรรมการบริษัท

ประสบการณ์การทำงาน

**จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ**

- ตั้งแต่ปี 2566 (26 เมษายน 2566)

ปี 2562 – ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ

บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

**คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม**

- ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- โรงเรียนเสนาธิการทหารบก สหราชอาณาจักร
- โรงเรียนเสนาธิการทหารบก
- โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า
- โรงเรียนเตรียมทหาร

**การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน**

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

**สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567**

: -ไม่มี-

**การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)**

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ (160/2019)



## นายสุกสิทธิ์ สุขะนินทร์

อายุ 49 ปี

กรรมการบริษัทซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท/  
รองประธานกรรมการบริษัท/ประธานกรรมการบริหาร/  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ/  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ

### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 20 ปี

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจการตลาด  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต การตลาด การเงิน และธุรกิจ  
ระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยไมอามี ประเทศ  
สหรัฐอเมริกา

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

หลักสูตร Director Accreditation Program  
(DAP) รุ่นที่ 50/2006

### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: 82,608,726 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 15.69

### ประสบการณ์การทำงาน

- |                    |   |
|--------------------|---|
| ปี 2544 – ปัจจุบัน | - กรรมการบริหาร บจ. รวมศุภกิจ   |
| ปี 2552 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. เอส เอส ที คลังสินค้า*                                   |
| ปี 2555 – ปัจจุบัน | - ประธานกรรมการบริหาร /ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br>บมจ. มัด แอนด์ ฮาร์ด* |
|                    | - ประธานกรรมการ บจก. เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย)*                          |
|                    | - ประธานกรรมการ บจก. โกลเด้น โดนต์ (ประเทศไทย)*                         |
|                    | - กรรมการ บจก. โกลเด้น สกูป*  |
| ปี 2557 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. เกรฮาร์ด*  |
|                    | - กรรมการ บจก. เกรฮาร์ด คาเฟ่*  |
| ปี 2559 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. ทินบารอน   |
| ปี 2560 – ปัจจุบัน | - ประธานกรรมการ บจก. เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์*                          |
|                    | - กรรมการ Mudman International Ltd.*                                    |

### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 1 บริษัท

1. ประธานกรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. มัด แอนด์ ฮาร์ด\*

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 10 บริษัท

1. กรรมการบริหาร บจก. รวมศุภกิจ
2. กรรมการ บจก. เอส เอส ที คลังสินค้า\*
3. ประธานกรรมการ บจก. เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย)\*
4. ประธานกรรมการ บจก. โกลเด้น โดนต์ (ประเทศไทย)\*
5. กรรมการ บจก. โกลเด้น สกูป\*
6. กรรมการ บจก. เกรฮาร์ด\*
7. กรรมการ บจก. เกรฮาร์ด คาเฟ่\*
8. กรรมการ บจก. ทินบารอน
9. ประธานกรรมการ บจก. เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์\*
10. กรรมการ Mudman International Ltd.\*

(\* บริษัทย่อยของบริษัท)



## นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์

อายุ 85 ปี

ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ/

ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

### ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2534 – ปัจจุบัน - โฆษกกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- ปี 2541 – 2561 - กรรมการสายงานเศรษฐกิจ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- ปี 2549 – 2561 - กรรมการสายงานวิชาการ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- ปี 2552 – ปัจจุบัน - กรรมการ Trade Environment สภาผู้ส่งสินค้าทางเรือแห่งประเทศไทย
- ปี 2555 – ปัจจุบัน - รองประธานกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- ปี 2561 – ปัจจุบัน - อุปนายกอาวุโส และประธานคณะทำงานด้านประชาสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร
- สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: 489,814 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.09

### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2553 รวม 15 ปี

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- การบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- พาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- มาตรฐานการบัญชีใหม่ สภาวิชาชีพบัญชี
- โลจิสติกส์ เทคโนโลยีสมัยใหม่เพื่อการบริหารจัดการ
- โลจิสติกส์ และซัพพลายเชน อุตสาหกรรมพื้นฐานและการเชื่อมโยง
- โลจิสติกส์-สินค้าคงคลัง อุตสาหกรรมพื้นฐานและการเชื่อมโยง
- ผู้ตรวจสอบบัญชีภาษีอากร กรมสรรพากร
- Mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - มติชน
- รัฐศาสตร์ประยุกต์ สมาคมรัฐศาสตร์แห่งประเทศไทย

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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



## นายทศพร ชิมตระการ

อายุ 74 ปี

กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ/

กรรมการตรวจสอบและสรรมาภิบาล

### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2557 รวม 11 ปี

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

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

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

### ประสบการณ์การทำงาน

- |                |   |
|----------------|---|
| ปี 2548 – 2550 | - Executive Vice-President (EVP) Information Technology at CAT<br>(รับผิดชอบดูแลงานด้านการสื่อสารผ่านดาวเทียม, ระบบสื่อสารผ่านสายเคเบิลใต้น้ำ, และระบบสื่อสารไร้สายและโทรศัพท์เคลื่อนที่) |
| ปี 2550 – 2552 | - Executive Vice-President (EVP) for Corporate Strategy at CAT  |
| ปี 2555 - 2559 | - ที่ปรึกษาประจำ กสทช. ( ผศ.ดร. วัชรชัย จิตภรณ์นนท์ ) สำนักงานกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ   |
| ปี 2560 - 2565 | - ผู้พิพากษาสมทบ ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ   |

### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- |                                |         |
|--------------------------------|---------|
| กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน   | -ไม่มี- |
| กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน | -ไม่มี- |

### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: 41,785 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.008





## นายวิสุทธิ์ กนกศิริน

อายุ 68 ปี

กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ /

กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

### ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2540	ที่ปรึกษากฎหมาย บจก. ซีนิธ ลิเคอร์
ปี 2548	ที่ปรึกษากฎหมาย บจก. ดับเบิลสตาร์ อินดัสตรี
ปี 2549 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษากฎหมาย บจก. นพพร ซิลเวอร์โกลด์
	ที่ปรึกษากฎหมาย บจก. โชคชัยจักรกลเกษตร
ปี 2558 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษากฎหมาย บจก. ดอยช้าง คอฟฟี่ ออร์จินอล

### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2563 รวม 4 ปี

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

หลักสูตร Director Accreditation Program

(DAP) รุ่นที่ 186/2021

### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: ไม่มี



## นางอินทิรา สุชะนินทร์

อายุ 77 ปี

กรรมการบริษัท

### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 20 ปี

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- อนุปริญญา สาขาเลขานุการ Melbourne, Australia

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

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

### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: 54,865,902 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10.42

### ประสบการณ์การทำงาน

- |                    |  |
|--------------------|--|
| ปี 2546 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. แชมป์เปียนเฟอร์เมเนตชั่น      |
| ปี 2547 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. ราชาชูรส                      |
| ปี 2553 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรตติ้ง |
|                    | - กรรมการ บจก. โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น         |
|                    | - กรรมการ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น                 |
|                    | - กรรมการ บจก. โรงงานน้ำตาลนิวกูญไทย         |
|                    | - กรรมการ บจก. น้ำตาลนิวกว่างฮันหลี          |
|                    | - กรรมการ บจก. น้ำตาลท่ามะกา                 |

### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 1 บริษัท

1. กรรมการ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 6 บริษัท

1. กรรมการ บจก. ราชาชูรส
2. กรรมการ บจก. เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรตติ้ง
3. กรรมการ บจก. โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น
4. กรรมการ บจก. โรงงานน้ำตาลนิวกูญไทย
5. กรรมการ บจก. น้ำตาลนิวกว่างฮันหลี
6. กรรมการ บจก. น้ำตาลท่ามะกา



## นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร

อายุ 66 ปี

กรรมการบริษัท

### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 20 ปี

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- Master of Science, Agricultural Economics, University of Saskatchewan, Canada
- Bachelor of Science, Computer Information System, Western Michigan University, USA.
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ คณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- SD Forum 2/2017: Sustainability Strategy Key Blueprint For Business Growth, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- Crisis Communication Workshop 2019, SAENRUK INNOVATION Co., Ltd.

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

### ประสบการณ์การทำงาน

- |                    |  |
|--------------------|--|
| ปี 2539 – 2564     | - กรรมการ บจก. อ่อนนุชก่อสร้าง               |
| ปี 2542 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. เคเอสแอล เรียลเอสเตท          |
| ปี 2547 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น                 |
|                    | - กรรมการ บจก. น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี         |
|                    | - กรรมการ บจก. โรงงานน้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี   |
|                    | - กรรมการ บจก. น้ำตาลท่ามะกา                 |
|                    | - กรรมการ บจก. เคเอสแอล ซูการ์ โฮลดิ้ง       |
| ปี 2549 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรตติ้ง |

### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 1 บริษัท

1. กรรมการ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 7 บริษัท

1. กรรมการ บจก. อ่อนนุชก่อสร้าง
2. กรรมการ บจก. เคเอสแอล เรียลเอสเตท
3. กรรมการ บจก. น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี
4. กรรมการ บจก. โรงงานน้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี
5. กรรมการ บจก. น้ำตาลท่ามะกา
6. กรรมการ บจก. เคเอสแอล ซูการ์ โฮลดิ้ง
7. กรรมการ บจก. เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรตติ้ง

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: 29,130,665 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.53



## นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร

อายุ 69 ปี

กรรมการบริษัท

### ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2519 – ปัจจุบัน - กรรมการ บจก. ชินกิจ
- ปี 2536 – ปัจจุบัน - กรรมการ บจก. ชวนันทากิจ
- ปี 2539– ปัจจุบัน - กรรมการ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น
- กรรมการ บจก. น้ำตาลนิวก้าวสันหล้า
- กรรมการ บจก. โรงงานน้ำตาลนิวก้าวไทย
- กรรมการ บจก. น้ำตาลท่ามะกา
- ปี 2547 – ปัจจุบัน - กรรมการ บจก. เคเอสแอล ซูการ์ โฮลดิ้ง

### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 20 ปี

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- Diploma from KATINKA School, United Kingdom
- หลักสูตร MMP คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี  
รุ่นที่ 3 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

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

### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: 29,708,019 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.64

### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 1 บริษัท

1. กรรมการ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 6 บริษัท

1. กรรมการ บจ. น้ำตาลนิวก้าวสันหล้า
2. กรรมการ บจ. โรงงานน้ำตาลนิวก้าวไทย
3. กรรมการ บจ. น้ำตาลท่ามะกา
4. กรรมการ บจ. ชินกิจ
5. กรรมการ บจ. ชวนันทากิจ
6. กรรมการ บจ. เคเอสแอล ซูการ์ โฮลดิ้ง



## นายสมยศ สุธีรพรชัย

อายุ 58 ปี

### กรรมการบริษัท

#### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2563 รวม 5 ปี

#### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- นิติศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยนิวเซาท์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย
- นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

#### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 119/2015

#### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: 29,113 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.01

#### ประสบการณ์การทำงาน

- |                    |  |
|--------------------|--|
| ปี 2553 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. วายู แอนด์ พาร์ตเนอร์ส  |
| ปี 2557 - ปัจจุบัน | - กรรมการ บริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัทในเครือ บมจ. เอฟที (ไทยแลนด์) กับ มิตซูบิชิ เอสเตท กรุ๊ป                 |
| ปี 2558 - ปัจจุบัน | - กรรมการ บมจ. เอฟที (ไทยแลนด์)  |
| ปี 2560 - ปัจจุบัน | - กรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอฟที (ไทยแลนด์)   |
| ปี 2562 - ปัจจุบัน | - กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บมจ. มัด แอนด์ ฮาวด์*                                |
| ปี 2563 - ปัจจุบัน | - กรรมการบริษัท บจก. ไบโอสกิน เรสคิว   |
| ปี 2567-ปัจจุบัน   | - กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง บมจ. สหการประมูลธุรกิจบริการจัดการประมูล |

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 3 บริษัท

1. กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บมจ. มัด แอนด์ ฮาวด์\*
2. กรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอฟที (ไทยแลนด์)
3. กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บมจ. สหการประมูลธุรกิจ

#### กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

1. กรรมการ บริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัทในเครือ บมจ. เอฟที (ไทยแลนด์) กับ มิตซูบิชิ เอสเตท กรุ๊ป
  2. กรรมการ บจก. วายู แอนด์ พาร์ตเนอร์ส
  3. กรรมการ บจก. ไบโอสกิน เรสคิว
- (\* บริษัทย่อยของบริษัท)



## นายกฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา

อายุ 50 ปี

กรรมการบริษัท

### ประสบการณ์การทำงาน

- |                     |  |
|---------------------|--|
| ปี 2541 – 2546      | - ผู้ช่วยผู้จัดการและที่ปรึกษาทางการเงิน<br>องค์กร Arthur Anderson Business Advisory |
| ปี 2547 - 2550      | - รองกรรมการบริหาร<br>สุวรรณ กอล์ฟ แอนด์ คันทรีคลับ                                  |
| ปี 2550 - 2552      | - ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน<br>บจก. เกรฮาร์ด*                                   |
| ปี 2553 - ก.พ. 2564 | - เจ้าของธุรกิจ บจก. โอศkrim มาเนีย  |
| ปี 2553 - ก.ค. 2564 | - ผู้จัดการใหญ่ บจก. เกรฮาร์ด*   |
| ปี 2553 - ปัจจุบัน  | - รองกรรมการบริหาร เดอะเชอร์เคิล ราชพฤกษ์<br>(* บริษัทย่อยของบริษัท)                 |

### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- |                                |         |
|--------------------------------|---------|
| กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน   | -ไม่มี- |
| กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน | -ไม่มี- |

### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: -ไม่มี-

### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2564 รวม 3 ปี

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- Master of Business Administration in Finance, Western Michigan University
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาวิศวกรรมโยธา  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)  
รุ่นที่ 190/2022



## นายอุดม ตั้งมานะสกุล

อายุ 54 ปี

กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ/

กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/

### ประสบการณ์การทำงาน

- 2559 – ปัจจุบัน - กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ  
บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)
- 2544 - ปัจจุบัน - กรรมการและกรรมการผู้จัดการ  
บริษัท โพร-แอ็ค เซอร์วิสেস จำกัด

### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2566 (พ.ศ.2566)

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยรังสิต
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

- Directors Accreditation Program (DAP)  
รุ่นที่ 128/2016

### การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน มี 1 บริษัท

กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน มี 1 บริษัท

กรรมการและกรรมการผู้จัดการ

บริษัท โพร-แอ็ค เซอร์วิสেস จำกัด

## นางพัชร บุนนาค

อายุ 67 ปี

ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ

เลขานุการบริษัท

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

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

### ประสบการณ์การทำงาน

- |                |   |
|----------------|---|
| ปี 2537 – 2542 | ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ<br>บมจ. ทรัพย์ศรีไทย |
| ปี 2543 – 2546 | รองผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ<br>บมจ. ทรัพย์ศรีไทย     |
| ปี 2547 – 2552 | ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ<br>บมจ. ทรัพย์ศรีไทย        |

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: 99,557 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.02

## นายสมศักดิ์ แต่งประกอบ

อายุ 63 ปี

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

(ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน)

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
หลักสูตร Modern Marketing Management (MMM)  
คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี
- หลักสูตร CFO Orientation Course ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนา  
ความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร CFO Refresher Course รุ่นที่ 1
- หลักสูตร CFO Professional Development Program ครั้งที่  
1/2022
- หลักสูตร CFO CPD ครั้งที่ 5/2022 หัวข้อ “Restructuring  
Business for Growth”
- หลักสูตร CFO CPD ครั้งที่ 6/2022

### ประสบการณ์การทำงาน

- |                     |  |
|---------------------|--|
| ปี 2530 – 2540      | ผู้จัดการแผนกบัญชีต้นทุน<br>บริษัท ชลประทานซีเมนต์ จำกัด   |
| ปี 2541 – 2549      | ผู้จัดการฝ่ายบัญชี<br>บริษัท ยูโนเด็ค แทคติกัล คอมมูนิเคชั่น จำกัด   |
| ปี 2550 – 2561      | รองผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน<br>บมจ. ทรัพย์ศรีไทย   |
| ปี 2563 - ปัจจุบัน  | รองประธานบริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน<br>(รักษาการ) บมจ. มัด แอนด์ ฮาร์ด*   |
| ตั้งแต่ 1 ธ.ค. 2564 | กรรมการ บจก. โกลเด้น โดนท์ (ประเทศไทย)*<br>กรรมการ บจก. เอปี้ คาเฟ่ (ประเทศไทย)*<br>กรรมการ บจก. โกลเด้น สกูป*<br>กรรมการ บจก. เกรฮาร์ด คาเฟ่*<br>กรรมการ บจก. เกรฮาร์ด* |
- (\* บริษัทย่อยของบริษัท)

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: 245,868 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.05



## นายกษิต ทวีสิน

อายุ 68 ปี

ผู้จัดการฝ่ายคลังเอกสาร

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ประกาศนียบัตรการเงินการธนาคาร สมาคมธนาคารไทย
- กลยุทธ์การตลาดทางอ้อม เพื่ออยู่รอดในช่วงวิกฤตการณ์ และการสร้างผลกำไร
- การตลาดมีอาชีพสำหรับผู้บริหาร
- อบรมความปลอดภัยข้อมูลงานปฏิบัติงานของสาขา การปรับปรุงการควบคุมงาน
- อบรมความเป็นผู้นำ และควบคุมในความเปลี่ยนแปลง
- อบรมพัฒนาโปรแกรมพัฒนาผู้บริหาร
- อบรมการบริหารและการสอนงานเพื่อประสิทธิภาพ
- การฝึกการให้บริการที่เป็นเลิศ
- การบรรลุเป้าหมายการเป็นเลิศ
- ปริญญาบัตร Master Card
- ปริญญาบัตร Visa

### ประสบการณ์การทำงาน

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

### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: -ไม่มี-

## นายปัญญา ชื่นทรัพย์

อายุ 64 ปี

ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (MBA) มหาวิทยาลัยบูรพา
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตรการแก้ไขปัญหาและการตัดสินใจ

### ประสบการณ์การทำงาน

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

### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: 2,067 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.0003

## นางสาวณัฐชยา โพธิ์ชัยแสน

อายุ 56 ปี

รองผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

(ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท)

### คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาการจัดการทั่วไป  
มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม
- บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- UTCC Mini MBA มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

### ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2553 - 2560	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ทรัพย์ศรีไทย
ปี 2561 - 2563	ผู้ช่วยผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ทรัพย์ศรีไทย
ปี 2564 - ปัจจุบัน	รองผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ทรัพย์ศรีไทย

### สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2567

: 12 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.000002

**เอกสารแนบ 2**  
**รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการ**  
**ของบริษัทย่อย**

เอกสารแนบ 2

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ชื่อกรรมการ	ชื่อบริษัทย่อย								
	บริษัท เอส ที คลังสินค้า จำกัด	บริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน)	บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัท โกลเด้น โดนต์ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัท โกลเด้น สกู๊ป จำกัด	บริษัท เกรฮาร์ด จำกัด	บริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด	บริษัท เอสเอสที ไรท์ แมเนจเม้นท์ จำกัด	Mudman International Limited
1. พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ									
2. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์									
3. นายทศพร ชิมตระการ									
4. นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน									
5. นายสุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	■	◆	●	●	■	■	■	●	■
6. นายกฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา									
7. นางอินทิรา สุขะนินทร์									
8. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร									
9. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร									
10. นายสมยศ สุธีพรชัย		◆							
11. นายอุดม ตั้งมานะสกุล									

หมายเหตุ    ● = ประธานกรรมการ    ■ = กรรมการ    ◆ = กรรมการบริหาร

**เอกสารแนบ 3**  
**รายละเอียดเกี่ยวกับ**  
**หัวหน้างานตรวจสอบภายใน**

## เอกสารแนบ 3

### เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

#### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึง 31 ธันวาคม 2567 ซึ่งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา ได้มอบหมายให้ นางสาวกรกช วณสวัสดิ์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมีรายละเอียดของผู้ตรวจสอบภายในดังนี้

ชื่อ-สกุล	นางสาวกรกช วณสวัสดิ์
อายุ	45 ปี
วุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม/ ประกาศนียบัตร	<p><b>คุณวุฒิการศึกษา</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ประยุกต์ สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ</li><li>ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง Certificate</li><li>ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT)</li><li>วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในสากล (CIA)</li></ul> <p><b>ประวัติการอบรม</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ</li><li>อบรมหลักสูตร IT Audit ของสภาวิชาชีพบัญชี</li><li>อบรมประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายใน CPIAT</li><li>โครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงาน</li><li>แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน</li><li>Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors (ACIIA) Conference 2016</li><li>CAC SME Certification</li><li>Transforming IA for the Digital Age</li><li>Introduction to COBIT 2019</li><li>Smart IA in The Digital World 2020</li><li>การบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต (Fraud Risk Management)</li><li>กฎหมายแรงงานสำหรับการบริหารงานบุคคล</li><li>CAE Forum 2023</li></ul>

ชื่อ-สกุล	นางสาวกรกช วณสวัสดิ์	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Internal Audit in a Quick and Ever-changing World</li> </ul>	
ประสบการณ์ทำงาน	2567 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร บกจ.ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล / ให้บริการตรวจสอบภายใน
	2559 – 2566	รองประธานกรรมการบริหาร บกจ.ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล / ให้บริการตรวจสอบภายใน
	1 ม.ค 2559-2 มิ.ย /2559	ผู้จัดการอาวุโส
	2555- 2558	ผู้จัดการ
	2553- 2554	ผู้ช่วยผู้จัดการ
		แผนกตรวจสอบภายใน/บกจ.สอบบัญชีธรรมาภิบาล/ให้บริการ ตรวจสอบบัญชีและตรวจสอบภายใน
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	-ไม่มี-	
ความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและ ผู้บริหาร	-ไม่มี-	

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล และนางสาวกรกช วณสวัสดิ์ แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในในธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทมาเป็นระยะเวลานาน

**หมายเหตุ** ในปี 2568 บริษัทได้เปลี่ยนบริษัท ตรวจสอบภายใน เป็น บริษัท ภัทรเกียรติ ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด ให้เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

**เอกสารแนบ 4**  
**รายละเอียดเกี่ยวกับ**  
**การประเมินราคาทรัพย์สิน**



## เอกสารแนบ 4

### เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

#### รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทมีนโยบายในการประเมินทรัพย์สินทุก 2 ปี โดยผู้ประเมินอิสระ ให้ทำการประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เนื่องจากบริษัทใช้นโยบายการบัญชีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่แท้จริงของสินทรัพย์ ในการประเมินทรัพย์สินผู้ประเมินใช้วิธีคิดจากต้นทุน (Cost Method) วิธีคิดจากรายได้ (Income Method) และวิธีเปรียบเทียบกับข้อมูลตลาด (Comparative Method) มีรายละเอียดดังนี้

สถานที่	ประเภทและลักษณะทรัพย์สิน	ราคาประเมิน (ล้านบาท)	ชื่อผู้ทำหน้าที่ประเมินราคา	วัตถุประสงค์	วันที่ในรายงาน
คลังสินค้า (สาขา 1) 71,7/1-8 หมู่ที่ 1 ซอยสุข สวัสดิ์ 49 ต.บางจาก อ. พระประแดง จ.สมุทรปราการ	ที่ดินพร้อมอาคาร สิ่งปลูกสร้างและ ทำเทียบเรือ	690	บริษัท ไนท์แฟรงค์ ชาร์เตอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	เพื่อบันทึกมูลค่า ทางบัญชี	1 ธันวาคม 2567
คลังเอกสาร (สาขา 2) 115,115/7-9 หมู่ที่ 6 ซอยสุขสวัสดิ์ 49 ต.บางจาก อ.พระประแดง จ.สมุทรปราการ	ที่ดินพร้อมอาคาร สิ่งปลูกสร้างและ อุปกรณ์	228	บริษัท ไนท์แฟรงค์ ชาร์เตอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	เพื่อบันทึกมูลค่า ทางบัญชี	1 ธันวาคม 2567
ถนนซอยอ่าววน-เขาขาด ตำบลวิจิตร อำเภอมือง ภูเก็ต จังหวัดร้อยเอ็ด	ที่ดิน	436	บริษัท ยูเค แวลูเอชั่น แอนด์ เอเจนซี่ จำกัด	เพื่อบันทึกมูลค่า ทางบัญชี	6 มกราคม 2568

## เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแล  
กิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ  
กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ  
คณะกรรมการชุดย่อย

## เอกสารแนบ 5

### เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ ,กฎบัตร คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ

#### นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท ทรูพีซีไทย จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้คณะกรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อส่งเสริมให้บริษัทเป็นบริษัทที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้ บริษัทได้ประกาศนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และจัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัททุกคนได้รับทราบและถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานโดยนโยบายและคู่มือดังกล่าวถูกเผยแพร่อยู่บนเว็บไซต์ของบริษัท สามารถศึกษาได้ตามลิงค์ด้านล่าง

<https://www.subsrihai.co.th/governance.asp>

#### ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

##### บริษัท ทรูพีซีไทย จำกัด (มหาชน)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เป็นตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทและเป็นผู้นำของผู้บริหารของบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารงานให้บรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของบริษัท ตลอดจนมีหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารธุรกิจของบริษัทและบริหารงานประจำวันของบริษัทภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและได้อนุมัติไว้ เพื่อสร้างมูลค่าในระยะยาวให้กับบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

##### บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ มีดังนี้

1. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ
2. รับผิดชอบในการบริหารงานทั้งปวงของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
3. อนุมัติจัดการอื่นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัทดังนี้  
อนุมัติรายจ่ายที่ถือเป็นค่าใช้จ่ายไม่เกินมูลค่า 10 ล้านบาท  
อนุมัติรายจ่ายที่ถือเป็นสินทรัพย์ไม่เกินมูลค่า 50 ล้านบาท  
อนุมัติการรับจำนำสินค้าต่อรายไม่เกินมูลค่า 100 ล้านบาท
4. ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินงานตามนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทตามที่กำหนด ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ

5. จัดตั้งคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท เพื่อช่วยทำงานบริหารจัดการของบริษัทให้เป็นไปตามทิศทาง นโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและมอบหมาย รวมทั้งสร้างความมั่นคงและยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ

องค์ประกอบและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท ซึ่งได้แนบท้ายคำบรรยายตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการฉบับนี้

6. กำหนดแนวทางการพัฒนาและการขยายงานของกิจการให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท ร่วมกับคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท พร้อมประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากผลิตภัณฑ์ใหม่ หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นสำหรับธุรกิจที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ รวมถึงกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกรรม
7. พิจารณาโครงการการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท โดยทำการวิเคราะห์โครงการลงทุน ความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ โดยพิจารณาร่วมกับคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
8. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท ร่วมกับคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
9. พิจารณากลับกรองข้อมูลหรือข้อเท็จจริงในเรื่องที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการพิจารณาอย่างละเอียดและถูกต้อง
10. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการบริหาร ผลการดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของบริษัท ความคืบหน้าของโครงการการลงทุน และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงเรื่องที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด
11. จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในแต่ละฝ่าย และเชื่อมโยงรวมเป็นความเสี่ยงขององค์กร เพื่อกำหนดวิธีการจัดการหรือแนวทางการป้องกันกับความเสี่ยงที่ระบุไว้ พร้อมติดตามและประเมินผลต่อไปอย่างต่อเนื่อง
12. สร้างวิสัยทัศน์และกำหนดพันธกิจ เพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินงานและพัฒนาองค์กรในระยะยาว
13. รับผิดชอบผลประโยชน์ทางธุรกิจและพัฒนาธุรกิจให้ครบวงจร เพื่อให้ได้ผลตอบแทนทางเศรษฐศาสตร์ในอัตราที่เหมาะสม
14. ตอบสนองความต้องการของตลาดและลูกค้า โดยการพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง เพียงพอทันต่อเวลาในทุกสถานการณ์ในราคาที่เป็นธรรม
15. พัฒนาบริษัทให้ประกอบธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ ปฏิบัติตามกฎหมาย ศีลธรรมและวัฒนธรรมอันดีงาม
16. พัฒนางค์กรและบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถเต็มศักยภาพ สร้างวัฒนธรรมองค์กร จรรยาบรรณในวิชาชีพ
17. ศึกษาและพัฒนาเทคโนโลยีใหม่ๆ กระบวนการเพิ่มผลผลิต และพัฒนาธุรกิจต่อเนื่องโดยอาศัยทรัพยากรที่มีอยู่อย่างเต็มศักยภาพ

18. บังคับบัญชา สั่งการ เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัท ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสาร คำสั่ง หนังสือแจ้งหรือหนังสือใดๆ ที่ใช้ติดต่อหน่วยงาน หรือบุคคลอื่น เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทสำเร็จ ลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
  19. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมเรื่องการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง การบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน เลื่อนตำแหน่ง ลงโทษทางวินัย การเลิกจ้าง ตลอดจนให้ออกจากตำแหน่ง ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท รวมถึงมีอำนาจแต่งตั้ง ถอดถอน เจ้าหน้าที่ระดับบริหารที่ต่ำกว่าตำแหน่งรอง กรรมการผู้จัดการ
  20. อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ทั้งนี้ การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถทำได้ หากกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัทในการใช้อำนาจดังกล่าว

(พลเอก ชารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ)

ประธานกรรมการบริษัท

## กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

### บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ขับเคลื่อนองค์กรมีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง รอบคอบ มีความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฉบับนี้ขึ้นเพื่อให้กรรมการบริษัททุกคนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์

#### 1. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

##### โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ที่มีประสบการณ์หลากหลายในสาขาต่างๆ และมีจำนวนกรรมการเพียงพอเหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท และเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ซึ่งเมื่อรวมแล้วต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่ควรเกิน 12 คน โดยประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ และในคณะกรรมการบริษัทจะมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง และมีกรรมการที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

กรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งอาจได้รับการเสนอชื่อให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งและอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งเดิมอีกได้ หากผู้ถือหุ้นพิจารณาแล้วเห็นชอบด้วย

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทควรมีความหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร อย่างไรก็ตามในการคัดเลือกกรรมการยังคงให้ความสำคัญกับประสบการณ์ของกรรมการแต่ละคน

##### คุณสมบัติของกรรมการ

- 1) มีคุณสมบัติถูกต้อง และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่ได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
- 2) มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีภาวะการเป็นผู้นำสามารถควบคุมการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ
- 3) มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ ด้วยทักษะและความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น (Duty of Care and Duty of Loyalty) ด้วยข้อมูลที่ถูกต้องและครบถ้วน

- 4) ความเป็นอิสระ พร้อมทั้งจะแสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระและต้องอุทิศเวลาและทุ่มเทให้ความสนใจในธุรกิจของบริษัทอย่างเต็มที่เพื่อจะได้ทราบถึงโอกาส ความเสี่ยง และประเด็นทางธุรกิจ และสามารถเข้าร่วมประชุมของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อพิจารณาและเสนอความคิดเห็นในประเด็นต่างๆ
- 5) เข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการบริษัทจดทะเบียนและเข้าใจถึงลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 6) มีวิสัยทัศน์ที่จะมุ่งมั่นพัฒนาคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่สามารถสร้างประโยชน์ เพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขัน และมูลค่าเพิ่ม ทั้งต่อธุรกิจและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมไปพร้อมๆ กันทั้งในระยะใกล้และระยะไกล
- 7) ไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหลายแห่งในขณะเดียวกัน

## 2. วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งอาจได้รับการเสนอชื่อให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งและอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งเดิมอีกได้ หากผู้ถือหุ้นพิจารณาแล้วเห็นชอบด้วย

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก
- 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/3 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551
- 4) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

กรณีกรรมการบริษัทจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท

## 3. อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

**คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้**

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ดูแลและจัดการดำเนินการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น กฎกระทรวง หรือ พระราชบัญญัติอันเกี่ยวกับการประกอบกิจการของบริษัท ตลอดจนหลักเกณฑ์และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) ปฏิบัติหน้าที่ของตนและบริหารงานอย่างเต็มความสามารถด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Care and Duty of Loyalty) เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน (Stakeholders)

- 3) ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงานไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 4) บริหารงานด้วยความระมัดระวังและหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารเป็นไปอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ รวมถึง
  - ไม่หาผลประโยชน์ส่วนตัวจากการเป็นกรรมการ
  - ไม่ใช้ความลับของบริษัทในทางที่ผิด
  - ไม่เป็นกรรมการในบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันหรือเป็นคู่แข่งทางการค้าของบริษัท
  - ไม่มีผลประโยชน์ในการทำสัญญาของบริษัท
- 5) กำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย ยุทธศาสตร์ แผนงานการดำเนินธุรกิจของบริษัท และงบประมาณของบริษัท โดยมีเป้าหมายในการเสริมสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน (sustainable value creation) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (responsible business) และเป็นผู้ดำเนินการปฏิบัติตัวเป็นประชากรที่ดี (good corporate citizenship)
- 6.) กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ในเรื่องจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ รวมทั้งคุณสมบัติที่หลากหลาย เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 7) ติดตาม และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดและการเติบโตอย่างยั่งยืนให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 8) กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยอย่างเหมาะสม
- 9) ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี และประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการ รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเป็นประจำสม่ำเสมอ
- 10) พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปี
- 11) กำกับดูแลให้มีระบบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบต่อสังคมและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- 12) พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 13) จัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งติดตามการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ ครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง



และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการป้องกันรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและทรัพย์สินของบริษัทอยู่เสมอ กำหนดระเบียบปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้

- 14) จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้าน ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน การบริการ และการปฏิบัติการด้านอื่นๆ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการในการป้องกันแก้ไขและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยจัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการ มีหน้าที่นำเสนอแผนและผลการปฏิบัติตามแผนต่อคณะกรรมการบริหารเป็นประจำ
- 15) จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงานทางการเงิน และการติดตามและประเมินผล
- 16) พิจารณานู่นมิติและ/หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 17) ดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการใช้ทรัพย์สินของบริษัทใน ทางมิชอบ และการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ โดยผู้มีส่วนได้เสียต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- 18) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
- 19) กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัทควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 20) กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 21) กำหนดนโยบายและโครงสร้างการพัฒนายั่งยืน และกำกับดูแลให้มีการพัฒนายั่งยืนที่มีประสิทธิผล เพื่อสนับสนุนความเชื่อมโยงประเด็นต่างๆ ให้เข้าเป็นส่วนสำคัญของแผนงานการดำเนินธุรกิจ โดยจัดให้มีการดูแลผ่านทั้ง 3 มิติ คือ มิติด้านสังคม มิติด้านสิ่งแวดล้อม และมิติด้านเศรษฐกิจ และให้มีคณะกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อบริหารจัดการประเด็นที่สำคัญ (เพื่อยกระดับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ESG)
- 22) แต่งตั้งมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดให้ปฏิบัติการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการ โดยกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบให้ชัดเจนเพื่อช่วยดูแลรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และระบบการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้

#### 4. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- 1) การประชุมของคณะกรรมการบริษัทตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 31 กำหนดให้คณะกรรมการต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อ 1 ครั้ง แต่ทั้งนี้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มความจำเป็น ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะกรรมการควรกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม
- 2) การนัดหมายประชุมให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่ประสานงานนัดหมายกรรมการทุกท่านโดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และให้จัดทำเป็นหนังสือเชิญประชุมโดยกำหนดวาระ วัน เวลา และสถานที่ประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาให้ชัดเจน และแจ้งให้ทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาในการพิจารณาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่ในกรณีเร่งด่วนให้สามารถแจ้งโดยวิธีอื่นได้ตามที่กรรมการจะสามารถรับทราบได้

#### 6. องค์ประชุมและการประชุม

องค์ประชุมของคณะกรรมการบริษัทตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 34 กำหนดให้ในการประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงเป็นองค์ประชุม แต่ทั้งนี้เพื่อให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ องค์ประชุมของคณะกรรมการบริษัทจึงควรมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และในขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมควรต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

- 1) ในที่ประชุม ประธานทำหน้าที่ดำเนินการประชุมตามวาระที่แจ้งไว้ และสรุปประเด็นเรื่องในวาระการประชุมเพื่อการพิจารณาของกรรมการ พร้อมประมวลความเห็นและสรุปมติที่ประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เว้นแต่กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ประธานต้องเชิญออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาในเรื่องนั้นๆ
- 2) ในการพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใด กรรมการมีสิทธิขอออกสารที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งขอให้ฝ่ายบริหารชี้แจงรายละเอียดข้อมูลเพิ่มเติมได้
- 3) การลงมติให้ใช้คะแนนเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง และหากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าวให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุมด้วย อนึ่งกรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆ ให้งดออกเสียง
- 4) กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

## 6. รายงานการประชุม

เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมและเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทสอบทานและส่งให้กรรมการทุกท่านให้ความเห็น โดยจะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเจ็ด (7) วันนับจากวันที่ประชุม ในรายงานการประชุมจะมีการบันทึกมติของที่ประชุมและข้อมูลไว้อย่างเพียงพอ ชัดเจน เป็นไปตามกฎหมาย

## 7. ค่าตอบแทน

ให้กรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทนตามจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

(พลเอก ธาปไชยยันต์ ศรีสุวรรณ)  
ประธานกรรมการบริษัท

## กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

### **บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)**

เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย อันได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การสอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย และ/หรือข้อกำหนดด้านจริยธรรม ได้อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลไว้ ดังนี้

#### **1. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล**

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

#### **2. วาระการดำรงตำแหน่ง**

กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ารับดำรงตำแหน่งอีกได้ หากคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก
- 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/3 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551
- 4) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

กรณีกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเป็นกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลแทน กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลซึ่งตนแทน

### 3. อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระ และผลการปฏิบัติงาน ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และถอดถอนผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระ ความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานสอบบัญชี และประสิทธิภาพของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำงานตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ใน รายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
  - (ฌ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 7) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ซึ่งได้แก่ รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท หากคณะกรรมการของบริษัทไม่ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่กำหนดให้กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งรายงานต่อ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 8) สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้าน และรับทราบความคืบหน้าในการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงการควบคุมภายใน
- 9) สอบทานสรุปผลตรวจสอบทุจริตคอร์รัปชัน และสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส การกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน และร่วมกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กรกับฝ่ายจัดการ รวมถึงการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมพิจารณาแก้ไขปัญหาหรือลงโทษ
- 10) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เริ่มตั้งแต่ พิจารณานโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ วัฒนธรรมองค์กร การส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) การประเมินความเสี่ยง การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน และการตรวจสอบ จนถึง การสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันตามที่กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบต่าง ๆ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 11) ศึกษาและติดตามความเคลื่อนไหว แนวโน้ม การปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมในการนำมาเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัท
- 12) พัฒนาและเสนอแนะนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท พร้อมทั้งจรรยาบรรณธุรกิจต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงทบทวนและปรับปรุงนโยบายให้มีความเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
- 13) ติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและหลักปฏิบัติตามกรอบจริยธรรม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท พร้อมทั้งรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- 14) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### 4. ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไว้ในกฎบัตรนี้ และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

#### 5. การประชุม

- 1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
- 2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ให้ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล หรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสีทธิประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 3) กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดต้องไม่อยู่ในที่ประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

- 4) คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลอาจเชิญบุคคลอื่น เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่าย หัวหน้าส่วนงาน หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี และ/หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมได้ตามความเหมาะสม

#### 6. องค์ประชุม

- 1) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลต้องมีกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล จึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

#### 7. การรายงาน

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

#### 8. คำตอบแทน

ให้กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และทบทวนให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาทุกปี

(พลเอก ชารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ)

ประธานกรรมการบริษัท

## กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

### **บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)**

เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้ดังนี้

#### **1. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ**

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

#### **2. วาระการดำรงตำแหน่ง**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ หากคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก
- 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/3 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551
- 4) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

กรณีกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่า วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งตนแทน

#### **3 อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ**

- 1) พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหา รวมทั้งคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำชื่อเสนอต่อที่ประชุมถือหุ้น หรือนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง



- 2) พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- 3) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการประเมินผล และหัวข้อในการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ ความรับผิดชอบและความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
- 4) เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ พร้อมทั้งพิจารณาทบทวนอัตราค่าตอบแทนสำหรับ กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ให้เหมาะสมและ สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดย คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ สำหรับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริษัทจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาอนุมัติต่อไป
- 5) ภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### 4. ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไว้ในกฎบัตรนี้ และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อ บุคคลภายนอก

#### 5. การประชุม

- 1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือตามที่ เห็นสมควร
- 2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ให้ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทนฯ หรือเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับ มอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อน วันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และ กำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

#### 6. องค์ประชุม

- 1) ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ต้องมีกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทนกรรมการ มาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ จึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ คนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการคนหนึ่งมี เสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็น เสียงชี้ขาด

## 7. การรายงาน

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

## 8. ค่าตอบแทน

ให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการได้รับค่าตอบแทนตามจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และทบทุนให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาทุกปี

(พลเอก ชารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ)

ประธานกรรมการบริษัท

## **เอกสารแนบ 6**

**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ  
รายงานคณะกรรมการสรรหาและ  
พิจารณาคำตอบแทน**

## เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ,รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน กรรมการ

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งมีคุณสมบัติ ความรู้ และความสามารถครบถ้วนตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดย คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมีจำนวน 4 ท่านดังนี้

- |                             |                                   |
|-----------------------------|-----------------------------------|
| 1. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล |
| 2. นายทศพร ชิมตระการ        | กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล       |
| 3. นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน    | กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล       |
| 4. นายอุดม ตั้งมานะสกุล     | กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล       |

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่อิสระตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท และตามที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ซึ่งสอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดี ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม และรัดกุม พร้อมทั้งส่งเสริมให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการป้องกัน และปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเหมาะสม รวมถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ภายใต้ หลักธรรมาภิบาลที่มีความโปร่งใส สุจริตเที่ยงธรรม สอดคล้องกับหลักการ ESG (Environment, Social, Government) โดย คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อให้บริษัทพร้อมสร้างการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

ในรอบปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย จาก คณะกรรมการบริษัท โดยได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลรวม 4 ครั้ง โดยร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ในวาระที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยที่ไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังนี้

## 1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินรายไตรมาส และประจำปี 2567 ของบริษัท รวมถึงรายการระหว่างกัน การประมาณการทางบัญชีซึ่งมีผลกระทบต่อรายงานทางการเงิน มีการพิจารณาความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี การเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเป็นประโยชน์ต่อนักลงทุนและผู้ใช้ง่ายงานทางการเงิน

## 2. การสอบทานการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาคัดเลือกผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอกที่มีความเป็นอิสระ และได้สอบทาน ติดตาม และกำกับดูแลให้มั่นใจว่าหน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบติดตามการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย โดยครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่ ด้านการลงทุน การดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความเสียหาย การป้องกันการทุจริต ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ รวมทั้งระบบปฏิบัติงานและระบบสารสนเทศ พร้อมทั้งผลักดันให้เกิดการยกระดับมาตรฐานของกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างระมัดระวังรอบคอบ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ กำกับดูแลงานตรวจสอบโดยสอบทานและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีของผู้ตรวจสอบภายใน ที่ครอบคลุมธุรกิจทุกด้านของบริษัท พร้อมทั้งมุ่งเน้นให้มีการตรวจสอบเชิงรุก มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม และมุ่งเน้นการให้คำปรึกษาและแนะนำเพื่อยกระดับคุณภาพและมาตรฐานการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความเป็นมืออาชีพ สอดคล้องตามความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ยังส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากร เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาแต่งตั้งบริษัท ภัทรเกียรติ ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 ถึง 31 ธันวาคม 2568 โดยได้พิจารณาจากผลงานของผู้สอบบัญชี ประสิทธิภาพ ความรู้ความเชี่ยวชาญ ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทน แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

## 3. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 และติดตามแนวทางการปรับปรุงแก้ไขของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนกำกับดูแลในเรื่องการทบทวนจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามมาตรฐานใหม่และมาตรฐานสากล โดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามแนวทางของหลักการ CG Code

#### 4. การสอบทานกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี พบว่า คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร ตลอดจนพนักงานมีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด โดยบริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นการดำเนินงานเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มที่เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยมีเป้าหมายเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามกรอบ ESG อย่างยั่งยืน ภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีจริยธรรมทางธุรกิจ จากการสอบทานรายการเกี่ยวโยงกัน หรือ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท และบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน พบว่าบริษัทมีการดำเนินการตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป สมเหตุสมผล อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทสอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทมุ่งมั่นดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส มีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) และช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือข้อมูลเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน (Whistleblower Policy and Channel) ที่ชัดเจน และพิจารณาข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย รวมทั้งหามาตรการเพื่อยับยั้งความเสี่ยงจากการทุจริตและป้องปรามพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม

#### 5. การสอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้สอบทานและติดตามความเสี่ยงจากการรายงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ถึงความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารจัดการกับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการประเมิน ติดตาม มาตรการป้องกัน รวมทั้งสอบทานการติดตามความคืบหน้าและผลการลงทุน ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การปฏิบัติงาน การเงิน เทคโนโลยีสารสนเทศ การทุจริตคอร์รัปชัน ความเสี่ยงต่อภาพลักษณ์องค์กร และความเสี่ยงเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ทั้งนี้ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้ประเมินและติดตามการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ รวมทั้งแนวทางป้องกันแก้ไขสถานการณ์ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อธุรกิจเพื่อให้สามารถตอบสนองต่อสถานการณ์และแนวโน้มต่าง ๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

#### 6. การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งในภาพรวมทั้งคณะ และรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุผลตามที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ผลการประเมินฯ อยู่ในเกณฑ์ “ดี” ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

#### 7. การพิจารณาแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2568

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัท โดยประเมินจากผลงานของผู้สอบบัญชี ประสบการณ์ ความรู้ความเชี่ยวชาญ ความเป็นอิสระ ความทันต่อเวลา และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี รวมถึงคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีที่เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างครบถ้วน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้พิจารณาและมีมติเห็นชอบให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2568 ด้วยค่าสอบบัญชีจำนวน 1,650,000 บาท (ไม่รวมค่าบริการอื่น) และได้นำเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลอย่างครบถ้วน โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล มีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและสอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงมีกระบวนการการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีกระบวนการบริหารความเสี่ยง และมีกระบวนการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอ และเหมาะสม ช่วยปกป้องความเสี่ยง และสนับสนุนให้เกิดมูลค่าเพิ่มให้แก่ธุรกิจอย่างยั่งยืน

(นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายชื่อ ดังนี้

- |                             |  |
|-----------------------------|--|
| 1. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์ | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ |
| 2. นายศุภสิทธิ์ สุขะนรินทร์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ       |
| 3. นายวิสุทธิ กนกศิริน      | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ       |

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ มีหน้าที่สรรหา คัดเลือก บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งยังร่วมกำหนดแนวทางในการประเมินผลปฏิบัติงานของกรรมการบริษัท และทำหน้าที่พิจารณาคำตอบแทนของกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ได้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง มีผลการดำเนินงานโดยสรุปดังนี้

1. พิจารณาสรรหาบุคคลเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระและกรรมการที่ลาออกก่อนครบวาระ โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ เฉพาะด้านของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ ในปี 2567 ได้มีการสรรหากรรมการใหม่แทนกรรมการที่ลาออกตามวาระ 3 ท่าน
2. พิจารณาการกำหนดค่าตอบแทนและเงินรางวัลของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ซึ่งพิจารณาจากรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทตลอดจนข้อมูลเปรียบเทียบกับบริษัทชั้นนำในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน มีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน รวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทในภาพรวม จึงมีมติให้กำหนดค่าตอบแทนของกรรมการตามหลักเกณฑ์เดิมต่อไปอีก 1 ปี ทั้งนี้ ค่าตอบแทน ดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว
3. พิจารณาทบทวน “แผนการสืบทอดตำแหน่งและผลงานของผู้บริหารระดับสูง” ให้เป็นไปตามเป้าหมายขององค์กร
4. กำหนดแนวทางในการประเมินผลปฏิบัติงานของกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

กล่าวโดยสรุปผลการดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา แผนงานของคณะกรรมการสรรหาฯ ได้มีการประชุมเพื่อติดตามงานในหน้าที่รับผิดชอบหลักๆ ที่กฎบัตรได้กำหนดไว้ได้ครบถ้วน

(นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568