

แบบ 56-1 One Report รายงานประจำปี 2566 One Report 2023



บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)
Sub Sri Thai Plc.



SST

Smart
Service Mind
Together

สารบัญ		หน้า
	สารจากคณะกรรมการบริษัท	1
	วิสัยทัศน์และพันธกิจ	2
	รายงานคณะกรรมการบริษัท	3
	ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท	5
	เหตุการณ์สำคัญในปี 2566	6
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน		
1	โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	7
2.	การบริหารจัดการความเสี่ยง	56
3.	การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	62
4	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	93
5.	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	115
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ		
6.	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	119
7.	โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญ เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท	152
	คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	
8.	รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	172
9.	การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	194
ส่วนที่ 3 งบการเงิน		
เอกสารแนบ		
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมบริหารสายงานบัญชีและการเงิน		
	ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท	
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการของบริษัทย่อย		
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน		
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ		
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติกำกับการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ		
	กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย	
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน		

สารคณะกรรมการบริษัท



ปี 2566 แม้จะเผชิญวิกฤต Covid-19 กลับเข้าสู่สถานการณ์ปกติ แต่ประเทศไทยยังคงต้องเผชิญกับความผันผวนทางเศรษฐกิจ สงครามที่ยืดเยื้อ ส่งผลต่อราคาพลังงาน ทำให้ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง และต้นทุนในการดำรงชีวิตสูงขึ้น รวมถึงการแข่งขันทางด้านเทคโนโลยีในโลกธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ทำให้บริษัทต้องดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวัง โดยได้ติดตามสถานการณ์ต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด และพยายามปรับกลยุทธ์ในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ต่าง ๆ

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการสร้างความเติบโต และดำเนินธุรกิจให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ โดยยึดหลักแห่งความยั่งยืน ด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ ดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยได้รับการสนับสนุนจากผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ หน่วยงานภาครัฐ และเอกชนต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นแรงผลักดันสำคัญให้บริษัทสามารถดำเนินงานและแข่งขันในธุรกิจได้อย่างแข็งแกร่งและมั่นคง ก้าวสู่ธุรกิจที่ยั่งยืนในอนาคต

ในนามของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ผมขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่ให้การสนับสนุนและเชื่อมั่นในทิศทางที่บริษัทดำเนินการเพื่อสร้างความยั่งยืนในระยะยาว

(พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ)

ประธานกรรมการบริษัท

วิสัยทัศน์และพันธกิจ :

วิสัยทัศน์ :	เป็นผู้นำในธุรกิจคลังสินค้า คลังเอกสาร มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจด้าน Logistics ไปสู่ระดับมาตรฐานสากล ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของธุรกิจแก่บริษัทในกลุ่ม และลงทุนในกิจการที่มีโอกาสเจริญก้าวหน้า เพื่้อตรา การเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน พร้อมยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจและมีความรับผิดชอบต่อ สังคมและสิ่งแวดล้อม
พันธกิจ :	<ul style="list-style-type: none"> - มุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กร ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - ให้บริการที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐานเป็นเลิศโดยเน้นความปลอดภัย ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลาเพื่อ ตอบสนองต่อความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้า - มุ่งเน้นการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่องเพื่อไปสู่ระดับมาตรฐานสากลด้วย วิทยาการและเทคโนโลยีทันสมัย - เสริมสร้างความสามารถและคุณภาพชีวิตของบุคลากร - บริหารจัดการโดยยึดหลักธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสร้างความสัมพันธ์ กับกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้เห็นคุณค่าของธุรกิจ - ลงทุนในอนาคตอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจและสร้างผลตอบแทนที่คุ้มค่า

ค่านิยมขององค์กร : SST²

Standard & Safety (มีมาตรฐานและปลอดภัย)	<ul style="list-style-type: none"> • Standard : สถานที่จัดเก็บต้องมีความมั่นคงแข็งแรงได้มาตรฐาน และมีความปลอดภัย ทั้งในการจัดเก็บและการทำงาน • Safety : ความปลอดภัยของทรัพย์สินของลูกค้าเป็นหัวใจสำคัญของการให้บริการใน ธุรกิจคลังเอกสารและคลังสินค้า
Smart & Service Mind (มีความเชี่ยวชาญและเต็มใจให้บริการ)	<ul style="list-style-type: none"> • Smart : มีทักษะและความเชี่ยวชาญในงาน ส่งมอบสินค้าและการบริการที่มี คุณภาพและได้มาตรฐานสูงด้วยวิทยาการและเทคโนโลยีทันสมัย • Service Mind : มีความรักและเต็มใจในการให้บริการที่ดี มุ่งสู่ความเป็นเลิศตาม นโยบายบริษัท คือ บริการด้วยความรวดเร็ว ทันเวลา ถูกต้อง สุภาพ มีน้ำใจ และ มุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจสูงสุด
Trust & Transparency (สร้างความไว้วางใจ และเชื่อมั่นในการ ดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและเป็นธรรม)	<ul style="list-style-type: none"> • Trust : ปฏิบัติต่อลูกค้า พนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม โดยมุ่งมั่นในการสร้างความเชื่อมั่น และสร้างความไว้วางใจ เคารพ และสนับสนุน เพื่อนร่วมงานและพันธมิตร ตลอดจนดำเนินการต่างๆ เพื่อให้ได้รับความไว้วางใจ เช่นเดียวกัน • Transparency : มีความโปร่งใสในการบริหารจัดการองค์กรให้เป็นไปตามหลักธรร มาภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจ และมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม รวมถึง การสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
Teamwork & Together (สร้างทีมเพื่อเป้าหมายเดียวกันพร้อม ที่จะพัฒนาไปด้วยกัน)	<ul style="list-style-type: none"> • Teamwork : ให้ความสำคัญต่อทรัพยากรบุคคล มุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรสู่ความเป็น เลิศของทีมงาน การทำงานเป็นทีมมีความสำคัญและเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับการเพิ่ม ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานที่ต้องอาศัยความร่วมมือของพนักงานทุกคน • Together : องค์กร พนักงาน ร่วมกันที่จะพัฒนาไปด้วยกันกับสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วน เสีย เพื่อให้เกิดเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกัน อันจะนำไปสู่ความยั่งยืนได้ในที่สุด

รายงานคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 ที่ผ่านมาเศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 การส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 1.7 เมื่อเทียบกับปี 2565 ซึ่งมีอัตราการขยายตัวร้อยละ 5.4 และการนำเข้าลดลงร้อยละ 3.1 เมื่อเทียบกับปี 2565 ซึ่งมีอัตราการขยายตัวร้อยละ 14.0

ในปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.2 -3.2 เมื่อเทียบกับการเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.9 ในปี 2566 โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การขยายตัวของการลงทุนทั้งภาคเอกชนและภาครัฐ การขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศ และการขยายตัวในเกณฑ์ดีของภาคเกษตร การส่งออกและการนำเข้าจะมีอัตราการขยายตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.9 และ 4.4 ตามลำดับ¹

ปี 2567 แม้ว่าการแพร่ระบาดของโควิด 19 จะกลับเข้าสู่ภาวะปกติทำให้ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มกลับมาดำเนินการได้ตามปกติ แต่ประเทศไทยยังคงต้องเผชิญกับความผันผวนทางเศรษฐกิจ สงครามที่ยืดเยื้อ ส่งผลต่อราคาพลังงาน และต้นทุนวัตถุดิบที่ปรับเพิ่มสูงขึ้น และพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป บริษัทจึงมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การขายให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และมุ่งเน้นในการบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้สามารถสร้างรายได้และกำไรอย่างต่อเนื่อง

สำหรับธุรกิจคลังสินค้าและท่าเรือ มีอัตราการใช้พื้นที่คลังเก็บสินค้าโดยเฉลี่ยของบริษัทเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากร้อยละ 90 ในปี 2565 เป็นร้อยละ 92 ทั้งนี้บริษัทยังมีลูกค้าทั้งเก่าและใหม่มาใช้บริการอย่างสม่ำเสมอ โดยเฉพาะทางด้านคลังเอกสาร

สำหรับผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2566 พอสรุปโดยสังเขปได้ดังนี้

การรับฝากสินค้าและเอกสาร ประเภทสินค้าที่รับฝาก ได้แก่ ปุ๋ยเคมี ส่วนผสมอาหารสัตว์ เครื่องใช้สำนักงาน กล่องบรรจุเอกสาร แฟ้มบรรจุเอกสาร เล่มทะเบียนรถ โฉนดที่ดิน และเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ สำหรับสินค้าประเภทปุ๋ยเคมีมียอดรับฝากและผ่านท่ารวมทั้งปีจำนวน 0.18 ล้านตัน เทียบกับจำนวน 0.17 ล้านตันในปี 2565 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.95)

การให้เช่าโกดังเก็บสินค้า มีจำนวนพื้นที่ให้เช่าเฉลี่ยต่อเดือนเท่ากับ 34,902.41 ตารางเมตร เทียบกับจำนวน 33,850.58 ตารางเมตร ในปี 2565 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.11) สินค้าที่นำมาเก็บได้แก่ ข้าวสาลี น้ำตาลทราย ผงชูรสบรรจุกล่อง เคมีภัณฑ์ ปุ๋ยเคมี เมล็ดธัญพืช เครื่องใช้ไฟฟ้า อุปกรณ์ร้านอาหาร เครื่องใช้ในครัว เพอร์นิเจอร์ อุปกรณ์สำนักงาน อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ สิ่งพิมพ์ กระดาษ บรรจุภัณฑ์ ผลิตภัณฑ์จากกระดาษ สินค้าเบ็ดเตล็ด เป็นต้น

การให้เข้าท่าเทียบเรือ มีเรือเดินสมุทรเข้าเทียบท่าจำนวน 52 ลำ เทียบท่าโดยเฉลี่ยเดือนละ 23.23 วัน/ท่า เทียบกับจำนวน 53 ลำ เทียบท่าโดยเฉลี่ยเดือนละ 23.50 วัน/ท่า ในปี 2565 (ลดลงร้อยละ 1.15)

การให้บริการนำสินค้าผ่านท่า มีการนำสินค้าประเภทต่างๆ ขนถ่ายผ่านท่าเทียบเรือของบริษัท ได้แก่ เหล็ก ปุ๋ยเคมี อาหารสัตว์ สินค้าแช่แข็ง เกลือ น้ำมันพืช น้ำตาล ข้าวสาลี แป้งมัน จำนวนรวม 0.33 ล้านตัน เทียบกับจำนวน 0.37 ล้านตัน ในปี 2565 (ลดลงร้อยละ 11.01)

การให้บริการขนถ่ายสินค้า มีการให้บริการขนถ่ายสินค้าจากเรือ รถบรรทุก เพื่อเข้าจัดเก็บในคลังสินค้า หรือเพื่อการนำส่งสินค้า (ผ่านท่า) และกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง เช่น การบรรจุสินค้า การขนย้ายกองสินค้า การจัดเรียง การถ่ายกระสอบใหม่ จำนวนประมาณ 0.22 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ร้อยละ 7.60 เมื่อเทียบกับการให้บริการขนถ่ายสินค้าจำนวนประมาณ 0.21 ล้านตัน ในปี 2565

ผลประกอบการจากการเงินรวมของบริษัท ในปี 2566 มีผลขาดทุนสำหรับปี จำนวน 106 ล้านบาท หากพิจารณาผลประกอบการแยกตามกลุ่มธุรกิจจะพบว่าบริษัทกำไรของส่วนงาน 48 ล้านบาท ธุรกิจคลังสินค้า และท่าเทียบเรือมีรายได้รวม 373 ล้านบาท มีผลกำไรของส่วนงาน 14 ล้านบาท ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มมีรายได้รวม 3,362 ล้านบาท มีผลขาดทุนของส่วนงาน 5 ล้านบาท และธุรกิจโลจิสติกส์มีรายได้รวม 252 ล้านบาท มีกำไรของส่วนงาน 39 ล้านบาท

ในปี 2567 นี้ เป็นการกลับเข้าสู่ภาวะปกติ ทำให้ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มกลับมาดำเนินการได้ตามปกติ ท่ามกลางการแข่งขันที่สูงในธุรกิจอาหาร และความหลากหลายของผู้บริโภค บริษัทยังคงต้องเตรียมความพร้อมในการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การตลาดเพื่อรับมือกับสถานการณ์ต่างๆ ที่จะเกิดขึ้น และสร้างความเติบโตของธุรกิจโดยผ่านทางสินค้าหลักของกลุ่มธุรกิจต่างๆ โดยจะมุ่งมั่นพัฒนาทั้งคุณภาพสินค้าและบริการให้ดียิ่งขึ้น เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าในระยะยาวและจะเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยพัฒนาสังคมให้ดีขึ้นโดยผ่านทางกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท คณะกรรมการมีความเชื่อมั่นเป็นอย่างสูงว่าบริษัทมีศักยภาพในการเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ตลอดจนสามารถให้ผลตอบแทนเป็นที่น่าพึงพอใจแก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านในระยะยาวได้

¹ ข้อมูลอ้างอิงจากสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ , 19 กุมภาพันธ์ 2567



ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
รายได้จากธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	371	373	382
รายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม	3,317	3,362	2,006
รายได้จากธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป / โลฟส์ไตส์	284	252	164
รายได้รวม	4,090	4,192	2,716
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน (ไม่รวมดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้)	3,904	3,940	2,636
กำไร(ขาดทุน) สุทธิจากกิจกรรมปกติ	(27)	106	(77)
สินทรัพย์รวม	7,631	7,962	6,985
หนี้สินรวม	4,962	5,235	4,305
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,669	2,727	2,679
จำนวนหุ้นปลายงวด (หุ้น)	526,456,550	526,546,550	526,456,550
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท) จากกิจกรรมปกติ*	(0.001)	0.23	(0.06)
มูลค่าตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)*	3.87	3.91	3.74
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.34	0.50	0.53
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	11.61	9.63	15.02
อัตรากำไรสุทธิ (%)**	(0.67)	2.67	(3.02)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)**	(1.00)	3.90	(2.88)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	(0.35)	1.34	(1.11)
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	1.86	1.92	1.61
อัตรากำไรเงินปันผล (%)	N/A	22.29	N/A

หมายเหตุ * ได้ปรับจำนวนหุ้นสามัญเพื่อสะท้อนผลกระทบของการออกหุ้นปันผลแล้ว

** อัตราส่วนกำไรสุทธิ และอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น คำนวณโดยใช้ กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี

เหตุการณ์สำคัญในปี 2566

<p>เมษายน 2566</p>	<p>ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 ได้มีการพิจารณอนุมัติเรื่องที่สำคัญดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. แต่งตั้งกรรมการใหม่ 2 ท่าน <ul style="list-style-type: none"> - พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ กรรมการและกรรมการอิสระ - นายอุดม ตั้งมานะสกุล กรรมการและกรรมการอิสระ 2. แต่งตั้งประธานกรรมการบริษัท <p>บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้ พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ และคุณสุรพงษ์ โพธิ์สุพัฒน์พงษ์ ดำรงตำแหน่ง รองประธานกรรมการบริษัท และแต่งตั้งให้ นายอุดม ตั้งมานะสกุล ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากเป็นผู้ที่มีความรู้ด้านบัญชีการเงิน โดยให้มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่ทั้ง 2 ท่าน</p> 3. 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. บริษัทมหาชน จำกัด
<p>กันยายน 2566</p>	<p>ในเดือนกันยายน 2566 บริษัทได้เปิดให้บริการภัตตาคาร House of Tin Baron เป็นร้านอาหารไทยใต้ทั้งแบบดั้งเดิมและร่วมสมัย ผสมผสานกับวัตถุดิบท้องถิ่นตั้งอยู่ที่ถนนสตูล จังหวัดภูเก็ต อยู่ไม่ไกลไม่ไกลจากเมืองเก่าภูเก็ต</p> <div data-bbox="492 1281 1412 1617" data-label="Image">  </div> <div data-bbox="563 1631 1338 1913" data-label="Image">  </div>

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชนและประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย ภายใต้วิสัยทัศน์และพันธกิจ ดังนี้

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำในธุรกิจคลังสินค้า คลังเอกสาร มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจด้าน Logistics ไปสู่ระดับมาตรฐานสากล ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของธุรกิจแก่บริษัทในกลุ่ม และลงทุนในกิจการที่มีโอกาสเจริญก้าวหน้า เพิ่มอัตราการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน พร้อมยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

พันธกิจ

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

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้กำหนดเป้าหมายเพื่อให้ฝ่ายจัดการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย รวมถึงการขยายธุรกิจด้าน Logistics และธุรกิจบริการร้านอาหารและโรงแรม

นโยบายคุณภาพ

“บริการด้วยความรวดเร็ว ทันเวลา ถูกต้อง สุภาพ มีน้ำใจ และมุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง”

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจระยะสั้น – กลาง

- (1) พัฒนาระบบการจัดเก็บและบริหารจัดการเอกสารดิจิทัล (Document Management Service) เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการจัดเก็บเอกสารจากกระดาษเป็นการจัดเก็บในรูปแบบดิจิทัล
- (2) สนับสนุนการดำเนินกิจการและธุรกรรมต่างๆ ด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ ผ่านการใช้งานอุปกรณ์ดิจิทัลอันหลากหลาย
- (3) พัฒนาธุรกิจบริการขนถ่ายสินค้าให้มีความสะดวกรวดเร็วเพื่อให้บริการแก่ลูกค้าที่นำสินค้าเข้ามาใช้บริการให้มีความหลากหลายขึ้น

- (4) การพัฒนาธุรกิจบริการร้านอาหารและโรงแรมให้เป็นที่รู้จักในจังหวัดภูเก็ต
- (5) เพิ่มพื้นที่คลังสินค้าเพื่อรองรับการขยายธุรกิจคลังสินค้าและโลจิสติกส์ โดยจะพิจารณาจากความต้องการของตลาดและสถานะเศรษฐกิจที่เอื้ออำนวยเหมาะสมต่อการขยายธุรกิจดังกล่าว

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจระยะยาว

- (1) การเป็นหนึ่งในผู้นำด้านการให้บริการจัดเก็บเอกสาร การจัดการเอกสารและข้อมูล
- (2) พัฒนารูธุรกิจด้าน Logistics ไปสู่ระดับมาตรฐานสากล

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อบริษัท ทรัพย์ศรีไทยคลังสินค้า จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อปลายปี 2519 ด้วยทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการคลังสินค้า โดยบริษัทเล็งเห็นว่ากิจการคลังสินค้าเป็นองค์ประกอบสำคัญของธุรกิจการเงิน ประกอบกับปริมาณความต้องการใช้คลังสินค้าที่มีท่าเทียบเรือเดินทะเลมีแนวโน้มสูงขึ้น บริษัทจึงได้มีการขยายธุรกิจด้านคลังสินค้า และท่าเทียบเรือ และพัฒนาระบบคลังสินค้าไปสู่ธุรกิจคลังเอกสาร และได้ขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยมีการเข้าลงทุนในธุรกิจต่างๆ อาทิเช่น ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม ดังนี้

บริษัทเริ่มก่อตั้งขึ้นเมื่อปลายปี 2519 ด้วยทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการคลังสินค้า

• ปี 2519

บริษัทเริ่มก่อตั้งขึ้นเมื่อ
ปลายปี 2519 ด้วยทุนจด
ทะเบียน 2 ล้านบาท มี
วัตถุประสงค์ในการ
ประกอบกิจการคลังสินค้า



• ปี 2524

บริษัทได้ก่อสร้างอาคาร
คลังสินค้า 1 จำนวน 25
หลัง
รวมพื้นที่ 39,790 ตรม. และ
ท่าเทียบเรือ ณ
ช.สุขสวัสดิ์ 49



• ปี 2530

บริษัทเข้าเป็นบริษัทจด
ทะเบียนในตลาด
หลักทรัพย์แห่ง
ประเทศไทย



• ปี 2535

บริษัทได้ก่อสร้างอาคาร
คลังสินค้า 2 จำนวน 14
หลัง รวมพื้นที่ 24,528
ตรม.
ณ ช.สุขสวัสดิ์ 76



• ปี 2536

บริษัทได้ก่อสร้างอาคาร
คลังสินค้า 1 เพิ่มเติม 5
หลัง รวมพื้นที่ 6,035
ตรม. และ
ท่าเทียบเรือเพิ่ม 1 ท่า
ณ ช.สุขสวัสดิ์ 49



• ปี 2548

บริษัทได้ก่อสร้างอาคาร
คลังสินค้า 3 จำนวน 8
หลัง รวมพื้นที่ 14,154
ตรม.
ณ ช.สุขสวัสดิ์ 76



• ปี 2555

บริษัทได้ขยายธุรกิจอาหาร
โดยการเข้าซื้อหุ้นของบจก.
มัดแมน,
บจก. เอบีพีคาเฟ่ และ
บจก. โกลเด้นโดนัท



• ปี 2557

บริษัทได้ขยายธุรกิจอาหาร
และธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป
โดยบริษัท มัดแมน จำกัด
(บริษัทย่อย) ได้เข้าซื้อหุ้น
สามัญและหุ้นบุริมสิทธิ
ทั้งหมดของบจก.
เกรฮาวด์ คาเฟ่



• เมษายน 2560

บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน)
เข้าจดทะเบียนในตลาด
หลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ



• กันยายน 2560

จัดตั้งบริษัท เอสเอสที รีท
แมนเนจเม้นท์ จำกัด เพื่อดำเนิน
ธุรกิจบริหารจัดการกองทรัสต์
เพื่อการลงทุนใน
อสังหาริมทรัพย์



• กันยายน 2560

บริษัทได้ขยายช่องทางธุรกิจ
เพิ่มขึ้นด้วยการเข้าสู่ธุรกิจ
โรงแรม ซึ่งโรงแรมแห่งแรกนี้
เป็นโรงแรมระดับ 4-5 ดาว
ภายใต้ชื่อ “House of
Tin Baron” ตั้งอยู่ใจกลาง
เมือง จังหวัดภูเก็ต อยู่ระหว่าง
ดำเนินการก่อสร้าง



• กันยายน 2566

บริษัทมีการขยายช่องทางธุรกิจเพิ่มขึ้นด้วย
การเปิดร้านอาหาร ภายใต้ชื่อ “House of
Tin Baron” ตั้งอยู่จังหวัดภูเก็ต ปัจจุบัน
ได้เปิดให้บริการแล้ว



1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลจากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้

-ไม่มี-

1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้ค้ำประกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และ/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 (แปดร้อยสี่สิบล้านสามแสนสามหมื่นสี่ร้อยแปดสิบบาท)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 (หนึ่งบาท)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	526,456,550 บาท (ห้าร้อยยี่สิบล้านสี่แสนห้าหมื่นหกพันห้าร้อยห้าสิบบาท)
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	เลขที่ 115, 115/7-10 หมู่ 6 ซอยสุขสวัสดิ์ 76 ตำบลบางจาก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130
ที่ตั้งคลังสินค้า 3 และ คลังเอกสาร	โทรศัพท์ : 02-463-0127, 02-464-1502-9 โทรสาร : 02-817-5190
เว็บไซต์	www.subsrithai.co.th และ www.subsrithai.com

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้แต่ละประเภทธุรกิจ

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ถือหุ้นร้อยละ	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
		ณ 31 ธ.ค. 66	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
กลุ่มบริษัท ทรัพย์ศรีไทย - บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ในบริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด - บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ในบริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด	คลังเอกสาร	บริษัทแม่	364	8.90	367	9	376	14
	คลังเอกสาร							
	คลังสินค้าและท่าเทียบเรือ							
	ธุรกิจอาหาร	100	154	3.77	552	13	0	0
	บริหารกองทรัสต์	100	7	0.17	6	0	6	0
กลุ่มบริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด	อาหาร	67	3,163	77.33	2,810	67	2,006	74
	และเครื่องดื่ม							
	ไลฟ์สไตล์	67	284	6.94	252	6	164	6
รายได้อื่น	-	-	117	2.89	204	5	164	6
รวมรายได้			4,090	100	4,191	100	2,716	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 ซึ่งผู้ใช้บริการสามารถจัดเก็บเอกสารได้ และสามารถใช้งานได้ทุกเวลา ทุกสถานที่ที่มีสัญญาณอินเทอร์เน็ตผ่านเว็บไซต์ซึ่งเป็นบริการใหม่ล่าสุด

บริการให้เช่าคลังสินค้า

บริษัท มีบริการให้เช่าพื้นที่คลังสินค้า ทั้งแบบเช่าเหมาหลังและแบบแบ่งพื้นที่ให้เช่าตั้งแต่ 100 ตารางเมตรขึ้นไป โดยใช้แผนกเหล็กถาวรตึกชายกันแบ่งแยกพื้นที่ให้เช่าภายในโกดังสินค้าแต่ละหลัง ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้มากขึ้น

สินค้าที่ผู้เช่านำเข้าเก็บ ได้แก่ ข้าวสาลี น้ำตาลทราย เคมีภัณฑ์บรรจุกระสอบ ปุ๋ยเคมี เมล็ดธัญพืช อุปกรณ์เครื่องใช้ในครัว อุปกรณ์ไฟฟ้า เฟอร์นิเจอร์ อุปกรณ์สำนักงาน สิ่งพิมพ์ กระดาษ บรรจุภัณฑ์ ผลิตภัณฑ์จากกระดาษ สินค้าเบ็ดเตล็ด เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีผู้เช่าที่นำคลังสินค้าและท่าเทียบเรือเป็นสถานที่ถ่ายทำภาพยนตร์ด้วย

บริการรับบริหารจัดการสต็อกสินค้า

บริษัท ให้บริการรับบริหารจัดการสต็อกสินค้าแบบครบวงจรพร้อมรายงานยอดสินค้าคงเหลือรายเดือนและรายงานยอดสินค้าเพื่อการออกใบแจ้งหนี้ บริการออกใบแจ้งหนี้และเรียกเก็บเงินให้กับลูกค้าของผู้ว่าจ้าง

บริการท่าสำหรับเทียบเรือเดินทะเล

บริการท่าสำหรับเทียบเรือเดินทะเล ซึ่งสามารถเทียบเรือขนาดใหญ่ได้พร้อมกัน 2 ลำ รวมทั้งบริเวณที่จอดเรือลำเลียงสินค้าจำนวนมาก

ใบอนุญาตที่เกี่ยวข้อง

ใบอนุญาต	เลขที่	ระยะเวลา	หน่วยงาน
1. หนังสือรับรองการตรวจสภาพท่าเทียบเรือ (2 ท่า)	25/2566	10 สิงหาคม 2566	สำนักความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมทางน้ำ กรมเจ้าท่า
	26/2566	ถึง	
		9 สิงหาคม 2567	

ใบอนุญาต	เลขที่	ระยะเวลา	หน่วยงาน
2. ใบอนุญาตประกอบกิจการท่าเรือเดินทะเล	7/2562 21/2567	18 พฤษภาคม 2567 ถึง 17 ธันวาคม 2568	กองกำกับการพาณิชย์นาวี กรมเจ้าท่า
3. หนังสือรับรองการปฏิบัติของท่าเรือเพื่อรักษาความปลอดภัย	23/2564	18 พฤศจิกายน 2564 ถึง 17 พฤศจิกายน 2569	กองกำกับการพาณิชย์นาวี กรมเจ้าท่า
4. หนังสือรับรองมาตรฐานด้านสุขอนามัยของท่าเทียบเรือ	9181/4.1	18 กันยายน 2566 ถึง 10 พฤศจิกายน 2567	กองตรวจสอบคุณภาพสินค้า ประมง กรมประมง
5. ใบจดทะเบียนท่าเทียบเรือประมง	591105080006	16 ตุลาคม 2566 ถึง จนกว่าจะมีการ เพิกถอน	กองบริหารจัดการทรัพยากร และกำหนดมาตรฐาน กรม ประมง

การให้บริการด้านการขนส่ง

คลังสินค้าของเรา ตั้งอยู่บนถนนสุขสวัสดิ์ผ่านเส้นทางวงแหวนอุตสาหกรรม เส้นทางหลักในการคมนาคมขนส่งของไทย ใกล้แหล่งธุรกิจและที่ตั้งของศูนย์กลางสำนักงาน ทำให้การบริการต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสะดวกรวดเร็ว

จัดการรวบรวมสินค้าจากซัพพลายเออร์ของคุณโดยใช้การระบบการจัดงานและซอฟต์แวร์การจัดเส้นทางที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าได้ใช้ต้นทุนต่ำสุดในการขนส่งขณะเดียวกันก็รักษามาตรฐานการให้บริการตามที่ลูกค้าของคุณต้องการ อีกทั้งบริษัทมียานพาหนะที่หลากหลายทั้งแบบเฉพาะและแบบที่ใช้ร่วมกัน เหมาะสำหรับการส่งธุรกิจอีคอมเมิร์ซที่สามารถส่งสินค้าโดยตรงให้กับความต้องการลูกค้า

บริการอื่นๆ

- บริการให้กู้เงินโดยการรับจำนำสินค้าที่ฝากอยู่กับบริษัทย่อย ซึ่งประกอบกิจการคลังสินค้ารับอนุญาต
- บริการสินค้าผ่านท่าหรือเขตคลังสินค้า สำหรับสินค้าที่มีได้นำเข้าเก็บในคลังสินค้าของบริษัท แต่นำผ่านไปยังสถานที่อื่น
- บริการขนน้ำหนักโดยใช้เครื่องขังที่ทันสมัยและเที่ยงตรงขนาด 18 x 3 เมตร 60 ตัน จำนวน 2 เครื่อง
- บริการบรรจุและขนถ่ายสินค้า โดยจัดหากรรมกร และอุปกรณ์บรรจุและขนถ่ายสินค้าทุกชนิดไว้บริการอย่างพร้อมมูลและเพียงพอ
- บริการจัดการการประกันภัยในสินค้าที่นำเข้าเก็บในคลังสินค้าตามความประสงค์ของลูกค้า
- บริการด้านความปลอดภัย โดยมีพนักงานรักษาความปลอดภัยภายในบริเวณคลังสินค้าตลอด 24 ชั่วโมง

บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด

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

ปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด มีพื้นที่คลังรับอนุญาตจำนวน 8 หลัง รวมพื้นที่ 11,698 ตารางเมตร

ใบอนุญาต

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 “Dukin’ Donuts” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ปัจจุบันมีจำนวนสาขาและคีย์ออสทั่วประเทศทั้งสิ้น 364 สาขา (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566) การให้บริการมีทั้งให้บริการที่ร้านและนำกลับ การบริการนำส่งที่บ้านหรือสถานที่ทำงาน รวมถึงการรับจัดชุดสนคบอกซ์สำหรับงานประชุม งานเลี้ยงสังสรรค์ต่างๆ นอกจากนี้ยังให้บริการจัดเลี้ยงนอกสถานที่ตามความต้องการของลูกค้าด้วย



ในเดือน มีนาคม 2565 บริษัท โกลเด้น โดนัท (ประเทศไทย) จำกัด ได้เปิดตัวร้านชาบูบุฟเฟ่ต์ “Simon Says Shabu” ชาบูสไตล์ญี่ปุ่น โดยเปิดสาขาแรกที่แม่คโคร บางบอน เปิดสาขาสองที่แม่คโคร ประดิษฐ์มนูธรรม ในเดือนเมษายน 2565 และเปิดสาขาที่ 3 ที่ซอยพัฒนาการ 20 ในเดือนกุมภาพันธ์ 2566

บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด



โอ ปอง แปง (Au Bon Pain) เป็นเครื่องหมายการค้าของร้านอาหารในรูปแบบ เบเกอรี่ คาเฟ่ ที่มีสาขาทั่วโลก นำเสนอความหลากหลายของสินค้าและบริการที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัวให้ลูกค้าได้เลือกสรรตามความต้องการ

บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้ถือสิทธิในเครื่องหมายการค้า “Au Bon Pain” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ปัจจุบันร้าน โอ ปอง แปง มีสาขาอยู่ทั่วประเทศไทย จำนวน 74 สาขา (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566) การให้บริการมีทั้งให้บริการที่ร้านหรือนำกลับ รวมถึงให้บริการส่งถึงที่บ้านหรือสำนักงานต่างๆ และให้บริการรับจัดอาหารสำหรับงานเลี้ยงตามความต้องการของลูกค้าด้วย



บริษัท โกลเด้น สก๊อป จำกัด

“ฟังก์กี้ ฟรายส์” เป็นแบรนด์ที่บริษัทได้พัฒนาขึ้นมาเพื่อผลิตและจำหน่ายเฟรนช์ฟรายส์และไก่บอมบ์

โดยสาขาแรก เปิดดำเนินการที่ซีคอน บางแค เมื่อเดือน กุมภาพันธ์ 2564 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีทั้งหมด 37 สาขา และบริษัทฯ มีแผนที่จะขยายสาขาไปในสถานที่ต่างๆ เพิ่มขึ้น

บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด



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

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

ส่วนร้านกาแปนฮาวด์ (BEANHOUND) เป็นร้านกาแฟขนาดเล็ก ที่มีทั้งกาแฟแบบ basic และ specialty ภายในร้านเดียว โดยเปิดสาขาแรกที่ แม็คโคร สาขาประดิษฐ์มนูธรรม และได้ขยายสาขาเพิ่มโดย ณ สิ้นปี 2566 มีจำนวน 10 สาขา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ร้าน Greyhound Café มีสาขาทั้งในและต่างประเทศ รวมทั้งหมด 52 สาขา ซึ่งประกอบไปด้วยสาขาในประเทศ 36 สาขา (ภายใต้แบรนด์ Greyhound Café / Another-Hound Café / Underhound / Beanhound) และสาขาในต่างประเทศภายใต้แบรนด์ Greyhound Café ได้แก่ เขตบริหารพิเศษฮ่องกง อินโดนีเซีย ฟิลิปปินส์ และอังกฤษ รวมทั้งหมด 16 สาขา ซึ่ง ร้าน Greyhound Café สาขาที่ประเทศอังกฤษ ดำเนินการภายใต้ GHC Café (UK) Company Limited

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



SLVH เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่มรูปแบบระดับพรีเมียม 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 ภายใต้ Mr. Guy Martin ซึ่งเป็นเจ้าของและหัวหน้าเชฟ

ร้าน Le Grand Vefour เป็นร้านอาหารที่จำหน่ายอาหารฝรั่งเศสที่ผสมผสานระหว่างความเรียบหรูในยุคเก่าและความสดใสของแฟชั่นยุคใหม่ ซึ่งสะท้อนในรายการอาหารและของหวานที่หลากหลายในรูปแบบเฉพาะตัว ลูกค้าเป้าหมายของร้าน Le Grand Vefour เป็นคนทำงาน ผู้บริหาร นักการเมือง และนักท่องเที่ยวที่มีรายได้ระดับสูงที่มีความชื่นชอบในความหรูหรา ศิลปะและประวัติศาสตร์สไตล์ฝรั่งเศสยุคเก่า นอกจากนี้ร้าน Le Grand Vefour ยังคัดสรรวัตถุดิบ และควบคุมคุณภาพและปริมาณของอาหารให้สะท้อนภาพลักษณ์ของลูกค้าเป้าหมาย รสชาติของอาหารและความคุ้มค่าของราคา เพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า

ตามที่ บมจ. มัด แอนด์ ฮาวด์ มีแผนการดำเนินธุรกิจในการขยายสาขาในต่างประเทศ โดยได้เริ่มเปิดสาขาแรกภายใต้แบรนด์ Le Grand Vefour แล้ว จึงได้ดำเนินการขยายสาขาใหม่ร่วมกับ Mr. Guy Martin ในการออกแบบร้านอาหารที่มีบรรยากาศร่วมสมัย มีรูปแบบและรายการอาหารที่ทำมาจากวัตถุดิบที่เรียบง่ายตามฤดูกาล ผลิตภัณฑ์ในท้องถิ่น ผสมผสานกับความคิดสร้างสรรค์ของเชฟ และมีรสเลิศ ซึ่งได้มีการเปิดดำเนินการแล้วดังนี้



MM FR SAS

ตามที่บริษัทฯ มีแผนการดำเนินธุรกิจในการขยายสาขาในต่างประเทศ โดยบริษัทฯ ได้เริ่มเปิดสาขาแรกภายใต้แบรนด์ Le Grand Vefour ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการขยายสาขาใหม่ร่วมกับ Mr. Guy Martin ในการออกแบบบรรยากาศ รูปแบบและรายการอาหาร โดยร้าน La Mere Lachaise ตั้งอยู่ในทำเลศักยภาพที่มีนักท่องเที่ยวและคนทำงาน ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของร้าน เปิดดำเนินการเมื่อเดือน มกราคม 2565 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีเพียงสาขาเดียว



MAISON MM1 SAS

การเปิดสาขาที่สองภายใต้แบรนด์ Pasco ร่วมกับ Mr. Guy Martin ร้าน Pasco ตั้งอยู่ที่ย่าน 74 Boulevard de La Tour-Maubourg 75007, Paris France ในทำเลที่มีศักยภาพสอดคล้องกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของร้าน คือกลุ่มนักท่องเที่ยวและกลุ่มคนทำงาน โดยร้านได้เปิดดำเนินการเมื่อเดือนมกราคม 2563



บริษัท MAISON MM2 SAS

การเปิดสาขาที่สามภายใต้แบรนด์ Augustin ร่วมกับ Mr. Guy Martin ร้าน Bistrot Augustin ตั้งอยู่ในย่าน rue Daguerre เป็นทำเลศักยภาพที่มีนักท่องเที่ยวและคนทำงาน ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของร้าน โดยร้านได้เปิดดำเนินการเมื่อเดือนมกราคม 2563



บริษัท MAISON MM3 SAS

บริษัท ได้เปิดสาขาภายใต้แบรนด์ A Noste ร่วมกับ Mr. Guy Martin ร้าน A Noste ตั้งอยู่ในย่าน 6 bis Rue du quatre septembre 75002 Paris France เป็นทำเลแหล่งท่องเที่ยวที่มีศักยภาพ ซึ่งกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของร้าน คือนักท่องเที่ยวและคนทำงาน โดยร้านได้เปิดดำเนินการเมื่อเดือนกรกฎาคม 2563

ร้านอาหาร M-Kitchen



บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) นอกจากจะลงทุนในบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มแล้ว ยังเล็งเห็นโอกาสในการเติบโตในธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการเต็มรูปแบบภายใต้แบรนด์ของตัวเองในกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่แตกต่างจากกลุ่มลูกค้าของเกรฮาวด์ คาเฟ่

บมจ. มัด แอนด์ ฮาวด์ เริ่มดำเนินธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มสำหรับโรงพยาบาลในรูปแบบศูนย์อาหาร (Cafeteria) ภายใต้ชื่อร้านอาหาร M-Kitchen หรือ ครั้วเอ็ม (“ครั้วเอ็ม”) ซึ่งเป็นธุรกิจศูนย์อาหารในโรงพยาบาล (Cafeteria) และธุรกิจบริการอาหารสำหรับผู้ป่วยใน (IPD Food Services) และดำเนินธุรกิจโดยบริษัท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีการดำเนินธุรกิจดังกล่าวเพียงสาขาเดียวที่โรงพยาบาลรามคำแหง อย่างไรก็ตาม บมจ. มัด แอนด์ ฮาวด์ มีแผนที่จะขยายธุรกิจบริการศูนย์อาหารในสถานที่ต่างๆ ไม่จำกัดเพียงแต่โรงพยาบาลเท่านั้น

ธุรกิจไลฟ์สไตล์

บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด

GREYHOUND
ORIGINAL


SMILEYHOUND
GREYHOUND



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 2566 Greyhound มีช่องทางหลักในการจำหน่ายสินค้าในประเทศผ่านร้านของตัวเองในห้างสรรพสินค้าชั้นนำจำนวน 15 สาขา ซึ่งทั้งหมดอยู่ในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล โดยมีการแตกแบรนด์ตามกลุ่มลูกค้าเป้าหมายและสไตล์ที่แตกต่างกันไป ซึ่งเป็นหนึ่งในกลยุทธ์ที่ Greyhound ใช้ในการขยายโอกาสทางธุรกิจไลฟ์สไตล์ ให้เข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่างๆ ได้มากขึ้น

นอกจากนี้ยังมีร้าน Greyhound Coffee จำนวน 1 สาขา เป็นร้านอาหารและเครื่องดื่มประเภทคาเฟ่

ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์

บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเมนต์ จำกัด

บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเมนต์ จำกัด เป็นบริษัทย่อย ซึ่งดำเนินธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ ภายใต้การกำกับดูแลของทรัสต์ โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เป็นผู้จัดการกองทรัสต์ เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2560 ปัจจุบันบริหารกองทรัสต์อยู่ 1 กอง คือ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (Real Estate Investment Trust: REIT) โดย บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเมนต์ จะได้รับค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการกองทรัสต์ เป็นรายได้ที่ได้รับเป็นประจำทุกปี และยังจะได้รับค่าธรรมเนียมในการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามมูลค่าทรัพย์สินอีกด้วย โดยมีรายละเอียด สรุปดังนี้

ข้อมูลทั่วไปของกองทรัสต์

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (Real Estate Investment Trust: REIT)

มีลักษณะเป็น “กองทรัสต์” ที่ถือกรรมสิทธิ์โดยทรัสต์ (Trustee) ไม่มีฐานะเป็นนิติบุคคล โดยผู้ก่อตั้งกองทรัสต์ คือ ผู้ที่จะเข้าเป็นผู้จัดการกองทรัสต์ (REIT manager) ซึ่งจะเป็นผู้เสนอขายหน่วยทรัสต์และนำเงิน ที่ได้จากการขายหน่วยทรัสต์ มาให้กับทรัสต์ที่ตนเองไว้วางใจเพื่อจัดตั้ง REIT โดยสัญญาก่อตั้งทรัสต์จะแบ่งหน้าที่ให้ผู้จัดการกองทรัสต์เป็นผู้บริหารจัดการกองทรัสต์และทรัสต์เป็นผู้กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของผู้จัดการกองทรัสต์และเก็บรักษาทรัพย์สิน

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

ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์ บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเมนต์ จำกัด เป็นผู้จัดการทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (SSTRT) ซึ่งเดิมมีขนาดของทรัพย์สินสุทธิประมาณ 633 ล้านบาท ต่อมาเมื่อเดือนธันวาคม 2562 ได้มีการเพิ่มทรัพย์สินจากการรับโอนทรัพย์สินจากกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย ประมาณ 624 ล้านบาท ทำให้ขนาดของทรัพย์สินสุทธิเพิ่มขึ้นเป็น 1,270 ล้านบาท และเมื่อปลายปี 2565 กองทรัสต์ SSTRT ได้มีการลงทุนเพิ่มเติมในทรัพย์สินที่เป็นคลังเอกสารอีก 4 อาคาร ทำให้ขนาดของทรัพย์สินสุทธิเพิ่มขึ้นเป็น 1,547 ล้านบาท

ธุรกิจอาหารที่ดำเนินการโดยบริษัท

ที่ผ่านมาบริษัทได้มองหาธุรกิจใหม่ๆ โดยในปี 2565 บริษัทได้เริ่มดำเนินธุรกิจจำหน่ายทุเรียน ทั้งจำหน่ายในประเทศและส่งออกจำหน่ายต่างประเทศ โดยส่งออกไปที่ประเทศจีนเป็นหลัก

และในเดือนกันยายน 2566 บริษัทได้เปิดบริการร้านอาหาร House of Tin Baron เป็นร้านอาหารไทย ตั้งอยู่ที่ถนนสตูล จังหวัดภูเก็ต อยู่ไม่ไกลไม่ไกลจากเมืองเก่าภูเก็ต เป็นร้านอาหารไทยได้ทั้งแบบดั้งเดิมและร่วมสมัย

ผสมผสานกับวัตถุดิบท้องถิ่นที่สะท้อนถึงเรื่องราวของคนภูเก็ตจากอดีตสู่ปัจจุบัน ด้วยบรรยากาศที่เข้าถึงง่าย สบาย และกว้างขวาง เราจึงอยากให้สถานที่แห่งนี้ เปรียบเสมือนสถานที่ ที่ให้ทุกคนได้มาสังสรรค์ พบปะพูดคุย และใช้เวลาร่วมกัน บริษัทได้บริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด มาเป็นที่ปรึกษาตั้งแต่การวางแผน และการเปิดดำเนินการกิจการ ร้านอาหาร House of Tin Baron มีศักยภาพในการเจริญเติบโต เนื่องจากจังหวัดเป็นแหล่งท่องเที่ยวที่เป็นจุดหมายของนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติ

(2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

ปี 2565-2567 ธุรกิจคลังสินค้าให้เช่ามีแนวโน้มเติบโตตามทิศทางเศรษฐกิจที่ทยอยฟื้นตัว โดยเฉพาะภาคส่งออกและภาคการค้าในประเทศ ส่งผลให้ผู้ประกอบการโดยเฉพาะรายใหญ่มีแนวโน้มลงทุนขยายพื้นที่คลังสินค้าเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง จึงอาจมีอุปทานส่วนเกินของพื้นที่ให้เช่าในบางทำเล ทำให้การแข่งขันด้านราคารุนแรงขึ้น ขณะที่การปรับขึ้นค่าเช่าทำได้จำกัด

- ☐ **ธุรกิจคลังสินค้าทั่วไป:** รายได้มีแนวโน้มเติบโตดีกว่าคลังสินค้ารูปแบบอื่น โดยเฉพาะคลังสินค้าที่อยู่ในทำเลที่มีศักยภาพ หรืออยู่ในทำเลที่เป็นศูนย์กลางกระจายสินค้า (Hub) เช่น BMR และ EEC (ชลบุรี ระยอง และฉะเชิงเทรา) อย่างไรก็ตาม อุปทานที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นจากผู้ประกอบการรายใหญ่และรายใหม่ ซึ่งส่วนใหญ่เข้ามาลงทุนคลังสินค้าสมัยใหม่จึงอาจกระทบคลังสินค้าแบบดั้งเดิมและกลุ่ม SMEs ทำให้สูญเสียส่วนแบ่งตลาด ขณะที่การปรับขึ้นค่าเช่าทำได้จำกัดเฉพาะบางพื้นที่ ผู้ประกอบการจึงมีแนวโน้มปรับตัวโดยหาพันธมิตรทางธุรกิจ หรือร่วมทุนกับกิจการข้ามชาติหรือทุนไทยขนาดใหญ่เพื่อเสริมความแข็งแกร่งและลงทุนปรับโมเดลธุรกิจสู่คลังสินค้าสมัยใหม่ซึ่งจะช่วยเพิ่มโอกาสการรับรู้รายได้ในระยะยาว

ที่มา: มุมมองวิจัยกรุงศรี

<https://www.krungsri.com/th/research/industry/industryoutlook/logistics/warehouse-space/io/io-warehouse-space-2022>

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 ลูกค้าที่เป็นผู้ส่งออกสินค้าประเภท แป้ง น้ำมันพืช น้ำตาล และเหล็ก เป็นต้น และลูกค้าที่เป็นผู้ผลิตสินค้าที่ใช้สำหรับจัดเก็บวัตถุดิบ มีสินค้าประเภทเคมีภัณฑ์ เป็นต้น

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

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

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

ในสภาวะปกติการประกอบธุรกิจด้านการให้บริการคลังสินค้าและท่าเทียบเรือของบริษัทจัดได้ว่าการแข่งขันไม่มากนักและมีคู่แข่งรายสำคัญๆ เดิมเพียงไม่กี่ราย ได้แก่ บริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในหมวดขนส่งและโลจิสติกส์ ปัจจุบันนี้เริ่มมีผู้ประกอบการสนใจในธุรกิจนี้เพิ่มขึ้นเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ

สำหรับการให้บริการด้านรับฝากเอกสารนั้น แม้จะมีคู่แข่งในตลาดการค้าไม่มากมาย แต่กลับมีการแข่งขันที่สูง บริษัท จึงต้องเร่งพัฒนาการให้บริการ โดยนำระบบการจัดเก็บที่ทันสมัย สะดวกต่อการจัดเก็บ และดูแลเพื่อรักษาสภาพกล่องเอกสาร และมีระบบคลังเอกสารอัตโนมัติ AS/RS ที่ใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้สำหรับบริการจัดเก็บเอกสาร 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 พนักงานมีความชำนาญทำให้การขนถ่ายสินค้าน่าเชื่อถือ และไม่เกิดความเสียหาย
 - ☐ 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 ตามพระราชบัญญัติคลังสินค้าไซโล และห้องเย็น พ.ศ. 2558 สามารถให้เช่าคลังและรับฝากสินค้าโดยออกใบรับของคลังสินค้าและ ใบประทวนสินค้าให้แก่ผู้ฝาก ซึ่งผู้ฝากสามารถนำไปทำนิติกรรมเกี่ยวกับการโอนกรรมสิทธิ์ในสินค้าและจำนำสินค้าก็ได้

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

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

สำหรับธุรกิจการให้บริการคลังเอกสารนั้น มีความสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ 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

ธุรกิจท่าเทียบเรือ

ปี 2566-2568: ธุรกิจบริการขนส่งสินค้าทางทะเล

ธุรกิจบริการขนส่งทางทะเลมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่องในปี 2566-2568 จากแนวโน้มเศรษฐกิจโลกและไทยทยอยฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป และรายได้ค่าระวางขนส่งที่คาดว่าจะทรงตัวในระดับสูงกว่าช่วงก่อน COVID-19 ขณะที่อุปทานเรือขนส่งจะเพิ่มขึ้นในอัตราช้ากว่า อย่างไรก็ตาม ธุรกิจมีแนวโน้มเผชิญปัจจัยลบจาก (1) การแข่งขันด้านราคาที่จะมีความรุนแรงขึ้นหลังอุปทานเรือใหม่ทยอยเข้าระบบมากขึ้น รวมถึงการเข้ามาของผู้ประกอบการรายใหม่ (2) ภาระต้นทุนอาจเพิ่มขึ้น ทั้งต้นทุนเชื้อเพลิงที่มีความผันผวนเนื่องจากสงครามรัสเซีย-ยูเครนยืดเยื้อ และต้นทุนการควบคุมระดับการปล่อยมลพิษของเรือเก่าที่มีการใช้งานมานาน และ (3) ผู้ประกอบการสายการเดินเรือของไทยมีส่วนแบ่งในการขนส่งสินค้าทางทะเลไม่มาก ผลจากกองเรือพาณิชย์มีขนาดเล็กมากเมื่อเทียบกับปริมาณการค้าของไทยที่ขนส่งไปจำหน่ายทั่วโลก ทำให้ธุรกิจจะเติบโตในอัตราไม่สูงมากนัก

ที่มา : มุมมองวิจัย กรุงศรี <https://www.krungsri.com/th/research/industry/industry-outlook/logistics/sea-freight-transportation/io/Sea-Freight-Transport-2023-2025>

ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

ช่องทางการจัดจำหน่าย

ร้านดังกิน โดนัท

“Dunkin’ Donuts” การเปิดสาขาจะมีรองรับลูกค้าทุกระดับ โดยสาขาของดังกิน โดนัท ในประเทศไทย มีกระจายอยู่ทั่วไป เช่น ตามห้างสรรพสินค้าหรือศูนย์การค้าทั่วไป บริเวณย่านธุรกิจ สถานีบริการน้ำมันเชื้อเพลิง หรือชุมชนต่างๆ เพื่อความสะดวกแก่ลูกค้าในทุกๆ กลุ่ม การให้บริการมีทั้งให้บริการที่ร้านและนำกลับ รวมถึงการรับจัดชุดสแน็คบ็อกซ์สำหรับงานประชุม งานเลี้ยงสังสรรค์ต่างๆ นอกจากนี้ยังให้บริการจัดเลี้ยงนอกสถานที่ตามความต้องการของลูกค้า อีกด้วย

ร้านอาหาร โอ ปอง แปง

“Au Bon Pain” เน้นการนำเสนอความหลากหลายของสินค้าและบริการที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัวให้ลูกค้าได้เลือกสรรตามความต้องการ เมนูอาหารแซนด์วิชต้นตำรับแบบ โอ ปอง แปง ขนมปัง และเบเกอรี่ จำนวนกว่า 30 ชนิด ด้วยสูตร 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 ที่มีการตกแต่งร้านที่นั่งสบาย สะอาด โดยลูกค้าเป้าหมายของศูนย์อาหารครัวเอ็มเป็นผู้ป่วยนอกและญาติของผู้ป่วย รวมทั้งบุคลากรของโรงพยาบาล กลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นบุคคลที่ต้องการบริการที่รวดเร็วและคุ้มค่ากับเงินที่จ่ายไป ดังนั้น การบริการของร้านอาหารครัวเอ็มจะเน้นบริการที่รวดเร็วทันใจ และราคาเหมาะสม สำหรับลูกค้าเป้าหมายของธุรกิจบริการอาหารสำหรับผู้ป่วยใน (IPD Food Services) จะให้บริการกับผู้ป่วยในเท่านั้น ตามมาตรฐานโภชนาการและเงื่อนไขที่โรงพยาบาลกำหนด

การเพิ่มช่องทางการเข้าถึงผู้บริโภคในยุคปัจจุบัน

ปัจจุบันพฤติกรรมและการใช้ชีวิตของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไป เช่น บริษัทมีนโยบายให้ทำงานที่บ้าน (Work From Home) ได้ไลฟ์สไตล์ที่มุ่งเน้นความสะดวกสบาย ทำให้ผู้บริโภคหลีกเลี่ยงการออกจากบ้านมากขึ้น หรือบางคนมีกิจกรรมที่เร่งรีบและผูกติดกับโทรศัพท์มือถือ เป็นต้น ดังนั้นกลยุทธ์การเพิ่มช่องทางการเข้าถึงผู้บริโภค จึงเป็นกลยุทธ์ที่จะตอบโจทย์ความต้องการและไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภคมากยิ่งขึ้น 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

ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่มในประเทศไทยเป็นธุรกิจที่ประกอบกิจการที่ไม่ซับซ้อน ทำให้มีผู้ประกอบการรายใหม่เข้ามาในอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง ด้วยเหตุนี้ภาวะการแข่งขันในธุรกิจร้านอาหารมีการแข่งขันที่ค่อนข้างสูง โดยมีผู้ประกอบการรายใหม่เข้ามาในอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง ทำให้ผู้ประกอบการบางรายต้องปิดกิจการ ดังนั้นผู้ประกอบการต้องอาศัยการบริหารจัดการและควบคุมที่มีประสิทธิภาพ มีผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ พร้อมการส่งเสริมการขายต่างๆ ออกมาอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนความเข้าใจในพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลง เพื่อรักษาและขยายฐานลูกค้า รวมถึงการสร้างมูลค่าของแบรนด์ต่อไป อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทเชื่อมั่นในคุณภาพและตราสินค้าที่แข็งแกร่ง รวมถึงกลยุทธ์ทางการตลาดของตราสินค้าทุกแบรนด์ของกลุ่มบริษัทว่าจะสามารถเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง

ธุรกิจไลฟ์สไตล์

ช่องทางการจัดจำหน่าย

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

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

แนวโน้มและการแข่งขันในอุตสาหกรรม

ธุรกิจไลฟ์สไตล์เป็นธุรกิจค้าปลีกที่มีผลิตภัณฑ์หลากหลาย เช่น เสื้อผ้า ชุดชั้นใน รองเท้าผ้าใบ น้ำหอม เครื่องหนัง เครื่องประดับ แว่นตา เครื่องใช้ในครัวเรือน เครื่องตกแต่งบ้าน เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีกลุ่มลูกค้าที่หลากหลายเช่นกัน ซึ่งแบ่งตามลักษณะต่างๆ เช่น อายุ เพศ ถิ่นที่อยู่อาศัย เป็นต้น ดังนั้นการแข่งขันในธุรกิจดังกล่าวมีการแข่งขันที่สูงจากผู้ประกอบการจำนวนมากและการเข้ามาของผู้ประกอบการรายใหม่ บริษัทได้ตระหนักถึงการแข่งขันที่เพิ่มขึ้น โดยพัฒนาแบรนด์อย่างต่อเนื่องให้เป็นที่ยอมรับในกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์

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

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

บริษัท 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"> - คลังสินค้าจำนวน 28 หลัง บรรจุสินค้าได้ประมาณ 210,000 เมตริกตัน - ท่าเทียบเรือ 2 ท่า - ที่พักสินค้าความจุสินค้าประมาณ 12,000 เมตริกตัน - จอctrรถบรรทุกสินค้าประมาณ 150 คัน - สำนักงานต่างๆ
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"> - คลังเก็บสินค้าจำนวน 4 หลังความจุสินค้าประมาณ 35,325 เมตริกตัน - คลังเอกสาร 10 หลัง (เป็นคลังเอกสารที่เช่าจาก กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรูพรีไทย จำนวน 6 หลัง) รวมพื้นที่ 17,463 ตารางเมตร - ห้องควบคุมอุณหภูมิและความชื้น พื้นที่ 96 ตารางเมตร - ที่จอดรถบรรทุกสินค้าจำนวนประมาณ 100 คัน - สำนักงานที่เกี่ยวข้อง

ลำดับ	ที่ตั้ง	ประกอบด้วย
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"> - คลังเก็บเอกสาร 7 หลัง รวมพื้นที่ 12,709 ตารางเมตร* - คลังเก็บเอกสารห้องมั่นคง (Strong Room) จำนวน 1 หลังพร้อมระบบคลังสินค้าอัตโนมัติ พื้นที่ 1,445 ตารางเมตร* (*คลังเอกสารที่เช่าจากกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย) - ชั้นเก็บเอกสารพร้อมระบบป้องกันอัคคีภัยและป้องกันผู้บุกรุกด้วยแสงอินฟราเรดและกล้องวงจรปิด - ห้องควบคุมอุณหภูมิและความชื้นในอาคาร พื้นที่รวม 156 ตารางเมตร - สำนักงานที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้บริษัทยังมีที่ดินเปล่า 17 ไร่ อยู่ติดคลัง 2 และคลัง 3 พร้อมที่จะขยายคลัง 4 เมื่อความต้องการของตลาดมีเพิ่มขึ้น และสถานะเศรษฐกิจที่เอื้ออำนวยเหมาะสมต่อการขยายธุรกิจ

ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

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

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

ร้าน ฟิงกี้ ฟรายส์ มีวัตถุดิบหลัก คือ มันฝรั่งและไก่บอมบ์ ซึ่งเป็นวัตถุดิบแบบแช่แข็งที่ส่งจากผู้ผลิตในประเทศแล้วนำมาปรุง ทอดที่สาขา

ร้านอาหารในกลุ่มเกรฮาร์ด การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการสามารถแบ่งออกเป็น 2 ส่วนหลัก คือ โรงงานครัวกลางและสาขาหน้าร้าน โดยบริษัทมีโรงงานครัวกลางหรือศูนย์จัดเตรียมอาหารที่มีหน้าที่หลักในการจัดเตรียม จำแนกและผลิตสินค้าเพื่อกระจายไปยังสาขาหน้าร้าน ในส่วนของสาขาหน้าร้าน บริษัทมีนโยบายในการควบคุมคุณภาพวัตถุดิบให้มีความสดใหม่อยู่เสมอ โดยจัดส่งวัตถุดิบของสด สินค้าสำเร็จรูป และสินค้าสำเร็จรูป จากผู้ผลิตและจัดจำหน่ายและโรงงานครัวกลาง/ครัวย่อยทุกวัน

ธุรกิจไลฟ์สไตล์

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

ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์

ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์ บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด เป็นผู้จัดการทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (SSTRT) ซึ่งเดิมมีขนาดของทรัสต์สินสุทธิตั้งเดิมประมาณ 633 ล้านบาท ต่อมาเมื่อเดือนธันวาคม 2562 ได้มีการเพิ่มทรัสต์สินจากการรับโอนทรัสต์สินจากกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย ประมาณ 624 ล้านบาท ทำให้ขนาดของทรัสต์สินสุทธิเพิ่มขึ้นเป็น 1,270 ล้านบาท และเมื่อปลายปี 2565 กองทรัสต์ SSTRT ได้มีการลงทุนเพิ่มเติมในทรัสต์สินที่เป็นคลังเอกสารอีก 4 อาคาร ทำให้ขนาดของทรัสต์สินสุทธิเพิ่มขึ้นเป็น 1,547 ล้านบาท

ในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์จะต้องทำการหาทรัสต์สินใหม่มาเพิ่มเติมเพื่อสร้างรายได้ให้เพิ่มมากขึ้น โดยฝ่ายพัฒนาธุรกิจและอสังหาริมทรัพย์จะทำการคัดเลือกและลงทุนในทรัสต์สินที่มีศักยภาพในการสร้างกำไรไม่ว่าจะเป็นสิทธิการเช่าระยะยาว lease hold หรือ การถือกรรมสิทธิ์ในทรัสต์สิน Free hold

(4) ทรัสต์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

(4.1) ทรัสต์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์ถาวรหลักตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

ทรัสต์สินของบริษัทและบริษัทย่อย	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
31 ธันวาคม 2566			
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	556	เจ้าของ	ค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันทางการเงิน
อาคารคลังสินค้า โรงงาน ท่าเทียบเรือและส่วนปรับปรุง	5	เจ้าของ	มูลค่าตามบัญชีสุทธิจำนวน 253.94 ล้านบาท
อาคารภัตตาคาร อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	628	เจ้าของ	ไม่มี

เครื่องจักรและอุปกรณ์	194	เจ้าของ	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	162	เจ้าของ	ไม่มี
ยานพาหนะ	3	เจ้าของ	ไม่มี
งานระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	25	เจ้าของ	ไม่มี
รวม	1,573		

(4.2) สินทรัพย์สิทธิการใช้ของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

ทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2566	ภาระผูกพัน
สินทรัพย์สิทธิการใช้ ^{/1}	สัญญาเช่า	1,562	ไม่มี
รวม		1,562	

หมายเหตุ: /1 สินทรัพย์สิทธิการใช้ เป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่ามากกว่า 1 ปีขึ้นไป

(4.3) ทรัพย์สินที่ไม่มีตัวตนที่สำคัญในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

ทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2566	ภาระผูกพัน
แฟรนไชส์	ลิขสิทธิ์	262	ไม่มี
เครื่องหมายการค้า	ลิขสิทธิ์	377	ไม่มี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ลิขสิทธิ์	19	ไม่มี
รวม		658	

(4.4) ค่าความนิยมของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

ทรัพย์สินของบริษัทและ บริษัทย่อย	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2566	ภาระผูกพัน
ค่าความนิยม	เจ้าของ	1,940	ไม่มี

(4.5) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในกิจการที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน และมีศักยภาพในการเติบโต ในการพิจารณาเพื่อตัดสินใจลงทุนในธุรกิจใด ๆ บริษัทจะวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการ พิจารณาศักยภาพ และความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น จากนั้นจึงนำเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อให้พิจารณาและให้คำแนะนำต่อไป

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 526,456,550.00 บาท ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 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. 2566	ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
1. ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ			
บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)	526,456,550	บริษัทแม่	มีคลังสินค้า 2 แห่ง ตั้งอยู่ที่ 1) ซอยสุขสวัสดิ์ 49 อ. พระประแดง จ. สมุทรปราการ ติดแม่น้ำเจ้าพระยา และมีท่าเทียบ เรือเดินทะเล 2 ท่า 2) ซอยสุขสวัสดิ์ 76 อ. พระประแดง จ. สมุทรปราการ

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการ ลงทุน ณ 31 ธ.ค. 2566	ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
			<p>ดำเนินธุรกิจดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - บริการคลังสินค้าให้เช่า บริการขนถ่ายสินค้า บริการท่าเทียบเรือ รับบริหารจัดการสต็อกสินค้า (ดำเนินการให้บริษัทย่อย บจ. เอส เอส ที คลังสินค้า) - บริการรับฝากเอกสาร เก็บเอกสาร บรรจุกล่อง/แฟ้ม มีระบบการจัดเก็บเอกสารอัตโนมัติ AS/RS (AUTOMATED STORAGE AND RETRIEVAL SYSTEMS) ระบบ BARCODE และ COMPUTER เพื่อใช้ในการจัดเก็บ บริการจัดเก็บสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หรือสินค้าที่มีความจำเป็นต้องเก็บในห้องควบคุมอุณหภูมิและความชื้น - ให้บริการภัตตาคารร้านอาหารภายใต้ชื่อ House of Tin Baron เป็นร้านอาหารไทย ตั้งอยู่ที่ถนนสุขุมวิท จังหวัดภูเก็ต
บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	5,000,000.-	ถือหุ้นร้อยละ 99.99	<p>ดำเนินธุรกิจคลังสินค้านำใบอนุญาตให้บริการรับฝากสินค้าพืชผลและผลผลิตเกษตรกรรมที่เตรียมส่งไปต่างประเทศ เช่น ข้าวสาลี แป้งมันสำปะหลัง เมล็ดธัญพืช ฯลฯ และรับฝากสินค้าทั่วไปที่ผลิตได้และใช้หมุนเวียนภายในประเทศ เช่น เคมีภัณฑ์และผลผลิตเกษตรกรรมอื่นๆ โดยออกไปประทวนสินค้าและใบรับของคลังสินค้าเป็นหลักฐาน</p>
2. ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท มัต แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) (MUD)	1,053,386,750	ถือหุ้นร้อยละ 66.65	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินธุรกิจในลักษณะ Holding Company - เป็นผู้ถือหุ้นสามัญร้อยละ 100 ในบริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท โกลเด้น โดนต์ (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท โกลเด้น สก๊อป

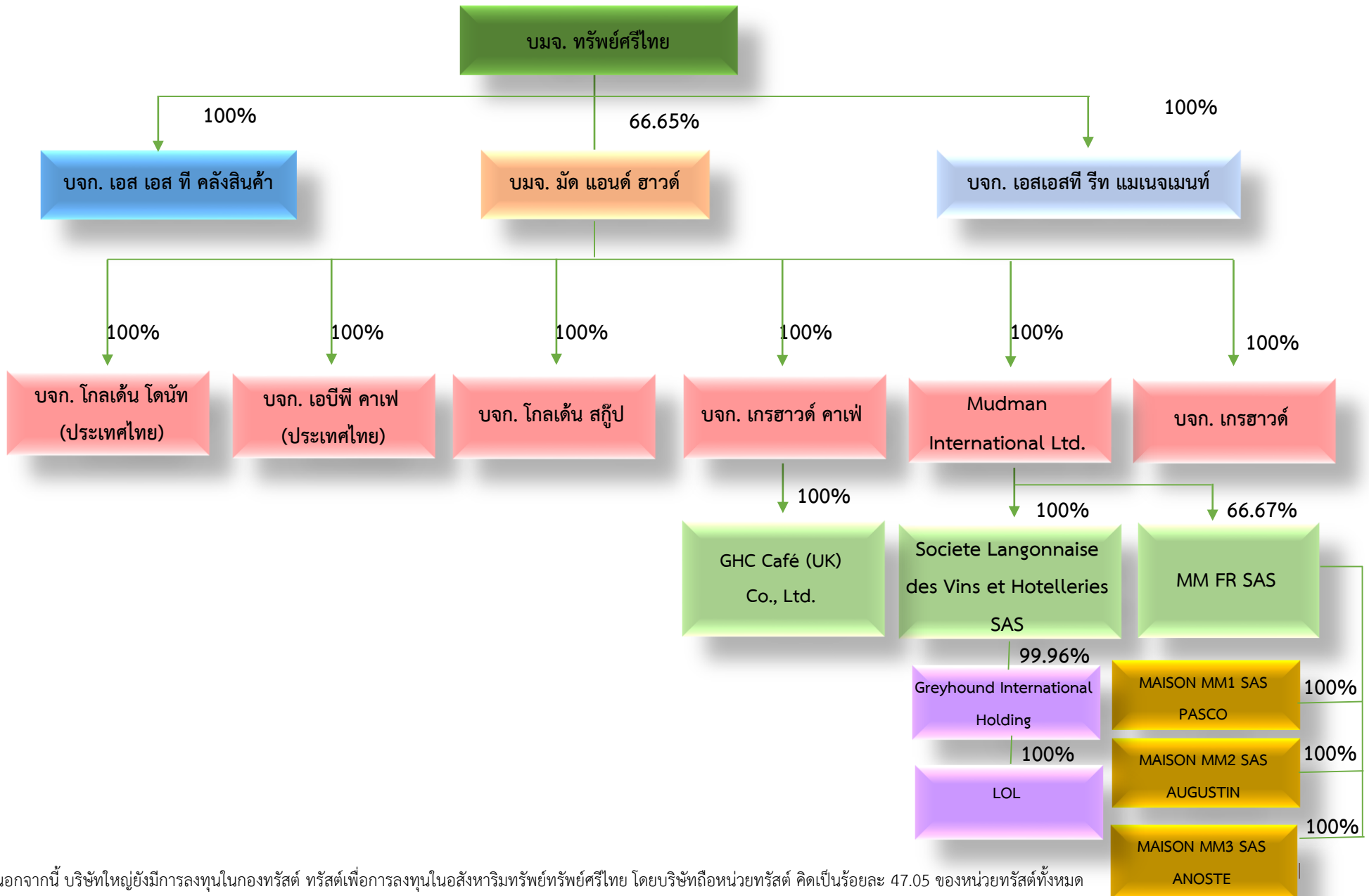
ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการ ลงทุน ณ 31 ธ.ค. 2566	ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
			จำกัด และถือหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิ ร้อยละ 100 ในบริษัท เกรฮาวด์ จำกัด และ บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด
บริษัท โกลเด้น โดนัท (ประเทศไทย) จำกัด  	300,000,000.-	ถือหุ้นผ่าน MUD	- ผลิตและจำหน่ายโดนัทและเครื่องดื่ม ภายใต้แบรนด์ ดังกิ้น โดนัท “Dunkin’ Donuts” - ผลิตและจำหน่ายชาบูบุฟเฟต์ ชาบูสไตล์ญี่ปุ่น ภายใต้แบรนด์ “Simon Says Shabu”
บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด 	40,000,000.-	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายเบเกอรี่และเครื่องดื่ม ภายใต้แบรนด์ โอ ปอง แปง “Au Bon Pain”
บริษัท โกลเด้น สตูป จำกัด 	125,000,000.-	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายเฟรนช์ฟรายส์ และไก่บอมบี้ ภายใต้ แบรนด์ ฟังก์กี้ ฟรายส์ “Funky Fries”
บริษัท เกรฮาวด์ คาเฟ่ จำกัด    	10,784,300.-	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการเต็มรูปแบบภายใต้แบรนด์ที่สำคัญ เช่น - เกรฮาวด์ คาเฟ่ (Greyhound Café), - อะนาเตอร์ฮาวด์ (Another Hound Café) - บีนฮาวด์ (Beanhound) - อันเดอร์ฮาวด์ (Underhound)

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการ ลงทุน ณ 31 ธ.ค. 2566	ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
GHC Café (UK) Company Limited	200,000 ปอนด์ สเตอร์ลิง	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการ เต็มรูปแบบภายใต้คอนเซ็ปต์ (Concept) ของ GHC “Basic with a Creative Twist” โดยทำการตลาด ที่ต่างประเทศ
Mudman International Limited	30,000.- USD ประมาณ 1,000,000 บาท	ถือหุ้นผ่าน MUD	ลงทุนในต่างประเทศโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)
Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS 	470,176 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบบริการ เต็มรูปแบบระดับพรีเมียมภายใต้ แบรนด์ Le Grand Vefour
MM FR SAS 	24,000 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	- บริษัทเพื่อการลงทุนในต่างประเทศ (Holding Company) โดยถือหุ้นร่วมกับ Mr. Guy Martin (ร้อยละ 33.33%) - ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบ สบายๆ โดยลูกค้าสามารถเข้ารับบริการได้ทุกวัน (Brasserie) ภายใต้ แบรนด์ LeMere Lachaise
MAISON MM1 SAS 	223,806 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบสบายๆ โดยลูกค้าสามารถเข้ารับบริการได้ทุกวัน (Brasserie) ภายใต้ แบรนด์ PASCO
MAISON MM2 SAS 	34,769 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบสบายๆ โดยลูกค้าสามารถเข้ารับบริการได้ทุกวัน (Brasserie) ภายใต้ แบรนด์ AUGUSTIN
MAISON MM3 SAS 	180,452 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มแบบสบายๆ โดยลูกค้าสามารถเข้ารับบริการได้ทุกวัน (Brasserie) ภายใต้ แบรนด์ A NOSTE

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการ ลงทุน ณ 31 ธ.ค. 2566	ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
<p>LOL</p> 	8,000 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม เป็นร้านอาหารไทยสไตล์สตรีทฟู้ด โดยบรรยากาศภายในร้านออกแบบให้นึกถึงภาพจำ ความ street สนุกแบบไทยสไตล์ ไม่ว่าจะเป็นตุ๋กตุ๋ก ,สับล้อ ,เสื่อวินมอเตอร์ไซด์ , เพลงลูกทุ่ง,ยาตอง ไปจนถึงงานวัด พร้อมนำเสนออาหารแบบไทยในสไตล์สตรีทฟู้ด จัดจ้านถึงเครื่อง คราวไทย เสมือนได้นั่งกินอาหาร รสมีอ ลุงป้าต่ายาย แบบไทยแท้ ในบรรยากาศคันทันแบบไทย street เสมือนเป็นการเผยแพร่ culture แบบไทย ผ่านอาหารไปพร้อมกับศิลปะวัฒนธรรมไทยสู่ต่างประเทศ ภายใต้ แบรนด์ ไทย + เฮ ซึ่งได้เปิดดำเนินการในเดือนกุมภาพันธ์ 2567
Greyhound International Holding	5,000 ยูโร	ถือหุ้นผ่าน MUD	บริษัทเพื่อการลงทุนในต่างประเทศ (Holding Company)
3. ธุรกิจไลฟ์สไตล์			
<p>บริษัท เกรฮาวด์ จำกัด</p> 	96,990,000.-	ถือหุ้นผ่าน MUD	<p>ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแฟชั่น เครื่องประดับ และสินค้าไลฟ์สไตล์ภายใต้แบรนด์ที่สำคัญ เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - เกรฮาวด์ ออริจินอล (Greyhound Original) - สไมล์ฮาวด์ (Smileyhound) เป็นต้น • ร้านอาหารและเครื่องดื่ม ประเภทคาเฟ่ • รับออกแบบสินค้าและผลิตภัณฑ์แฟชั่นไลฟ์สไตล์
4. ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์			

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการ ลงทุน ณ 31 ธ.ค. 2566	ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด	15,000,000.-	ถือหุ้นร้อยละ 99.99	ประกอบธุรกิจผู้จัดการกองทรัสต์ ของทรัสต์เพื่อ การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



นอกจากนี้ บริษัทใหญ่ยังมีการลงทุนในกองทรัสต์ ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย โดยบริษัทถือหน่วยทรัสต์ คิดเป็นร้อยละ 47.05 ของหน่วยทรัสต์ทั้งหมด

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	ดำเนินธุรกิจในกลุ่ม 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 ดังก์นั 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
เว็บไซต์	www.dunkindonuts.co.th

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
เว็บไซต์	www.aubonpainthailand.com

บริษัท โกลเด้น สกู๊ป จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท	0105555079990
ประเภทธุรกิจ	นำเข้าและจำหน่ายไอศกรีม ภายใต้แบรนด์ Baskin Robbins ("BR")
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
เว็บไซต์	www.facebook.com/BaskinRobbins Thailand

บริษัท เกรฮาวด์ 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
เว็บไซต์	www.greyhoundcafe.co.th

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
เว็บไซต์	www.greyhoundcafe.uk

Mudman International Limited

เลขทะเบียนบริษัท	152010
ประเภทธุรกิจ	เพื่อการลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company)
ทุนจดทะเบียน	30,000 ดอลลาร์สหรัฐ (USD) (ประมาณ 985,416 บาท ¹)
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 ดอลลาร์สหรัฐ (USD) (ประมาณ 32.85 บาท ¹)
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
เว็บไซต์	www.grand-vefour.com

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
เว็บไซต์	-

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
เว็บไซต์	www.greyhound.co.th

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.
เว็บไซต์	

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.
เว็บไซต์	

ธุรกิจบริหารและจัดการกองทรัสต์

บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเมนต์ จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท	0105560165432
ประเภทธุรกิจ	ผู้จัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
ทุนจดทะเบียน	15,000,000.00 บาท (สิบล้านบาทถ้วน)
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	www.sstrm.co.th

รายละเอียดของบริษัทย่อยจำแนกตามประเภทของธุรกิจได้ดังนี้

ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

1. บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด

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

คลังสินค้าของเรา ตั้งอยู่บนถนนสุขสวัสดิ์ผ่านเส้นทางวงแหวนอุตสาหกรรม เส้นทางหลักในการคมนาคมขนส่งของไทย ใกล้แหล่งธุรกิจและที่ตั้งของศูนย์กลางสำนักงาน ทำให้การบริการต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสะดวกรวดเร็ว

จัดหารวบรวมสินค้าจากซัพพลายเออร์ของคุณโดยใช้การระบบการจัดงานและซอฟต์แวร์การจัดเส้นทางที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจว่าได้ใช้ต้นทุนต่ำสุดในการขนส่งขณะเดียวกันก็รักษามาตรฐานการให้บริการตามที่ลูกค้าของคุณต้องการ อีกทั้งบริษัทมียานพาหนะที่หลากหลายทั้งแบบเฉพาะและแบบที่ใช้ร่วมกัน เหมาะสำหรับการส่งธุรกิจอีคอมเมิร์ซที่สามารถส่งสินค้าโดยตรงให้กับความต้องการลูกค้า

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 2566 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 สกู๊ป 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 “ครัฟต์เอ็ม” 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 และไก่บอมบ์ ภายใต้แบรนด์ “ฟังก์กี้ ฟรายส์” “Funky Fries” ก่อตั้งขึ้นโดยบริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด 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 ฮาร์ด 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 ฮาร์ด จำกัด (มหาชน) 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 ได้เปิดสาขากาแฟภายใต้แบรินด์ A Noste เมื่อเดือนกรกฎาคม 2563 ตามลำดับ

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

บริษัทร่วม

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“SSTPF” หรือ “กองทุนรวมฯ”) จดทะเบียนกองทรัสต์สิน เป็นกองทุนรวมเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2554 โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มพี-พริ้นซิเพิล จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน มีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินทุนจากนักลงทุนทั่วไป ไปลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เชิงพาณิชย์ ปัจจุบันกองทุนรวมฯ มีทุนชำระแล้ว 675 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2554 บริษัทได้ซื้อหน่วยลงทุน ของกองทุนรวมฯ เป็นจำนวน 22.5 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 225 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 33.33 ของหน่วยลงทุนทั้งหมด เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2559 กองทุนรวมฯ ได้ลดทุนลงคงเหลือทุนชำระแล้ว 660.83 ล้านบาท มูลค่าต่อหน่วย 9.79 บาท คิดเป็นมูลค่าที่บริษัทลงทุน 220.28 ล้านบาท

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย สมาร์ท สโตร์จ (“SSTSS”) ซึ่งจดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวมเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2557 โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน มีทุนชำระแล้ว 820 ล้านบาท มีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินทุนจากนักลงทุนทั่วไป โดยนำเงินที่ได้จากการระดมเงินทุนไปซื้อและ/หรือเช่าอสังหาริมทรัพย์ และจัดหาผลประโยชน์จากอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว บริษัทได้ซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมฯ SSTSS เป็นจำนวน 12.3 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 123 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15 ของหน่วยลงทุนทั้งหมด เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2560 กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย สมาร์ท สโตร์จ (“SSTSS”) ได้มีมติให้มีการแปลงสภาพกองทุนรวม SSTSS เป็น ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“กองทรัสต์ SSTRT”) โดยการแปลงสภาพนี้จะมีการลดทุนจดทะเบียนลงเหลือ 7.7007 บาทต่อหน่วย โดยบริษัทยังคงถือหุ้นของกองทรัสต์ SSTRT จำนวน 12.3 ล้านหน่วย คิดเป็นมูลค่า 94.72 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15 ของหน่วยลงทุนทั้งหมดเช่นเดิม

ต่อมาเมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2562 กองทรัสต์ SSTRT ได้ออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์จำนวนทั้งสิ้น 74,250,000 หน่วย เพื่อแลกกับทรัพย์สินและภาระของกองทุนรวม SSTPF ในอัตราการสับเปลี่ยนหน่วยทรัสต์ของกองทรัสต์ SSTRT กับหน่วยลงทุนของกองทุนรวม SSTPF (“swap ratio”) ที่อัตรา 1 หน่วยลงทุนของกองทุนรวม SSTPF ต่อ 1.1 หน่วยทรัสต์ของกองทรัสต์ SSTRT ทำให้กองทุนรวม SSTPF แปลงสภาพเป็นกองทรัสต์ และเลิกกองเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ทำให้ปัจจุบันบริษัทถือหน่วยทรัสต์ 37,050,006 หน่วย คิดเป็นร้อยละ 23.71 ของหน่วยลงทุนทั้งหมด 156,250,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้ 7.4295 บาท ต่อหน่วย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

และเมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 สำนักงาน ก.ล.ด. อนุมัติให้กองทรัสต์ SSTRT ได้ออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์จำนวนทั้งสิ้น 36,210,000 หน่วย จำหน่ายได้ทั้งสิ้นจำนวน 34,900,000 หน่วย ราคาหน่วยละ 5.80 บาท ซึ่งบริษัทได้ซื้อหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่ดังกล่าวจำนวน 30,951,421 หน่วย และเมื่อรวมกับหน่วยทรัสต์ที่บริษัทถืออยู่มาก่อน และที่ถือโดยบริษัทย่อยของบริษัท รวมเป็น 89,717,777 หน่วย คิดเป็นร้อยละ 46.93 ของหน่วยลงทุนทั้งหมด 191,150,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้ 7.4295 บาทต่อหน่วย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบริษัท	จำนวนหน่วยทรัสต์	ร้อยละ
บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)	52,667,771	27.55
บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	37,050,006	19.38
รวม	89,717,777	46.93

ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“กองทรัสต์ SSTRT”) เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2560 โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (“บลจ.วรณ”) เป็นทรัสต์ของกองทรัสต์ และบริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด (“บริษัท”) เป็นผู้จัดการกองทรัสต์

กองทรัสต์ SSTRT มีวัตถุประสงค์ที่จะลงทุนในทรัพย์สินหลัก โดยการซื้อ และ/หรือ เช่า และ/หรือเช่าช่วง และ/หรือ รับโอนสิทธิการเช่า และ/หรือ สิทธิการเช่าช่วงทรัพย์สินหลัก โดยจะนำทรัพย์สินหลักไปจัดหาประโยชน์ในรูปของรายได้ค่าเช่าและค่าบริการ หรือรายได้อื่นใดในทำนองเดียวกัน ตลอดจนทำการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงพัฒนาศักยภาพ พัฒนาและ/หรือ จำหน่ายทรัพย์สินต่างๆ เพื่อมุ่งก่อให้เกิดรายได้และผลตอบแทนแก่กองทรัสต์ เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหน่วยทรัสต์อย่างต่อเนื่องในระยะยาว รวมถึงการลงทุนในทรัพย์สินอื่น และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นและ/หรือการหาดอกผลอื่นโดยวิธีอื่นใด ตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และ/หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกำหนด

ปัจจุบันกองทรัสต์ได้เข้าลงทุนในกรรมสิทธิ์ที่ดิน อาคารสิ่งปลูกสร้าง และระบบสาธารณูปโภค งานระบบเฟอร์นิเจอร์ วัสดุและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต่อการใช้ประโยชน์ของที่ดินและอาคาร ของโครงการทรัพย์ศรีไทย โดยให้บริษัท (“SST”) เช่าเหมาทรัพย์สินหลักเพื่อนำไปจัดหาผลประโยชน์ประกอบธุรกิจคลังเอกสาร และจ่ายค่าเช่าให้แก่กองทรัสต์ SSTRT

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ถือหน่วยทรัสต์ ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“กองทรัสต์ SSTRT”) จำนวน 89,937,877 หน่วย คิดเป็นร้อยละ 47.05 ของหน่วยทรัสต์ที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ซึ่งกองทรัสต์ SSTRT มาจากการแปลงสภาพจาก กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย สมาร์ท สโตร์เรจ (“SSTSS”) และ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“SSTPF”) และมีการเพิ่มทุน ดังนี้

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“SSTPF” หรือ “กองทุนรวมฯ”) จัดทะเบียนกองทรัสต์สิน เป็นกองทุนรวม เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2554 โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มพี-พริ้นซิเพิล จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน มีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินทุนจากนักลงทุนทั่วไป ไปลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เชิงพาณิชย์ ปัจจุบันกองทุนรวมฯ มีทุนชำระแล้ว 675 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2554 บริษัทได้ซื้อหน่วยลงทุน ของกองทุนรวมฯ เป็นจำนวน 22.5 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 225 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 33.33 ของหน่วยลงทุนทั้งหมด เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2559 กองทุนรวมฯ ได้ลดทุนลงคงเหลือทุนชำระแล้ว 660.83 ล้านบาท มูลค่าต่อหน่วย 9.79 บาท คิดเป็นมูลค่าที่บริษัทลงทุน 220.28 ล้านบาท

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย สมาร์ท สโตร์เรจ (“SSTSS”) ซึ่งจัดทะเบียนกองทรัสต์สินเป็นกองทุนรวมเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2557 โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน มีทุนชำระแล้ว 820 ล้านบาท มีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินทุนจากนักลงทุนทั่วไป โดยนำเงินที่ได้จากการระดมเงินทุนไปซื้อและ/หรือ เช่าอสังหาริมทรัพย์ และจัดหาผลประโยชน์จากอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว บริษัทได้ซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมฯ SSTSS เป็นจำนวน 12.3 ล้านหน่วย มูลค่าหน่วยละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 123 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15 ของหน่วยลงทุนทั้งหมด เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2560 กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย สมาร์ท สโตร์เรจ (“SSTSS”) ได้มีมติให้มีการแปลงสภาพกองทุนรวม SSTSS เป็น ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (“กองทรัสต์ SSTRT”) โดยการแปลงสภาพนี้ จะมีการลดทุนจดทะเบียนลงเหลือ 7.7007 บาทต่อหน่วย โดยบริษัทยังคงถือหน่วยของกองทรัสต์ SSTRT จำนวน 12.3 ล้านหน่วย คิดเป็นมูลค่า 94.72 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15 ของหน่วยลงทุนทั้งหมดเช่นเดิม

ต่อมาเมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2562 กองทรัสต์ SSTRT ได้ออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์จำนวนทั้งสิ้น 74,250,000 หน่วย เพื่อแลกกับทรัสต์สินและภาระของกองทุนรวม SSTPF ในอัตราการสับเปลี่ยนหน่วยทรัสต์ของกองทรัสต์ SSTRT กับหน่วยลงทุนของกองทุนรวม SSTPF (“swap ratio”) ที่อัตรา 1 หน่วยลงทุนของกองทุนรวม SSTPF ต่อ 1.1 หน่วยทรัสต์ของกองทรัสต์ SSTRT ทำให้กองทุนรวม SSTPF แปลงสภาพเป็นกองทรัสต์ และเลิกกองเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ทำให้ปัจจุบันบริษัทถือหน่วยทรัสต์ 37,050,006 หน่วย คิดเป็นร้อยละ 23.71 ของหน่วยลงทุนทั้งหมด 156,250,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้ 7.4295 บาท ต่อหน่วย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

และเมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 สำนักงาน ก.ล.ด. อนุมัติให้กองทรัสต์ SSTRT ได้ออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์จำนวนทั้งสิ้น 36,210,000 หน่วย จำหน่ายได้ทั้งสิ้นจำนวน 34,900,000 หน่วย ราคาหน่วยละ 5.80 บาท ซึ่งบริษัทได้ซื้อหน่วยทรัสต์ที่ออกใหม่ดังกล่าวจำนวน 30,951,421 หน่วย

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	61,119,832	11.61
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 ทศยรัตน์ จุฬางกูร	26,000,000	4.94
8	นายจำรูญ ชินธรรมมิตร	25,622,000	4.87
9	นาย สมชาย ชินธรรมมิตร	19,244,450	3.66
10	น.ส. กมลฤดี ปัจฉิมสวัสดิ์	16,206,278	3.26
11.	อื่นๆ	125,610,925	23.86
	ยอดรวม	526,456,550	100.00

(ข) การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ

กรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566	% ของ จำนวนหุ้น ที่จำหน่าย แล้วทั้งหมด	การ เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง)	จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565	% ของ จำนวนหุ้น ที่จำหน่าย แล้วทั้งหมด
1. พลเอก ชาร์ไชยันต์ ศรีสุวรรณ	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ	-ไม่มี-				
2. นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	รองประธานกรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่ บริหารและกรรมการผู้จัดการ	82,608,726	15.69	(7,000,000)	89,608,726	17.02
3. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	รองประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	489,814	0.09	0	489,814	0.04
4. นางอินทิรา สุขะนินทร์	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-				
9. นายทศพร ชิมตระการ	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	88,185	0.02	0	88,185	0.02
10. นาย วิสุทธิ์ กนกศิขริน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	-ไม่มี-				
11. นาย อุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	-ไม่มี-				

หมายเหตุ พลเอก ชาร์ไชยันต์ ศรีสุวรรณ และนายอุดม ตั้งมานะสกุล กรรมการรับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566

(ค) ผู้ถือหุ้นสามัญรายย่อย (ข้อมูล ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566)

จำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) มีจำนวน 1,510 ราย คิดเป็นร้อยละ 31.44

(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

หุ้นกู้

- (1) บริษัทได้ออกหุ้นกู้ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2564 จำนวนไม่เกิน 250,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 250 ล้านบาท (สองร้อยห้าสิบล้านบาท) เป็นหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกัน มีอายุ 2 ปี 9 เดือน นับแต่วันที่ออกหุ้นกู้ อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 5.75 ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือนตลอดอายุหุ้นกู้ ครบกำหนดไถ่ถอนวันที่ 29 กรกฎาคม 2567 และ
- (2) ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565 จำนวนไม่เกิน 300,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 300 ล้านบาท (สามร้อยล้านบาท) เป็นหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกัน มีอายุ 2 ปี 9 เดือน นับแต่วันที่ออกหุ้นกู้ อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 5.65 ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือนตลอดอายุหุ้นกู้ ครบกำหนดไถ่ถอนวันที่ 28 มกราคม 2568

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

-ไม่มี-

1.5.2 ตราสารหนี้อื่น

-ไม่มี-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัท มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในแต่ละปี ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อกฎหมายพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุนในโครงการต่างๆ ของบริษัท รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตด้วย

สำหรับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมให้แก่บริษัท ทรูพรีไทย จำกัด (มหาชน) จะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสดและสภาพคล่อง รวมถึงความเหมาะสมและความต้องการในการใช้เงินของแต่ละบริษัท

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล

ประจำปี	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 2567 ที่จัดขึ้น

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ได้ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการองค์กร เพื่อให้องค์กรมีการพัฒนาและก้าวหน้าอย่างมั่นคง ขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคง หักด้อยและลดความเสียหายจากสภาวะแวดล้อมและภัยคุกคามต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น อันจะส่งผลกระทบต่อบุคลากร ทรัพย์สิน การดำเนินธุรกิจ รวมทั้งภาพลักษณ์ขององค์กร

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

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

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

บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มีการดูแลบริหารความเสี่ยงขององค์กรโดยจะมีการรายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่ายรองผู้จัดการฝ่าย และผู้ช่วยผู้จัดการฝ่าย เพื่อพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในแต่ละฝ่าย จากนั้นให้พิจารณาถึงการเชื่อมโยงกันระหว่างความเสี่ยงของแต่ละฝ่าย เพื่อกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมขององค์กรและให้สอดคล้องกับนโยบายและเป้าประสงค์ของบริษัท พร้อมติดตามรายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ เป็นประจำทุกไตรมาส และให้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงที่มีองค์ประกอบครบถ้วน สามารถเผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับได้รับทราบและนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติได้

การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ ขอบเขตของการดำเนินงาน ระยะเวลา และกิจกรรมในการดำเนินการ รวมถึงการกำหนดผู้รับผิดชอบในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง
2. ระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาว่ามีความเสี่ยงใดบ้างที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการขององค์กร เช่น ด้านการเงิน ด้านการดำเนินงาน ด้านการจัดการ ด้านการตลาด รวมถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น
3. ระบุถึงระดับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้จากความเสี่ยงแต่ละประเภท และมีการจัดลำดับความเสี่ยงจากผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ข้างต้น
4. กำหนดมาตรการหรือวิธีการจัดการต่อความเสี่ยงที่ระบุไว้
5. การทำรายงานการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง
6. ติดตามทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

ในการดำเนินธุรกิจย่อมต้องพบกับปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินการของธุรกิจ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงโดยดำเนินการควบคู่กับการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในตามแนวการปฏิบัติที่ดี เพื่อให้สามารถปรับตัวในสภาวะความเสี่ยงต่างๆ ได้อย่างแข็งแกร่ง ปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทมีดังต่อไปนี้

บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ >50%

นายสุภสิทธิ์ สุขะนิษฐ์ ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท และกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องได้ถือหุ้นในบริษัทมากกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ อาจสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ไม่ว่าจะเป็นการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นในเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการจัดโครงสร้างการจัดการที่โปร่งใส และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี มีการถ่วงดุลอำนาจที่เหมาะสม โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการชุดต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้ในการทำรายการเกี่ยวโยงกับ กรรมการ ผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้มีอำนาจบริหาร รวมถึงบุคคลที่มีความขัดแย้ง บริษัทต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายที่ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ นอกจากนี้ในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ผู้บริหาร กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการคณะอนุกรรมการอื่นๆ ที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันในเรื่องนั้น จะไม่ร่วมออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว รวมทั้งการจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระเข้าร่วมพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น การจัดการดังกล่าวนี้เป็นการสร้างความมั่นใจแก่ผู้ถือหุ้นว่าบริษัทมีการบริหารจัดการที่มีอำนาจถ่วงดุล โปร่งใส และมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

สถานะการแข่งขันสูง

ในปัจจุบันธุรกิจมีการแข่งขันสูงขึ้นมาก มีผู้ขายและผู้ให้บริการรายใหม่เกิดขึ้นตลอดเวลา ส่วนผู้ขายและผู้ให้บริการรายเดิมก็มีการปรับกลยุทธ์รวมถึงพัฒนาสินค้าและบริการกันมากขึ้น บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมในการรองรับสถานะการแข่งขันสูง ด้วยการพัฒนาคุณภาพการให้บริการและพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ มีการอบรมผู้บริหารและบุคลากรเพื่อให้สามารถปรับปรุงกระบวนการทำงานให้ควบคู่ไปกับการพัฒนาด้านต่างๆ เพื่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง บริษัทได้มีการวางแผนในการรับมือ ไว้อย่างรอบด้าน

อย่างไรก็ตาม ธุรกิจคลังสินค้าทั่วไป อาจมีรายได้เติบโตตามทิศทางเศรษฐกิจที่ทยอยฟื้นตัว

ความเสี่ยงในการต่อสัญญาแฟรนไชส์และการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญาแฟรนไชส์

ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทแบรนด์ “ดั่งกิน โดนัท” “โอ ปอง แปง” และ “บาสกิน รอบบิ้นส์” ดำเนินงานภายใต้แบรนด์ที่ได้รับแฟรนไชส์จากต่างประเทศ ภายใต้ข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาแฟรนไชส์ ดังนั้นจึงอาจเกิดความเสี่ยงในเรื่องการไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาแฟรนไชส์ หรือการเปลี่ยนแปลงรายละเอียด และเงื่อนไขต่างๆ ของสัญญา แต่เนื่องจากแบรนด์ที่ได้รับสัญญาแฟรนไชส์ดังกล่าว เป็นแบรนด์ที่บริษัทได้ทำการตลาดมาอย่างต่อเนื่องยาวนาน มียอดขายที่ดีและตลาดมีโอกาสดีเติบโตมากขึ้นตามลำดับ ความเสี่ยงในข้อนี้จึงอยู่ในระดับต่ำ

นอกจากนี้บริษัทได้ทำการเพิ่มแบรนด์ที่เป็นของตนเองด้วยการลงทุนในแบรนด์เกรฮาร์ด ทั้งธุรกิจร้านอาหาร และธุรกิจไลฟ์สไตล์ ซึ่งเป็นการช่วยลดความเสี่ยงในข้อนี้ได้อีกทางหนึ่ง

ความเสี่ยงด้านการให้บริการคลังเอกสารจากการเปลี่ยนแปลงด้านรูปแบบการจัดเก็บเอกสาร

จากการพัฒนาอย่างต่อเนื่องทางเทคโนโลยีทำให้ปัจจุบันต้นทุนในการจัดเก็บเอกสารในรูปสื่ออิเล็กทรอนิกส์มีค่าบริการที่ค่อนข้างถูกลง ผู้ฝากเอกสารสามารถจัดเก็บเอกสารให้อยู่ในรูปสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้โดยสะดวก อีกทั้งยังง่ายต่อการจัดเก็บและสืบค้นมากกว่าการจัดเก็บเอกสารในรูปแบบเดิม ซึ่งหากผู้ฝากเอกสารเปลี่ยนมาใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์ในการจัดเก็บเอกสารมากขึ้น จะทำให้ระดับความต้องการฝากเอกสารในคลังเอกสารลดลง

อย่างไรก็ตาม การใช้บริการคลังเอกสารยังคงเป็นที่ต้องการของกลุ่มบริษัทในประเทศไทย ด้วยกฎหมายภายในของบริษัทต่างๆ เช่น สถาบันการเงินบางแห่ง กำหนดให้มีการจัดเก็บเอกสารบางประเภทในรูปแบบต้นฉบับกระดาษ อาทิเช่น เอกสารทางบัญชี เอกสารทางการเงิน เอกสารนิติกรรมต่างๆ ตลอดจนเอกสารอื่นๆ ที่มีความสำคัญทางกฎหมายและภาษีอากร เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการตรวจสอบ กำกับดูแล และสืบค้นตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดไว้ ดังนั้นผู้ประกอบการส่วนใหญ่มักกำหนดให้มีการจัดเก็บรักษาเอกสารดังกล่าว เพื่อการตรวจสอบอย่างน้อย 5-10 ปี หรือเป็นไปตามนโยบายของแต่ละบริษัทก่อนที่จะถึงช่วงที่กำหนดทำลายเอกสาร ถึงแม้ว่าพระราชบัญญัติว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2544 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2551 จะอนุญาตให้ใช้ข้อมูลที่จัดเก็บรักษารูปข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ให้ถือว่าได้มีการนำเสนอหรือเก็บรักษาเป็นเอกสารต้นฉบับตามกฎหมายแล้ว ผู้ใช้บริการต่างๆ ยังเล็งเห็นความสำคัญของการจัดเก็บเอกสารต้นฉบับกระดาษ เพราะสามารถนำไปใช้อ้างอิงทางกฎหมายได้โดยมิต้องผ่านกระบวนการตรวจสอบที่ซับซ้อน เพื่อรับรองความสมบูรณ์ของเอกสารดังเช่นเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ (ภายใต้ประกาศคณะกรรมการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำหรือแปลงเอกสารและข้อความให้อยู่ในรูปของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2553) เพื่อลดความเสี่ยงที่เอกสารอิเล็กทรอนิกส์นั้นอาจไม่สามารถนำไปใช้อ้างอิงทางกฎหมายได้ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงในการพิสูจน์องค์ประกอบสำคัญในเอกสาร เช่น ลายเซ็น และตราประทับ และอาจถูกเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขได้โดยง่ายหากมีการรักษาความปลอดภัยไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทยังมีภาระหนี้ที่ต้องชำระดอกเบี้ยให้กับผู้ให้กู้ ดังนั้น ดอกเบี้ยจ่าย จึงอาจจะเป็นค่าใช้จ่ายรายการใหญ่ของบริษัท การเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ที่ปรับสูงขึ้น อาจส่งผลกระทบต่อดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อมมีการไปลงทุนในต่างประเทศจึงอาจมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านการเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้า

ในกลุ่มธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือที่มีการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ทางบริษัทได้กำหนดนโยบายรวมถึงการดำเนินการติดตามและควบคุมสินเชื่อไว้อย่างเหมาะสม นอกจากนี้กลุ่มลูกค้าของบริษัทยังมีความหลากหลาย ดังนั้นความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถเก็บหนี้ได้จึงมีต่ำ

ส่วนของกลุ่มธุรกิจด้านอาหารและเครื่องดื่ม รวมถึงธุรกิจไลฟ์สไตล์ ซึ่งเป็นกลุ่มที่ทำรายได้หลักให้กับบริษัทนั้น โอกาสเกิดความเสี่ยงด้านนี้มีเพียงเล็กน้อย เนื่องจากรายได้ดังกล่าวเทียบได้กับเงินสด

ความเสี่ยงจากการต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ระยะยาว

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

ความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงาน

ประเทศไทยประสบปัญหาการขาดแคลนแรงงานในทุกภาคส่วน ปัญหาในการแย่งแรงงานจึงเกิดขึ้น ซึ่งบริษัทได้ให้ความสำคัญกับความเสี่ยงนี้โดยได้จัดสวัสดิการที่ดี ผลตอบแทนที่เหมาะสม พัฒนาความรู้ในด้านต่างๆ ให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงจัดสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมกับการทำงาน เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีความพึงพอใจในการทำงานกับบริษัทในระยะยาว รวมถึงการเลือกใช้ out-source สำหรับงานทั่วไป เช่น พนักงานรับส่งเอกสาร พนักงานทำความสะอาด เป็นต้น

ความเสี่ยงจากกองทรัสต์ SSTRT ไม่ต่อสัญญาเช่าคลังเอกสาร

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

อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีสัญญาเช่าระยะยาว (ปัจจุบัน คงเหลือประมาณ 4 ปี 1 เดือน และสำหรับโครงการที่ลงทุนเพิ่ม คงเหลือ 8 ปี) กับทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว เมื่อใกล้ครบกำหนดสัญญาเช่าผู้เช่าและผู้ให้เช่าจะมีการเจรจาเพื่อพิจารณาต่ออายุสัญญาเช่าล่วงหน้าก่อนไม่น้อยกว่า 1 ปี หากไม่สามารถตกลงเงื่อนไขในการต่ออายุสัญญาเช่าได้ บริษัทยังมีคลังสินค้าที่เป็นกรรมสิทธิ์ของตนเองที่สามารถจัดเก็บเอกสารของลูกค้าได้อย่างเพียงพอ และมีระยะเวลาเพียงพอที่จะจัดเตรียมสถานที่จัดเก็บเอกสารที่เหมาะสมได้มาตรฐานและดำเนินธุรกิจต่อไปได้ นอกจากนี้การที่กองทรัสต์จะเลือกผู้เช่าใหม่ที่เป็นผู้ประกอบการธุรกิจคลังเอกสารหรือธุรกิจใกล้เคียงที่สามารถนำทรัพย์สินของกองทรัสต์ไปดำเนินการจัดหาประโยชน์ คงเป็นไปได้ยากเนื่องจากความไม่สะดวกในการบริหารจัดการพื้นที่จะต้องมีการใช้ทรัพย์สินร่วมกัน เช่น ทางเข้าออก เป็นต้น

ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุร้ายแรง เหตุการณ์ความไม่สงบ หรือภัยธรรมชาติ

การดำเนินธุรกิจ มีความเสี่ยงต่อเหตุการณ์ หรือปัจจัยภายนอกที่ก่อให้เกิดเหตุสุดวิสัย เช่น ภัยพิบัติ แผ่นดินไหว ซึ่งบริษัท อาจต้องระงับการให้บริการ และสูญเสียรายได้ บริษัทฯ จึงกำหนดแผนสำรองฉุกเฉินและมีการซ้อมแผนเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง อีกทั้งมีการทบทวน และสื่อสารอย่างสม่ำเสมอ

ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก

อันได้แก่ ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติและอุบัติภัย และจากปัญหา เศรษฐกิจ สังคม และการเมือง

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

-ไม่มี-

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

-ไม่มี-

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

1.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นการสร้างคุณภาพ 3 ด้านให้เกิดความสมดุล ได้แก่ ด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวิสัยทัศน์และพันธกิจสู่การเป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจคลังสินค้า คลังเอกสาร และธุรกิจด้าน Logistics ที่มีบริการหลากหลายครบวงจร ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสังคม โดยแสดงถึงกรอบการดำเนินงานความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างมีแบบแผน ตามนโยบายที่ว่า

“ธุรกิจก้าวหน้า ได้มาตรฐานสากล ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม”

Growth in Business ธุรกิจก้าวหน้า	Global Standard ได้มาตรฐานสากล	มุ่งเน้นการปรับปรุง พัฒนาระบบการทำงานและการให้บริการให้ได้มาตรฐานสากล เพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของลูกค้าด้วยผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ
	Governance ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักธรรมาภิบาล	ดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์เป็นธรรม ยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย มีความโปร่งใสในการบริหารจัดการองค์กรให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจ และมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม รวมถึงการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดที่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย
	Green มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	เคารพในสิทธิมนุษยชน ยึดมั่นในการบริหารจัดการบุคลากรด้วยความเป็นธรรม ให้ความสำคัญในการพัฒนาศักยภาพแก่พนักงาน การดูแลพนักงาน สุขภาวะและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน มีการจัดการสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ



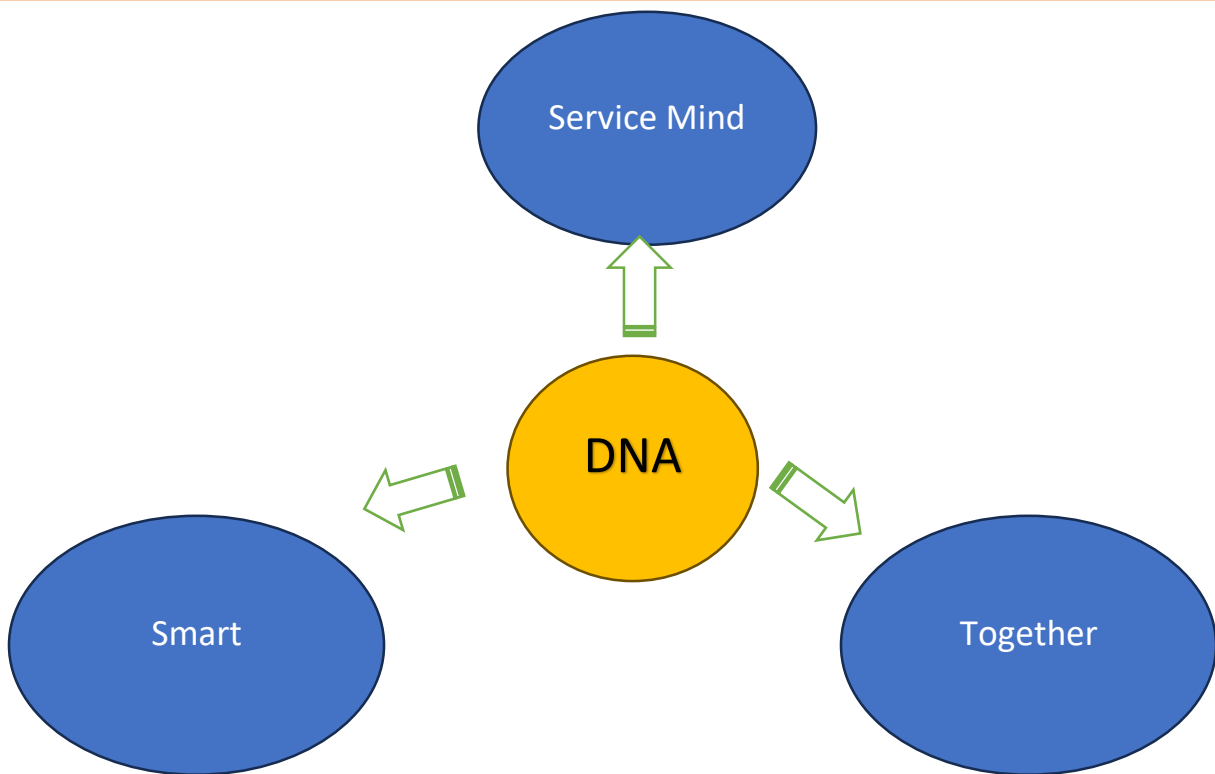
บริษัท มุ่งมั่นในการเป็นผู้นำในธุรกิจคลังสินค้า คลังเอกสาร และธุรกิจด้าน Logistics มีบริการหลากหลายครบวงจร ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า รวมถึงการให้บริการที่เป็นเลิศ มีคุณภาพและมาตรฐานในการดำเนินงาน ยึดมั่นต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล มีความโปร่งใส เป็นธรรมและตรวจสอบได้ ตลอดจนคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

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

กลยุทธ์หลักในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ได้แก่

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

มีความรักและเต็มใจในการให้บริการที่ดี มุ่งสู่ความเป็นเลิศตามนโยบายบริษัท คือ บริการด้วยความรวดเร็ว ทันเวลา ถูกต้อง สุภาพ มีน้ำใจ และมุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจสูงสุด



มีทักษะและมีความเชี่ยวชาญในงาน
ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ
และได้มาตรฐานสูงด้วยวิทยาการและ
เทคโนโลยีทันสมัย

องค์กร พนักงาน พร้อมทั้งจะพัฒนาไปด้วยกันกับสังคมและ
ผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกัน อัน
จะนำไปสู่ความยั่งยืนได้ในที่สุด

การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (value chain)

บริษัทดำเนินงานด้านความยั่งยืน มีส่วนเกี่ยวข้องและเชื่อมโยงกับผู้มีส่วนได้เสียที่มีบทบาทสำคัญต่อการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัทให้เติบโตตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ ซึ่งจำแนกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย และกำหนดให้มีการดำเนินการวิเคราะห์ผลกระทบในกระบวนการตลอดห่วงโซ่คุณค่าเพื่อชี้แจงผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร

การแสดงความเชื่อมโยงกับผู้มีส่วนได้เสีย



การดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสียมีความสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัท บริษัทจึงดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างรอบด้าน เพื่อก้าวไปสู่องค์กรที่พัฒนาอย่างยั่งยืนด้วยการวิเคราะห์ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียและประเด็นที่เกี่ยวข้อง

ลำดับ	กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	วิธีการ/การสื่อสาร	ความต้องการ/ ความคาดหวัง	การตอบสนอง
1	พนักงาน ประจำ ลูกจ้าง ชั่วคราว	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบสุขภาพประจำปี - กิจกรรมแรงงานสัมพันธ์ต่างๆ กิจกรรมงานเลี้ยงปีใหม่ งานกีฬาสี - ข่าวสารด้านความปลอดภัย ระบบ IT ฯลฯ - ประชุมคณะกรรมการความปลอดภัย ทุกเดือน และประชุมคณะกรรมการสวัสดิการ ทุก 3 เดือน - ช่องทางการรับข้อร้องเรียน และรับฟังความคิดเห็น - การจัดอบรม พัฒนาความรู้ ส่งเสริมศักยภาพ และความสามารถในการปฏิบัติงาน - คู่มือการปฏิบัติงานของพนักงานและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ - การให้ข้อมูลพนักงาน เช่น ประกาศคำสั่งต่างๆ - นโยบายบริหารทรัพยากรมนุษย์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ผลตอบแทนทั้งในรูปแบบเงินเดือนและสวัสดิการต่างๆ ที่เหมาะสมและเป็นธรรม - ปฏิบัติตามจริยธรรมด้านแรงงาน - การจัดการสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีปลอดภัย ถูกสุขอนามัยและลดปัจจัยความเสี่ยงด้านสุขภาพ - การฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพพนักงาน - ความมั่นคงก้าวหน้าในหน้าที่การงาน มีสภาพชีวิตที่ดี - ความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน - การจัดการต่อข้อร้องเรียน และการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน 	<ul style="list-style-type: none"> - จ่ายผลตอบแทนและรายได้ที่เป็นธรรมและเหมาะสม - กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ - ตรวจสอบสุขภาพประจำปี - มีการจัดอบรมประจำปี และการอบรมพัฒนาในการทำงาน (on-the-Job Training) - เคารพสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อพนักงานและแรงงานอย่างเป็นธรรม เสมอภาค และเท่าเทียม - จัดให้สภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี ปลอดภัย มีการดูแลสุขภาพ ส่งเสริมคุณภาพชีวิตการทำงาน ของพนักงาน โดยมีคณะกรรมการความปลอดภัยตรวจสอบและนำเสนอต่อบริษัท - ดูแลให้พนักงานได้รับความต้องการพื้นฐานเพื่อสร้างสัมพันธภาพที่ดี

ลำดับ	กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย		วิธีการ/การสื่อสาร	ความต้องการ/ ความคาดหวัง	การตอบสนอง
					ภายในองค์กร โดยผ่านทาง คณะกรรมการสวัสดิการ
2.	ผู้ถือหุ้นและ นักลงทุน	ผู้ถือหุ้น นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none">- การจัดประชุมผู้ถือหุ้น- การตอบข้อซักถามทางโทรศัพท์ และ e-mail.- ข้อมูลผ่าน website- จัดทำรายงานประจำปี- จัดกิจกรรมให้นักลงทุนเข้าเยี่ยมชมกิจการ- การเปิดเผยสารสนเทศต่างๆตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่กำกับดูแล- จัดให้มีช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสการกระทำที่ไม่สุจริตหรือข้อเรียกร้องต่างๆ	<ul style="list-style-type: none">- ผลตอบแทนทางการเงิน (กำไรเงินปันผล และมูลค่าหุ้น)- การบริหารงานด้วยหลักธรรมาภิบาล- กิจการมีการเติบโตอย่างมั่นคง- มีระบบบริหารความเสี่ยง- มีการตรวจสอบ และการบริหารงานที่ดี- การดูแลสิทธิและความเท่าเทียมกัน	<ul style="list-style-type: none">- ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน มีความซื่อสัตย์ โปร่งใสตรวจสอบได้- จ่ายเงินปันผลอย่างเหมาะสม- เผยแพร่ข้อมูลที่ต้องการครบถ้วน
3.	ลูกค้า	ลูกค้าภาครัฐ ลูกค้าเอกชน	<ul style="list-style-type: none">- ให้บริการที่เป็นไปตามมาตรฐานและรับผิดชอบต่อลูกค้า- การพบปะเยี่ยมเยียนลูกค้าเพื่อเข้าถึงทุกปัญหา และสร้างความสัมพันธ์ที่ดี- การจัดงานแสดงสินค้า, ออกบูธ- การลงโฆษณา- การสำรวจความพึงพอใจลูกค้า	<ul style="list-style-type: none">- การได้รับบริการที่มีคุณภาพและมาตรฐาน- เข้าแข่งขันอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส- ราคาสินค้าและบริการที่เหมาะสมและเป็นธรรม- หลักประกันสัญญา ความรับผิดชอบต่อสินค้าและบริการ- บริการหลังการขาย	<ul style="list-style-type: none">- ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้- มีจรรยาบรรณทางธุรกิจ- มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและจัดทำ Code of Conduct- บริหารการจัดการที่มีมาตรฐานตามระบบ ISO 9001

ลำดับ	กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย		วิธีการ/การสื่อสาร	ความต้องการ/ ความคาดหวัง	การตอบสนอง
			<ul style="list-style-type: none">- การให้ความรู้กับลูกค้า- ช่องทางการรับข้อร้องเรียนและการรับฟังความคิดเห็น	<ul style="list-style-type: none">- การรักษาความลับของข้อมูลลูกค้า	
4.	คู่แข่งทางการค้า	คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none">- การแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสาร	<ul style="list-style-type: none">- การแข่งขันอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส- ไม่กล่าวหาคู่แข่งในทางร้าย- ไม่แข่งขันกันด้วยการตัดราคา	<ul style="list-style-type: none">- ปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณเพื่อดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส- ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งโดยการกล่าวหาในทางร้าย- แข่งขันโดยการเสนอบริการให้ลูกค้าพึงพอใจ ไม่ตัดราคา- ร่วมมือในการประกอบธุรกิจในเชิงสร้างสรรค์
5.	คู่ค้า	ผู้ให้บริการผู้ผลิต	<ul style="list-style-type: none">- แนวทางการปฏิบัติอย่างยั่งยืนของผู้ค้าของ บมจ. ทรัพย์ศรีไทย- คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ- นโยบายการจัดซื้อ-จัดจ้าง- การเยี่ยมชมและการตรวจประเมิน- ช่องทางการรับข้อร้องเรียนและการรับฟังความคิดเห็น	<ul style="list-style-type: none">- การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน- การสั่งซื้อสินค้าอย่างสม่ำเสมอ หรือเพิ่มปริมาณการสั่งซื้อ	<ul style="list-style-type: none">- มีกระบวนการจัดซื้อที่ชัดเจน- ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเท่าเทียมกัน- สร้างการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม- ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาอย่างครบถ้วน- ไม่มีการเรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้า- บริษัทมีการส่งแนวทางการปฏิบัติอย่างยั่งยืนของผู้ค้า

ลำดับ	กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย		วิธีการ/การสื่อสาร	ความต้องการ/ ความคาดหวัง	การตอบสนอง
					ของ บมจ. ทรัพย์ศรีไทย เพื่อให้คู่ค้ารับทราบ นโยบายของบริษัท
6.	เจ้าหนี้	สถาบัน การเงิน	<ul style="list-style-type: none">- รายงานงบการเงิน- ติดต่อผ่านผู้จัดการ หรือฝ่ายบัญชีและการเงิน	<ul style="list-style-type: none">- ชำระหนี้ตรงต่อเวลา- สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญา- ความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none">- ชำระหนี้ตามระยะเวลาและปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงของสัญญาอย่างเคร่งครัด- เปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง
7.	หน่วยงาน ภาครัฐ	ก.ล.ต. SET. สรรพากร กรมแรงงาน ประกันสังคม กรมเจ้าท่า เทศบาลลัด- หลวง ฯลฯ	<ul style="list-style-type: none">- สนับสนุนและปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดและครบถ้วน- รายงานข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด- นำส่งภาษีตามกฎหมาย- ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none">- สามารถปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง- ไม่สร้างผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม- การเข้าร่วมโครงการต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐที่จัดขึ้น	<ul style="list-style-type: none">- ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับที่กฎหมายกำหนด ในทุกๆ ด้าน- เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส
8.	ชุมชน และ สังคม	ชุมชน โดยรอบสังคม ทั่วไป	<ul style="list-style-type: none">- การเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ กับชุมชน- การรับฟังข้อเสนอแนะและรับเรื่องร้องเรียนต่างๆ- การแจ้งเบาะแสการกระทำทุจริต	<ul style="list-style-type: none">- ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม- การมีส่วนร่วมเป็นพลังในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	<ul style="list-style-type: none">- การสนับสนุนกิจกรรมด้านการศึกษา ชุมชน ศาสนา การกุศล และสังคม- การตอบสนอง และการจัดการข้อร้องเรียน- มีกระบวนการสืบสวนสอบสวนข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรม- ปลุกฝังจิตสำนึกของพนักงานให้มีความ

ลำดับ	กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	วิธีการ/การสื่อสาร	ความต้องการ/ ความคาดหวัง	การตอบสนอง
				รับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
9.	สิ่งแวดล้อม	สิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดการกิจกรรมอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และพลังงานภายในองค์กร - การมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและพลังงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรม และปลูกฝังจิตสำนึกด้านการอนุรักษ์พลังงาน การใช้ทรัพยากรที่คุ้มค่า และอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และทรัพยากรธรรมชาติ

กรอบการทำงานกับผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้จัดทำข้อปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อให้บุคลากรทุกคนของบริษัทไม่ว่าคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับยึดปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกันอย่างถูกต้องตามหลักจริยธรรม 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

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

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

1. การแข่งขันที่เป็นธรรม

บริษัทมุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น โดยบริษัทจะเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ให้ข้อมูลอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจในการลงทุน มีการดูแลเรื่องการป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน มีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนดและตามรูปแบบที่เป็นมาตรฐานที่ยอมรับกันโดยทั่วไป มีจรรยาบรรณในการประกอบการค้า และดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย มีการชำระภาษีอย่างถูกต้องตรงเวลาและยังส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรของบริษัทในทุกระดับชั้นเห็นความสำคัญของความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย กรอบกติกาที่เป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมาย และจรรยาบรรณบริษัท โดยไม่มีการกระทำในทางทุจริตอันเป็นผลร้ายต่อกัน และไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่งโดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมายหรือละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

2. ส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติและรับผิดชอบต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่ทุกรายอย่างเท่าเทียม เสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย ดังนี้

2.1 บริษัทมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเหมาะสม เป็นธรรม และเสมอภาค ไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในทางการค้ากับคู่ค้า และไม่ใช้วิธฉ้อโกงหรือความสัมพันธ์ส่วนตัวเข้ามาตัดสินใจ เพื่อให้มั่นใจว่าคู่ค้าทุกรายของบริษัทได้รับความเป็นธรรมอย่างเท่าเทียมกัน ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด

บริษัทมีนโยบายการจัดซื้อ – จัดจ้าง ที่ชัดเจนเพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องในกระบวนการได้ปฏิบัติซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินกิจการตามแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนด้วยการสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียผ่านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสเป็นธรรม และมั่นใจได้ว่าการคัดเลือกผู้ค้าที่เหมาะสมได้สินค้าและบริการที่มีคุณภาพตรงตามมาตรฐาน

2.2 บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของผู้ที่จะมาเป็นคู่ค้าของบริษัท จะต้องมีการดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรมสากล โดยที่คู่ค้าของบริษัทจะต้องปฏิบัติตาม แนวทางการปฏิบัติอย่างยั่งยืนของผู้ค้าของ บมจ. ทรัพย์ศรีไทย 4 ด้าน ดังนี้

- 1) ด้านจริยธรรมทางธุรกิจ
- 2) ด้านสิทธิมนุษยชน

3) ด้านอาชีพอนามัยและความปลอดภัย

4) ด้านการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

2.3 มีการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ตามเงื่อนไขหรือข้อตกลงทางการค้า และหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหน้าที่ สร้างความไว้วางใจ ให้กับเจ้าหน้าที่ผ่านการบริหารงานอย่างมีจรรยาบรรณ อำนวยความสะดวกด้านข้อมูล ข่าวสาร เพื่อสร้างความ เข้าใจเกี่ยวกับสถานะทางการเงินของบริษัท

3. การเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน

3.1 มีการกำหนดนโยบายไว้คุ้มครองจรรยาบรรณธุรกิจ หัวข้อการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อให้พนักงานปฏิบัติตามสิทธิในทรัพย์สิน ทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร อย่างเคร่งครัด

3.2 ส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

การบริหารความเสี่ยง

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการองค์กรที่ดี เพื่อให้องค์กรมีการพัฒนา และก้าวหน้าอย่างมั่นคง ขยายธุรกิจอย่างมีเสถียรภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคง หดหยั้งและลดความเสียหายจากสภาวะแวดล้อมและภัยคุกคามต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น อันจะส่งผลกระทบต่อบุคลากร ทรัพย์สิน การดำเนินธุรกิจ รวมทั้งภาพลักษณ์ขององค์กร

บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรเพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่าย รองผู้จัดการฝ่าย และผู้ช่วยผู้จัดการฝ่าย เพื่อพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในแต่ละฝ่าย จากนั้นให้พิจารณาถึงการเชื่อมโยงกันระหว่างความเสี่ยงของแต่ละฝ่าย เพื่อกำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมขององค์กรและให้สอดคล้องกับนโยบายและเป้าประสงค์ของบริษัทพร้อมติดตามรายงานต่อคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกไตรมาส และมีการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยผ่านผู้ตรวจสอบภายใน ความเสี่ยงที่สำคัญที่อาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานบริษัท ได้แก่

1. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย
2. ความเสี่ยงด้านการบริหารการเงิน
3. ความเสี่ยงด้านลูกค้าเลิกใช้บริการ
4. ความเสี่ยงด้านระบบสารสนเทศ

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 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

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

(1) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

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

(2) การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

กล่อง Green Carton

ในกระบวนการจัดเก็บเอกสารของบริษัทจะต้องใช้กล่องลูกฟูกเพื่อบรรจุเอกสาร และในแต่ละปีบริษัทมีการสั่งซื้อกล่องลูกฟูกหลายแสนกล่อง แต่เนื่องจากวัตถุดิบที่นำมาใช้ผลิตเยื่อกระดาษมาจากต้นไม้ บริษัทจึงมีแนวคิดที่จะจัดหาผลิตภัณฑ์กล่องกระดาษที่ใช้เยื่อกระดาษน้อยลง เพื่อเป็นการช่วยรักษาป่าไม้ และสิ่งแวดล้อม

กล่าวคือ วัตถุดิบที่นำมาผลิตเป็นกล่องบรรจุเอกสารให้บริษัทมาจากป่าปลูกบางส่วนและใยกระดาษรีไซเคิลบางส่วน ซึ่งได้ลดการใช้ต้นไม้จากธรรมชาติ

ทั้งนี้บริษัทยังมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทจะคัดเลือกผู้ผลิตที่ได้มาตรฐานและมีนโยบายรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และมีนวัตกรรมส่งเสริมการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม



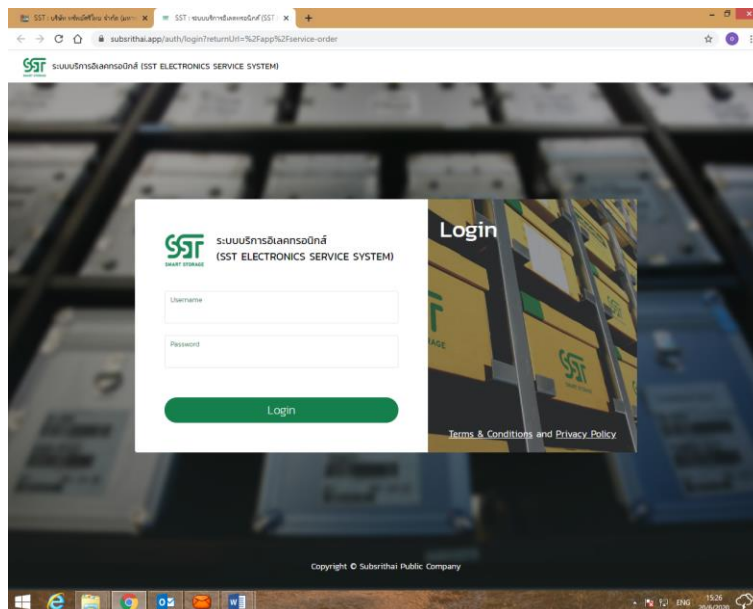
บริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลสิ่งแวดล้อม ภายใต้ยุทธศาสตร์และนโยบายที่มุ่งเน้นในการสนับสนุนการดำเนินกิจการและธุรกรรมต่างๆ ด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ ผ่านการใช้งานอุปกรณ์ดิจิทัลอันหลากหลาย เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนในการใช้งาน อนุรักษ์และรักษาทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

บริษัทสร้างกระบวนการทำงานและระบบที่ทันสมัยเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและตอบสนองความต้องการของลูกค้า

- บริษัทนำระบบดิจิทัลมาประยุกต์ใช้ในกระบวนการทำงานและติดต่อสื่อสารภายใน เพื่อลดการใช้งานกระดาษ ซึ่งสามารถลดการใช้งานการพิมพ์และถ่ายสำเนาเอกสารได้เป็นจำนวนมาก
- บริษัทยังได้พัฒนาระบบการให้บริการลูกค้า Service Order Online ผ่านทางอินเทอร์เน็ต เพื่อตอบโต้การให้บริการที่อำนวยความสะดวก รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ และเกิดมั่นคงทางธุรกิจสอดคล้องกับแนวทางในการสร้างความยั่งยืนของบริษัท
- บริษัทใช้วิธีการเก็บข้อมูลต่างๆ บนระบบ Cloud Computing เพื่อทดแทนการสร้างศูนย์ Data Center ขนาดใหญ่ ซึ่งสามารถประหยัดการใช้พลังงานจากไฟฟ้า ช่วยลดการทำลายสิ่งแวดล้อม

และ อีกทั้งยังสามารถช่วยลดระยะเวลาในการเข้าถึงข้อมูลต่างๆ ได้อย่างมั่นคงและปลอดภัย จึงสามารถเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าได้

- บริษัทยังคงศึกษาระบบ Automation ทั้งภายในและภายนอกประเทศ ที่ทันสมัยเพื่อนำมาประยุกต์ใช้ และขยายงานเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ความรวดเร็ว และแม่นยำ และช่วยให้พนักงานทำงานได้สะดวกลดปัญหาการเจ็บป่วยของพนักงานจากการเคลื่อนย้ายกล่องเอกสาร



3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบาย แนวปฏิบัติ และผลการดำเนินงานด้านสังคมของบริษัทมีดังนี้

1. สิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและถือเป็นนโยบายบริษัทในเรื่องของการเคารพสิทธิมนุษยชนและเคารพในศักดิ์ศรีส่วนบุคคล ความเป็นส่วนตัว และสิทธิของแต่ละบุคคลที่ได้มีปฏิสัมพันธ์ด้วยในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ และไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดหรือล่วงเกินสิทธิมนุษยชนใดๆ

นอกจากนี้บริษัทให้ความสำคัญในการเป็นกลางทางการเมือง ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมและไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่ง ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้พนักงานใช้สิทธิเลือกตั้งตามรัฐธรรมนูญ โดยบริษัทได้กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

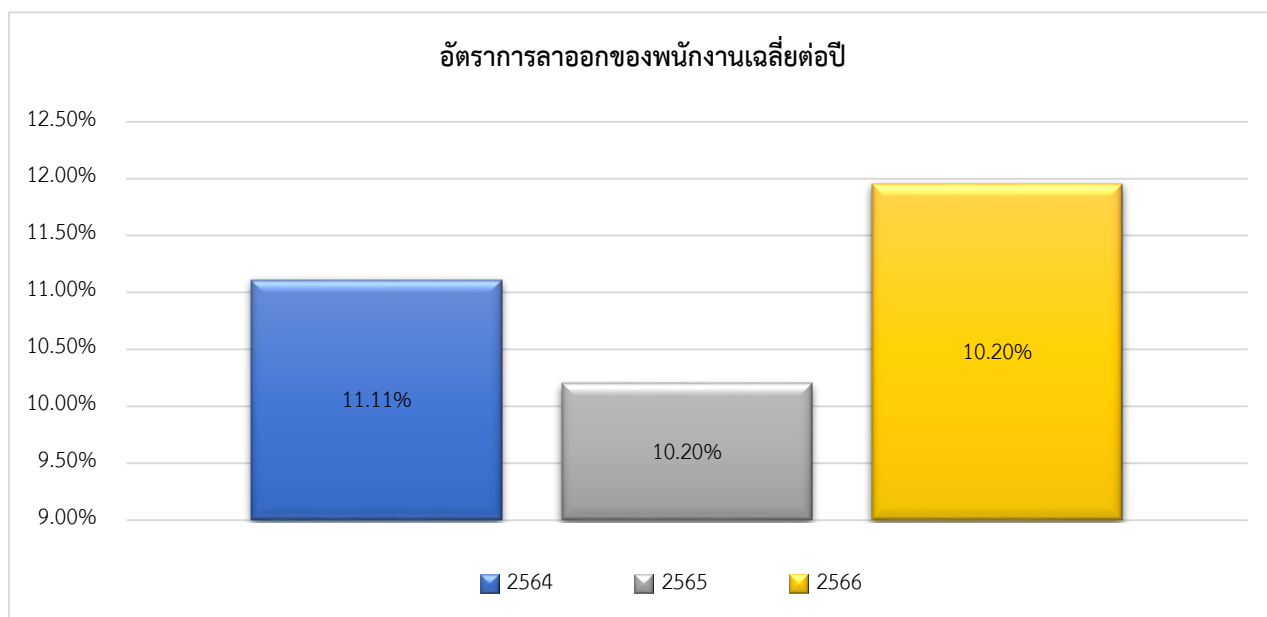
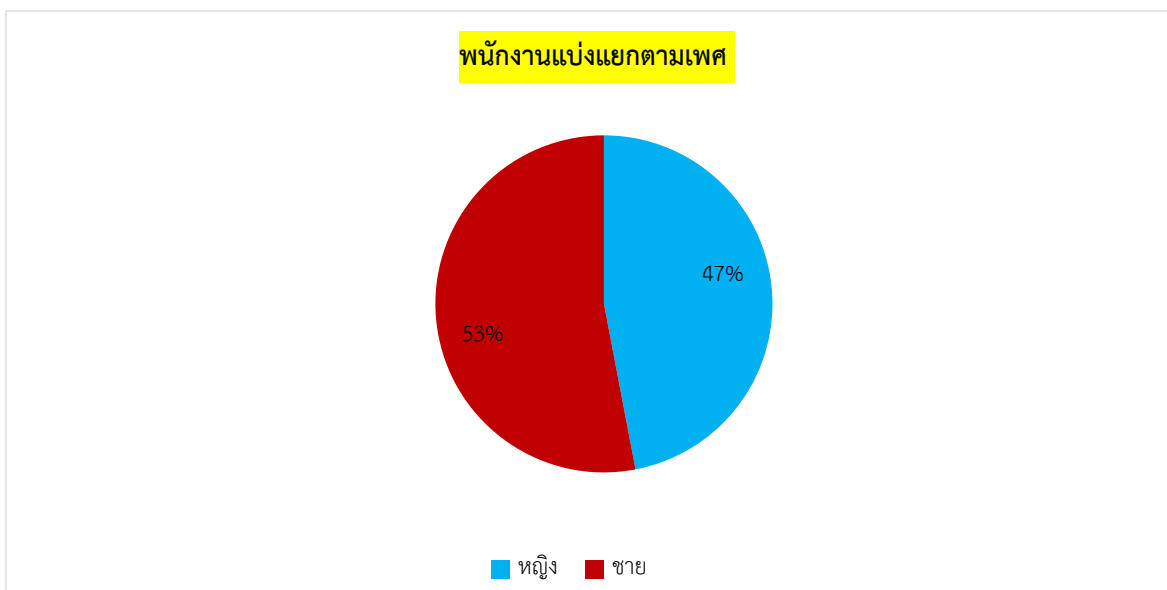
บริษัทตระหนักดีว่า “พนักงาน” เป็นทรัพยากรที่สำคัญยิ่งที่จะนำไปสู่ความสำเร็จในการประกอบกิจการของบริษัทและบรรลุผลตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะให้พนักงานทุกคนมีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร รวมถึงค่าตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน โดยได้กำหนดเป็นนโยบายไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจดังนี้

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

บริษัทให้ความสำคัญในการดูแล และพัฒนาบุคลากรทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชน ไม่เลือกปฏิบัติ หรือแบ่งแยกเพศ อายุ สีผิว หรือลักษณะการแบ่งแยกอื่นๆ โดยมีโครงสร้างของบุคลากรแบ่งแยกตามลักษณะต่างๆ ดังนี้

จำนวนบุคลากร

ฝ่าย	จำนวน (คน)			
	31 ธันวาคม 2566	ร้อยละ	31 ธันวาคม 2565	ร้อยละ
ฝ่ายคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	46	19.09	48	18.68
ฝ่ายคลังเอกสาร	153	63.49	166	64.59
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	18	7.47	20	7.78
ฝ่ายปฏิบัติการ	19	7.88	18	7.00
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	5	2.07	5	1.95
รวม	241	100	257	100



และเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายบริษัทได้จัดทำโครงการต่างๆ เพื่อสนับสนุนและเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกันตลอดจนเสริมสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน เช่น

การดูแลพนักงาน

1.1 บริษัทได้จัดทำนโยบายการบริหารทรัพยากรมนุษย์เพื่อเป็นแนวทางการบริหารงานบุคคล เพื่อให้บริษัทมีพนักงานที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน มีการสรรหาพนักงานที่มีคุณภาพ และพัฒนาความสามารถ

ศักยภาพ และทักษะการทำงานเพื่อสนับสนุนการเจริญเติบโตของบริษัท รวมถึงการดูแลพนักงานให้มีความสุข มีขวัญ กำลังใจในการปฏิบัติงาน โดยการบริหารงานบุคคลจะยึดหลักความเป็นธรรม โปร่งใส และให้โอกาสแก่พนักงานที่เท่าเทียมกัน

1.2 บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2529 ก่อนที่จะมีประกาศใช้พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ด้วยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนและเป็นสวัสดิการให้กับพนักงานในการออมและสร้างหลักประกันในอนาคต ทำให้พนักงานมีเงินก้อนเมื่อต้องออกจากงานหรือเมื่อเกษียณอายุจากงาน และเป็นการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาวด้วย ปัจจุบันบริษัทได้กำหนดจ่ายเงินสมทบให้พนักงานในอัตรา 3-15% ของค่าจ้างตามอายุงานของพนักงาน

1.3 บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ เพื่อเป็นเสมือนสื่อกลางในการถ่ายทอดความต้องการด้านสวัสดิการของลูกจ้างให้นายจ้างทราบ และร่วมปรึกษารื้อหรือให้ข้อเสนอแนะตลอดจนดูแลการจัดการสวัสดิการภายในสถานประกอบกิจการ ซึ่งบริษัทเห็นว่าพนักงานจะได้รับผลประโยชน์ และมีขวัญกำลังใจในการทำงานต่อไป บริษัทจึงได้สนับสนุนจัดให้มีอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ เครื่องอำนวยความสะดวกในการทำงาน และสร้างสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดีตามที่คณะกรรมการสวัสดิการนำเสนอ ปัจจุบันบริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ ณ สถานประกอบกิจการ 2 แห่ง ที่ฝ่ายคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ ซอยสุขสวัสดิ์ 49 และที่ฝ่ายคลังเอกสาร ซอยสุขสวัสดิ์ 76

การพัฒนาพนักงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาบุคลากรเพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถ ทักษะประสิทธิภาพในการทำงาน และทัศนคติต่อการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทและตามแนวนโยบายของทางภาครัฐเพื่อเพิ่มความสามารถ และเพื่อให้พร้อมที่จะรองรับการเติบโตของบริษัท โดยได้กำหนดแผนการพัฒนาบุคลากรเป็นแผนการฝึกอบรมประจำปี สำหรับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะในการทำงาน ทั้งการอบรมภายในบริษัท และการส่งพนักงานเข้ารับการอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอกเพื่อให้ความรู้กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2566 บริษัทยังคงเน้นการฝึกอบรมเพื่อการพัฒนาในการทำงาน (On-the-Job Training) ตามมาตรฐานความรู้และทักษะที่จำเป็นของแต่ละตำแหน่งงาน โดยมีหัวหน้างานรับผิดชอบอบรมสอนงานให้กับพนักงานในตำแหน่งดังกล่าว เพื่อมุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และบริษัทได้จัดหาหลักสูตรที่สามารถอบรมผ่านสื่อ online ให้กับพนักงาน ได้แก่ หลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารบัญชี และหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย เป็นต้น คิดเป็นมูลค่าการลงทุนด้านการฝึกอบรมรวมทั้งสิ้น 550,390 บาท มีพนักงานจำนวนร้อยละ 4.78 ของจำนวนพนักงานทั้งหมดเข้ารับการอบรม โดยมีชั่วโมงการอบรมเฉลี่ยต่อคนเท่ากับ 0.20 ชั่วโมงต่อปี

การฝึกอบรมปี 2566

พนักงานที่ได้รับการอบรมทั้งหมด

จำนวนหลักสูตร

จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย : คน : ปี

67
(27.24%)

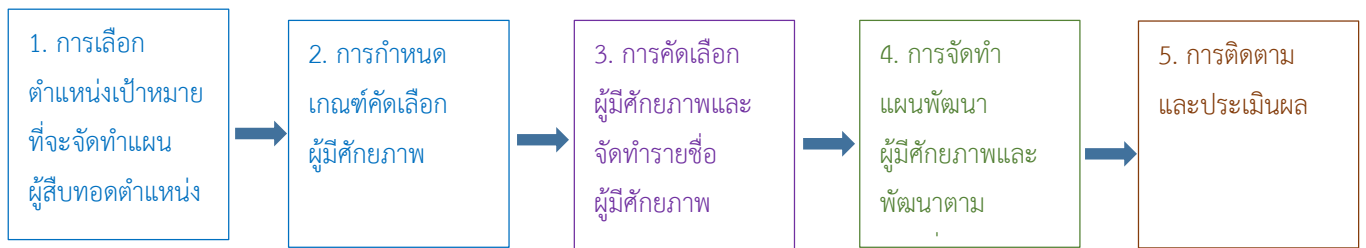
12

24.48
ชั่วโมง

วิธีการอบรม	หลักสูตร
การอบรมภายนอก (Public Training)	<ul style="list-style-type: none"> - เจาะประเด็นตรวจสอบเอกสารหลักฐานทางบัญชี และภาษี เอกสารรับ-จ่าย สำหรับเจ้าหน้าที่บัญชีการเงิน แคชเชียร์ ยุคใหม่ - นิติกรรม และข้อกฎหมายสัญญาธุรกิจที่ต้องระวัง - เทคนิคการทวงหนี้และติดตามหนี้ทางโทรศัพท์ (Workshop) - กฎหมายประกันสังคม กองทุนประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน ที่นายจ้างและ HR ต้องรู้ - หลักสูตร Port Master (นายท่า) - หลักสูตร Update มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงและการคำนวณมูลค่าปัจจุบันและการจัดทำตารางตัดจำหน่าย - หลักสูตร การวางแผนการหักค่าเสื่อม ค่าสิทธิหรือทรัพย์สิน ขั้นสูง - สูตรสำเร็จการวางแผนควบคุม กำกับดูแล และตรวจสอบงานสำหรับผู้จัดการฝ่ายบัญชี - Update TFRS 2567 - Mastering DevSecOps and Micro-services <p>รวม 10 หลักสูตร</p>
การอบรมภายใน (In-house Training)	<ul style="list-style-type: none"> - ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย - ระบบบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ <p>รวม 2 หลักสูตร</p>

การพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง

เพื่อความต่อเนื่องทางธุรกิจและเตรียมความพร้อมในการขยายตัวทางธุรกิจ บริษัทได้ดำเนินการสรรหาและพัฒนาผู้ดำรงตำแหน่งแทนพนักงานระดับผู้บริหารที่ใกล้เกษียณหรือผู้บริหารที่มีความเสี่ยงอื่นที่อาจทำให้เกิดความไม่ต่อเนื่องทางธุรกิจได้ โดยเน้นวิธีการสรรหาบุคลากรจากภายใน (Internal recruitment) ก่อน แล้วจึงสรรหาบุคลากรจากภายนอก เพื่อเป็นการเพิ่มโอกาสในการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพให้กับพนักงานที่มีศักยภาพในการปฏิบัติงานสูงและมีผลงานดีต่อเนื่อง ซึ่งการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งมีขั้นตอนการจัดทำแผนเตรียมความพร้อม



ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการได้รับทราบ รายงานความคืบหน้าของแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับปี 2564 แผนการสืบทอดตำแหน่งประจำปี 2565 และแผนการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งประจำปี 2565 จากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566

3. ความปลอดภัย และสุขภาพของพนักงาน

ความปลอดภัย

ความปลอดภัยถือเป็นสิ่งสำคัญที่สุดของพนักงานทุกคน ทุกระดับ รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย พร้อมทั้งพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถในการปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัย ดังนี้

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

- พิจารณานโยบายและแผนงานด้านความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งความปลอดภัยนอกงาน เพื่อป้องกันและลดการเกิดอุบัติเหตุ การประสบอันตราย การเจ็บป่วย หรือการเกิดเหตุเดือดร้อนรำคาญเนื่องจากการทำงาน หรือความปลอดภัยในการทำงานเสนอต่อนายจ้าง
- รายงานและเสนอแนะมาตรการหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องตามกฎหมาย เกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงานและมาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานต่อนายจ้าง เพื่อความปลอดภัยในการทำงานของลูกจ้าง ผู้รับเหมา และบุคคลภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติงานหรือเข้ามาใช้บริการในสถานประกอบการ

- ส่งเสริม สนับสนุน กิจกรรมด้านความปลอดภัยในการทำงานของสถานประกอบกิจการ
- พิจารณาข้อบังคับและคู่มือความปลอดภัยในการทำงานของบริษัท รวมทั้งมาตรฐานด้านความปลอดภัยในการทำงานของสถานประกอบกิจการเสนอต่อนายจ้าง
- สำนักรวจการปฏิบัติการด้านความปลอดภัยในการทำงาน และตรวจสอบสถิติการประสบอันตรายที่เกิดขึ้นในสถานประกอบกิจการนั้น อย่างน้อยเดือนละหนึ่งครั้ง
- พิจารณาโครงการหรือแผนการฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน รวมถึงโครงการหรือแผนการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในด้านความปลอดภัยของลูกจ้าง หัวหน้างาน ผู้บริหาร นายจ้าง และบุคลากร ทุกระดับเพื่อเสนอความเห็นต่อนายจ้าง
- วางระบบการรายงานสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัยให้เป็นหน้าที่ของลูกจ้างทุกคนทุกระดับต้องปฏิบัติ
- ติดตามผลความคืบหน้าเรื่องที่เสนอแนะ
- รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี รวมทั้งระบุปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเมื่อปฏิบัติหน้าที่ครบหนึ่งปี เพื่อเสนอต่อนายจ้าง
- ประเมินผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัยในการทำงานของสถานประกอบกิจการ

ตารางแสดงสถิติการเกิดอุบัติเหตุในการทำงานเปรียบเทียบ 3 ปี ย้อนหลัง

ความรุนแรง	จำนวนครั้ง/ปี			
	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ได้รับบาดเจ็บเล็กน้อย (ไม่หยุดงาน)	1	1	1	0
หยุดงานไม่เกิน 3 วัน	2	2	2	3
หยุดงานเกิน 3 วัน	2	2	2	2
ได้รับบาดเจ็บรุนแรง (สูญเสียอวัยวะ)	0	0	0	0
รวมจำนวน (ครั้ง)	5	5	5	5
จำนวนที่ต้องพักรักษาตัวในโรงพยาบาล (รายคน)	0	0	0	0

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

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



เลขที่ 42/65

แบบ 1.๑

ใบรับรองการตรวจสอบอาคาร
ใบรับรองฉบับนี้ออกให้เพื่อแสดงว่า

อาคาร..... บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (อาคารคลังสินค้า)
ตั้งอยู่เลขที่..... ๗๐,๗๑-๗๑ ซอยสุขสวัสดิ์ ๗๖ อ.สุขสวัสดิ์..... หมู่ที่..... ๑
ตำบล/แขวง..... บางจาก..... อำเภอ/เขต..... พระประแดง..... จังหวัด..... สมุทรปราการ
ได้ผ่านการตรวจสอบอาคาร ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ แล้ว
เจ้าพนักงานท้องถิ่นได้พิจารณาผลการตรวจสอบอาคาร ดังที่การตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบชื่อ..... นาย นพรัตน์ สุวรรณรูป
เห็นว่า อาคารนี้มีสภาพปลอดภัยในการใช้งาน..... เลขทะเบียน บ.๑๐๔๙/๒๕๕๐..... แล้ว

ออกให้ ณ วันที่..... ๔ เดือน..... มิถุนายน..... พ.ศ. ๒๕๖๖

(.....)
ตำแหน่ง..... เจ้าพนักงานท้องถิ่นเขต.....
เจ้าพนักงานท้องถิ่น

การอบรมการดับเพลิงขั้นต้นและซ้อมอพยพหนีไฟให้กับพนักงาน





หมายเหตุ : บุคคลในภาพ ได้รับความยินยอมจากบุคคลดังกล่าวแล้ว และเป็นไปตามนโยบายและหนังสือแจ้งการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notice)

สุขภาพของพนักงาน

บริษัทจัดให้มีการทำประกันชีวิต ประกันอุบัติเหตุ และประกันสุขภาพ ให้กับพนักงานทุกคนทุกระดับชั้น เมื่อเข้าร่วมงานกับบริษัท โดยเฉพาะพนักงานที่ต้องเดินทางไปให้บริการลูกค้าต่างจังหวัด บริษัทได้ให้ความสนใจและให้ความสำคัญถึงความปลอดภัยในการเดินทาง จึงจัดทำประกันภัยการเดินทางเพิ่มให้กับทุกคนที่ออกไปปฏิบัติงาน บริษัทมีการทบทวนปรับปรุงโปรแกรมประกันภัยเพื่อเพิ่มความคุ้มครองให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ และค่าครองชีพปัจจุบันอย่างต่อเนื่องรวมถึงได้จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปีสำหรับพนักงานทุกคนด้วย

การตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี

บริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพพนักงานเป็นประจำทุกปี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมให้พนักงานได้รับการตรวจสอบสุขภาพประจำปี เนื่องจากการตรวจสอบสุขภาพเป็นสิ่งที่จำเป็นในยุคปัจจุบัน เพราะจะทำให้บุคลากรในองค์กรสามารถรับทราบได้ว่าปัจจุบันสุขภาพของตนเองเป็นอย่างไร และได้รับการรักษาหรือป้องกันได้อย่างทันท่วงที และยังสร้างความตระหนักให้พนักงานดูแลสุขภาพได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ ผลการตรวจสอบสุขภาพจะทำให้บริษัททราบภาวะสุขภาพและแนวโน้มการเจ็บป่วยของพนักงาน หรือรับทราบการเจ็บป่วยตั้งแต่ในระยะเริ่มต้น และให้ได้รับการรักษาอย่างถูกต้อง รวมถึงบริษัทยังสามารถนำข้อมูลการตรวจสอบสุขภาพมาวิเคราะห์เพื่อจัดทำมาตรการป้องกันต่างๆ ในอนาคตได้



หมายเหตุ : บุคคลในภาพ ได้รับความยินยอมจากบุคคลดังกล่าวแล้ว และเป็นไปตามนโยบายและหนังสือแจ้งการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notice)

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องความพึงพอใจของลูกค้าต่อการให้บริการด้านธุรกิจของบริษัท จึงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระบบการให้บริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มขึ้นตลอดเวลา โดยบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้าไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ดังนี้

1. ส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพ ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าภายใต้เงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรม 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

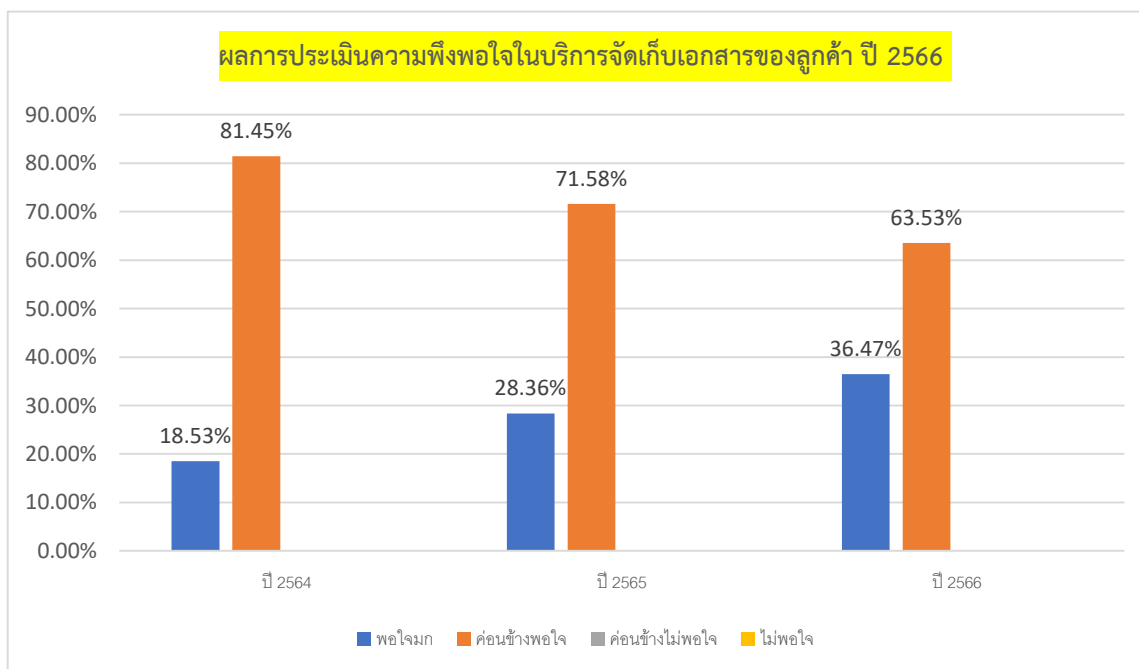
ที่ผ่านมาลูกค้าเก่าของบริษัทส่วนใหญ่ยังคงใช้บริการต่อเนื่องมาจนถึงปัจจุบัน เนื่องจากบริษัทส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพ และมีประสิทธิภาพ สะดวก รวดเร็ว เชื่อสัตย์ มีความยืดหยุ่นในการให้บริการ ภายใต้เงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรม และปฏิบัติตามข้อตกลงที่ได้ทำไว้กับลูกค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน ภายใต้ข้อบังคับและกฎหมายอันเกี่ยวกับการประกอบวิชาชีพของบริษัท และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือผิดสัญญากับลูกค้าของบริษัท นอกจากนี้สิทธิของลูกค้าตามสัญญาที่ได้ทำข้อตกลงกันแล้ว บริษัทยังคำนึงถึงความพึงพอใจของลูกค้าด้วย โดยได้จัดให้มีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี ปรับปรุงบริการและพัฒนาบริการต่างๆ เพื่อให้เชื่อมโยงสอดคล้องกับมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001:2015 ที่บริษัทได้รับ รวมทั้งได้จัดให้มีระบบและกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องความพึงพอใจของลูกค้าต่อการให้บริการด้านธุรกิจของบริษัท จึงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระบบการให้บริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มขึ้นตลอดเวลา โดยบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้าไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ดังนี้

9. ส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพ ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าภายใต้เงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรม พร้อมทั้งให้คำแนะนำเกี่ยวกับการใช้สินค้าและบริการของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อลูกค้า

10. ให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลเพียงพอในการตัดสินใจ ซึ่งข้อมูลที่ให้ต้องไม่เกินความเป็นจริงจนเป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการ
11. ปฏิบัติตามข้อตกลงที่ได้ทำไว้กับลูกค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน ภายใต้ข้อบังคับและกฎหมายอันเกี่ยวกับการประกอบวิชาชีพของบริษัท และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือผิดสัญญากับลูกค้า
12. มีระบบการจัดเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้าอย่างปลอดภัย มีมาตรการรักษาความลับของลูกค้า ไม่ส่งต่อข้อมูลโดยไม่ได้รับความยินยอมจากลูกค้า และไม่นำข้อมูลของลูกค้าไปเผยแพร่ หรือใช้ประโยชน์เพื่อตนเองหรือผู้อื่น
13. จัดให้มีระบบและกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ รวมทั้งความรวดเร็วในการตอบสนองหรือส่งมอบ และดำเนินการอย่างถึงที่สุดเพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว
14. จัดให้มีการสำรวจความพึงพอใจด้านการบริการลูกค้าอย่างต่อเนื่องทุกปี เพื่อทราบความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริง และนำมาปรับปรุงเพื่อการให้บริการที่ดียิ่งขึ้น
15. ปฏิบัติกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่น่าพอใจของลูกค้า ด้วยยึดมั่นในคติพจน์ของบริษัท คือ **“บริการด้วยความรวดเร็ว ทันเวลา ถูกต้อง สุภาพ มีน้ำใจ และมุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง”** ตลอดระยะเวลาของการปฏิบัติงานและการให้บริการ
16. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้า

ที่ผ่านมาลูกค้าเก่าของบริษัทส่วนใหญ่ยังคงใช้บริการต่อเนื่องมาจนถึงปัจจุบัน เนื่องจากบริษัทส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพ และมีประสิทธิภาพ สะดวก รวดเร็ว ซื่อสัตย์ มีความยืดหยุ่นในการให้บริการ ภายใต้เงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรม และปฏิบัติตามข้อตกลงที่ได้ทำไว้กับลูกค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน ภายใต้ข้อบังคับและกฎหมายอันเกี่ยวกับการประกอบวิชาชีพของบริษัท และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือผิดสัญญากับลูกค้าของบริษัท นอกจากนี้สิทธิของลูกค้าตามสัญญาที่ได้ทำข้อตกลงกันแล้ว บริษัทยังคำนึงถึงความพึงพอใจของลูกค้าด้วย โดยได้จัดให้มีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี ปรับปรุงบริการและพัฒนาบริการต่างๆ เพื่อให้เชื่อมโยงสอดคล้องกับมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001:2015 ที่บริษัทได้รับ รวมทั้งได้จัดให้มีระบบและกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ



จำนวนลูกค้าที่เข้าร่วมประเมินความพึงพอใจ สำหรับปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 40 ของลูกค้าทั้งหมดโดยกระจายตามประเภทของขนาดลูกค้า

5. การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชน

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

1. ร่วมมือกับภาครัฐ ภาคเอกชน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้งชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ เพื่อสนับสนุนและยกระดับคุณภาพสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนอันเนื่องจากการดำเนินงานของบริษัท
2. ปฏิบัติงานจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นที่องค์กรตั้งอยู่ให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างจริงจังและต่อเนื่อง
3. ให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วม และสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างองค์กรกับชุมชนที่ตั้งอยู่ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐและชุมชนอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2566 ที่ผ่านมามีบริษัทได้จัดทำโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชน ได้แก่ การบริจาคสิ่งของเครื่องใช้สำหรับคนพิการและทุพพลภาพ รวมถึงโครงการต่างๆ ที่บริษัทจัดขึ้นเพื่อทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคม ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีเป็นประจำทุกปี

โครงการบริจาคโลหิต “ให้เลือด ให้ชีวิต” ปีที่ 11

วันจันทร์ที่ 25 ธันวาคม 2566 ณ ห้องประชุมคลังเอกสาร ช.สุขสวัสดิ์ 76 จ.สมุทรปราการ

บริษัท ได้จัดทำโครงการบริจาคโลหิต “ให้เลือด ให้ชีวิต” อย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นพระราชกุศลถวายแด่พระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร รัชกาลที่ 9 เพื่อน้อมรำลึกในพระมหากรุณาธิคุณ และคงไว้ซึ่งความจงรักภักดี มีผู้เข้ารับการบริจาคจำนวน 32 ราย ได้รับปริมาณเลือดบริจาคจำนวนรวม 12,900 ซีซี





โครงการบริจาคสิ่งของเครื่องใช้สำหรับคนพิการและทุพพลภาพ

ณ สถานสงเคราะห์คนพิการและทุพพลภาพพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ

วันที่ 16 พฤศจิกายน 2566 บริษัท มีโครงการช่วยเหลือบริจาคสิ่งของเครื่องใช้สำหรับคนพิการและทุพพลภาพ ณ สถานสงเคราะห์คนพิการและทุพพลภาพพระประแดง จ.สมุทรปราการ ซึ่งมีผู้พิการตั้งแต่อายุ 18 ปี ขึ้นไปถึงวัยชรา จำนวน 520 คน โดยมีแนวคิดที่อยากให้พนักงานในองค์กรได้มีส่วนร่วมในการเป็นผู้ให้ รู้จักการเสียสละให้กับผู้ด้อยโอกาสขาดผู้อุปการะเลี้ยงดู หรือถูกทอดทิ้ง เพื่อให้ผู้พิการเหล่านั้นสามารถมีชีวิตที่ดีขึ้นได้ และอาจมีบางส่วนที่กลับคืนมาสู่สังคมและสามารถพึ่งพาตนเองได้



หมายเหตุ : บุคคลในภาพ ได้รับความยินยอมจากบุคคลดังกล่าวแล้ว และเป็นไปตามนโยบายและหนังสือแจ้งการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notice)

กิจกรรมนักศึกษาทำงานที่ฝ่ายคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ

วันที่ 7 กรกฎาคม 2566

บริษัทเปิดโอกาสให้นักศึกษาจากวิทยาลัยเทคโนโลยีวมลบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการจัดการโลจิสติกส์และซัพพลายเชน เข้าเยี่ยมชมฝ่ายคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ เพื่อเป็นการเพิ่มความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ในการเรียนและส่งเสริมแนวทางในการทำงาน โดยมีจำนวนนักศึกษา 44 ท่าน ครูจำนวน 3 ท่าน รวมเป็นจำนวน 47 ท่าน



หมายเหตุ : บุคคลในภาพ ได้รับความยินยอมจากบุคคลดังกล่าวแล้ว และเป็นไปตามนโยบายและหนังสือแจ้งการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notice)

4. การวิเคราะห์และอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

ภาพรวมผลการดำเนินงาน

ในงวดปี 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

สำหรับงวดปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 4,192 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,476 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 54% เมื่อเทียบกับงวดปี 2564 ซึ่งมีรายได้รวมจำนวน 2,716 ล้านบาท และมีผลกำไรสุทธิจำนวน 106 ล้านบาท กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 183 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 238% เมื่อเทียบกับงวดปี 2564 ที่มีขาดทุนสุทธิจำนวน (77) ล้านบาท

สาเหตุหลักๆ ที่รายได้รวมงวดปี 2566 ลดลง 102 ล้านบาท หรือ 2% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เกิดจากรายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นทั้งในประเทศและต่างประเทศ ผลจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019 ลดลง ขณะที่รายได้จากธุรกิจ หุเรี่ยน ลดลง ทำให้รายได้รวมของทั้งปี ลดลง เมื่อเทียบกับปีก่อน สำหรับกำไรสุทธิที่ลดลงในงวด ปี 2566 ส่วนใหญ่เกิดจากยอดขายที่ลดลง สำหรับรายได้รวมงวดปี 2565 ที่เพิ่มขึ้น 1,476 ล้านบาท หรือ 54% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ส่วนใหญ่เกิดจากรายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเป็นผลจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019 ลดลง สำหรับกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นในงวด ปี 2565 เกิดจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น และ การควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่มีประสิทธิภาพขึ้น

สรุปผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

รายได้จากการขายและการให้บริการ

ในงวดปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและให้บริการรวมจำนวน 4,090 ล้านบาท ลดลง 102 ล้านบาท หรือ 2% จากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีรายได้จากการขายและให้บริการรวมจำนวน 4,192 ล้านบาท โดยแยกพิจารณาตามกลุ่มธุรกิจได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

โครงสร้างรายได้	ปี 2566	ปี 2565	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
คลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	371	373	(2)
อาหารและเครื่องดื่ม	3,317	3,362	(45)
เสื้อผ้าสำเร็จรูป	284	252	32
รวมรายได้จากการขายและบริการ	3,972	3,987	(15)
รายได้อื่น	117	205	(88)
รวม	4,090	4,192	(102)

- รายได้จากการให้บริการ (ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ) บริษัทมีรายได้จากการให้บริการ 371 ล้านบาท ลดลง 2 ล้านบาท ลดลงเล็กน้อย จากช่วงเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการให้บริการ 373 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณสินค้าที่ผ่านคลังสินค้าลดลง
- รายได้จากการขาย (ธุรกิจอาหาร,เครื่องดื่ม) บริษัทมีรายได้จากการขาย 3,317 ล้านบาท ลดลง 45 ล้านบาท เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขาย 3,362 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากรายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทย่อย เพิ่มขึ้น ทั้งในประเทศและต่างประเทศ จากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019 ที่ดีขึ้น ขณะที่ยอดขายของธุรกิจทุเรียน ลดลง จากการศึกษาและประเมินตลาดในประเทศจีน
- รายได้จากการขาย (ธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป) บริษัทมีรายได้จากการขาย 284 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 32 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 13 จากการเพิ่มยอดขายในช่องทางต่าง ๆ เช่น online เป็นต้น
- รายได้อื่นๆ บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 117 ล้านบาท ลดลง 88 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 43 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้อื่นๆ จำนวน 205 ล้านบาท สาเหตุหลักๆ มาจากรายได้ค่าแฟรนไชส์ของบริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด ในต่างประเทศเพิ่มขึ้น ขณะที่กำไรจากการขายทรัพย์สินลดลง และ กำไรจากการปรับมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนลดลง

สำหรับงวดปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและให้บริการรวมจำนวน 4,192 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,476 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 54 จากปีก่อน ซึ่งมีรายได้จากการขายและให้บริการรวมจำนวน 2,716 ล้านบาท โดยแยกพิจารณาตามกลุ่มธุรกิจได้ดังนี้

- รายได้จากการให้บริการ (ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ) บริษัทมีรายได้จากการให้บริการ 373 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 9 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 2 ที่มีรายได้จากการให้บริการ 382 ล้านบาท
- รายได้จากการขาย (ธุรกิจอาหาร,เครื่องดื่ม) บริษัทมีรายได้จากการขาย 3,362 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,356 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 68 ที่มีรายได้จากการขาย 2,006 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากรายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นทั้งในประเทศและต่างประเทศ จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่แพร่ระบาดตั้งแต่ปี 2563 ลดลงอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การใช้ชีวิตของประชาชนเริ่มทยอยกลับมาเป็นปกติเหมือนก่อนการแพร่ระบาด ประกอบกับ มีรายได้เพิ่มจากบริษัทย่อยที่เริ่มทำธุรกิจใหม่ ได้แก่ ธุรกิจทุเรียน
- รายได้จากการขาย (ธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป) บริษัทมีรายได้จากการขาย 252 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 88 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 54 ที่มีรายได้จากการขาย 184 ล้านบาท จากการเพิ่มยอดขายในช่องทางต่างๆ เช่น ทาง online เป็นต้น

- รายได้อื่นๆ บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 205 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 41 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 25 ที่มีรายได้อื่นๆ จำนวน 164 ล้านบาท จากการปรับมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 27 ล้านบาท

สำหรับปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและให้บริการรวมจำนวน 2,715 ล้านบาท ลดลง 15 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1 จากปีก่อน ซึ่งมีรายได้จากการขายและให้บริการรวมจำนวน 2,730 ล้านบาท โดยแยกพิจารณาตามกลุ่มธุรกิจได้ดังนี้

- รายได้จากการให้บริการ (ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ) บริษัทมีรายได้จากการให้บริการ 382 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 18 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 5 ที่มีรายได้การให้บริการ 400 ล้านบาท เนื่องจากรัฐบาลมีการประกาศมาตรการปิดพื้นที่สีแดง จำกัดเวลาการขนส่ง ส่งผลให้ปริมาณสินค้าที่เคลื่อนย้าย และธุรกรรมด้านเอกสารลดลง
- รายได้จากการขาย (ธุรกิจอาหาร, เครื่องดื่ม) บริษัทมีรายได้จากการขาย 2,006 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 11 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 1 ที่มีรายได้จากการขาย 2,017 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากรายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทย่อยลดลงทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเป็นผลกระทบจากมาตรการล็อกดาวน์ เช่น การสั่งให้มีการปิดสถานประกอบการหรือลดเวลาการประกอบกิจการเป็นการชั่วคราว เป็นต้น ทำให้กลุ่มบริษัทไม่สามารถขายสินค้าและให้บริการแก่ลูกค้าได้เหมือนปกติ โดยกลุ่มบริษัทสามารถกลับมาดำเนินธุรกิจได้ตามปกติตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 สำหรับร้านอาหารในต่างประเทศต้องทำการปิดชั่วคราวตั้งแต่เดือนมกราคม 2564 และเริ่มเปิดให้บริการในเดือนพฤษภาคม 2564
- รายได้จากการขาย (ธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป) บริษัทมีรายได้จากการขาย 164 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 15 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 10 ที่มีรายได้จากการขาย 149 ล้านบาท จากการเพิ่มยอดขายทาง online
- รายได้อื่นๆ บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 164 ล้านบาท ไม่เปลี่ยนแปลงจากปีก่อนที่มีรายได้อื่นๆ จำนวน 164 ล้านบาท

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

หน่วย: ล้านบาท

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย	2566	2565	2564
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	1,791	1,993	1,089
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	2,113	1,947	1,547

ปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวมจำนวน 1,791 ล้านบาท เทียบกับช่วงเดียวกันปี 2565 ซึ่งมีต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวมจำนวน 1,993 ล้านบาท ลดลง 202 ล้านบาท หรือร้อยละ 10 ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการลดลงเนื่องมาจากรายได้จากการขายสินค้าและบริการที่ลดลง (หลักๆคือธุรกิจ

ทุเรียน) 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 รวมถึงการปรับปรุงโครงสร้างการบริหารและการควบคุมค่าใช้จ่ายที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ บริษัทยังสามารถทำกำไรขั้นต้นอยู่ที่ 48-54%

ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวม 1,993 ล้านบาท เทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2564 ซึ่งมีต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวม 1,089 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 904 ล้านบาท หรือร้อยละ 83 ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการเพิ่มขึ้นเนื่องมาจากรายได้จากการขายสินค้าและบริการที่เพิ่มขึ้น โดยเฉพาะธุรกิจทุเรียน ทั้งนี้สัดส่วนต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวมต่อรายได้รวมในปี 2565 เท่ากับ 48% เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่มีสัดส่วน 40% ทั้งนี้ บริษัทยังสามารถทำกำไรขั้นต้นอยู่ที่ 52-60%

ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหารงวดปี 2565 ของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 1,947 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 400 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 26 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันในปี 2564 ซึ่งมีจำนวน 1,547 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม หากพิจารณาสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้รวมในปี 2565 อยู่ที่ 46% ซึ่งลดลงจากปี 2564 ที่มีสัดส่วน 57% เนื่องจากยอดขายที่เพิ่มมากขึ้นส่วนหนึ่งเป็นยอดขายธุรกิจทุเรียนที่มีค่าใช้จ่ายขายบริหารต่ำ

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

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 หรือ เพิ่มขึ้น 54% ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากรายได้จากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นทั้งในประเทศและต่างประเทศ จากผลกระทบของการแพร่ระบาดโรคไวรัสโคโรนา 2019 ลดลง

สำหรับงวดปี 2564 บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิจำนวน (77) ล้านบาท ขาดทุนสุทธิลดลง 369 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 83 เมื่อเทียบกับงวดปี 2563 ซึ่งมีขาดทุนสุทธิจำนวน (446) ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องมาจากงวดปี 2563 บริษัทมีการตั้งสำรองการด้อยค่าของสินทรัพย์จำนวน 200 ล้านบาท ส่วนใหญ่จากการด้อยค่าของเงินลงทุนในธุรกิจอาหารโดยเฉพาะที่ฝรั่งเศส และ ขาดทุนจากการปรับมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวน 44 ล้านบาท จากการประกาศใช้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างแทนภาษีโรงเรือน

นอกจากที่กล่าวข้างต้น สาเหตุที่บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิ อีกส่วนหนึ่งเกิดจากบริษัทมีค่าใช้จ่ายที่เป็น non-cash item จากการรวมธุรกิจ ซึ่งต้องมีการทยอยตัดจำหน่าย และค่าเสื่อมราคาเป็นจำนวนมาก ซึ่งหากบวกกลับด้วยรายการดังกล่าวจะเห็นว่า EBITDA ของบริษัทจะมียอดสุทธิเป็นบวก โดยในงวดปี 2564 และ ปี 2563 มีจำนวน 666 ล้านบาท และ 338 ล้านบาท ตามลำดับ

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 7,631 ล้านบาท 7,962 ล้านบาท และ 6,984 ล้านบาท ตามลำดับ โดยลดลง และ เพิ่มขึ้น (331) ล้านบาท และ 977 ล้านบาท ตามลำดับ

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 และ การซื้อหุ้นเพิ่มทุนของกองทรัสต์เอง ประกอบ กับการจัดหาเงินทุนสำหรับธุรกิจทุเรียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 6,984 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.30 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2563 ส่วนใหญ่เนื่องจาก 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 58 ล้านบาท เนื่องจากในช่วงปลายปี 2564 บริษัทย่อยมีการสำรองเงินไว้สำหรับหมุนเวียนในช่วงเทศกาลปีใหม่ (รัฐมีการประกาศคลายล็อกในหลายๆธุรกิจในช่วงไตรมาส 4 ปี 2564) จึงส่งผลให้เงินสดเพิ่มขึ้นค่อนข้างมาก 2) ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ เพิ่มขึ้น 76 ล้านบาท จากการเร่งขยายสาขาของบริษัทย่อย 3) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 28 ล้านบาท จากการสต็อกวัตถุดิบเพื่อขายในช่วงปีใหม่ และ 4) เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน เพิ่มขึ้น 22 ล้านบาท จากเงื่อนไขการกู้เงินระยะยาว

ในขณะที่รายการลูกหนี้การค้าลดลง 23 ล้านบาท จากการเร่งรัดติดตามการชำระเงิน รายการสินทรัพย์สิทธิการใช้ ลดลง 134 ล้านบาท จากการปิดสาขาไม่ทำกำไรและเจรจาเช่า และรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ลดลง 17 ล้านบาท เนื่องจากการตัดจำหน่ายค่าแฟรนไชส์สำหรับงวด

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 4,962 ล้านบาท 5,235 ล้านบาท และ 4,305 ล้านบาท ตามลำดับ โดยลดลง และ เพิ่มขึ้น (273) ล้านบาท และ 930 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 4,962 ล้านบาท ลดลง 273 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่มีจำนวน 5,235 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและหุ้นกู้ 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 2566 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,669 ล้านบาท 2,727 ล้านบาท และ 2,679 ล้านบาท ตามลำดับ

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 6,984 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.30 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2563 ส่วนใหญ่เนื่องจาก 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 58 ล้านบาท เนื่องจากในช่วงปลายปี 2564 บริษัทย่อยมีการสำรองเงินไว้สำหรับหมุนเวียนในช่วงเทศกาลปีใหม่ (รัฐมีการประกาศคลายล็อกในหลายธุรกิจในช่วงไตรมาส 4 ปี 2564) จึงส่งผลให้เงินสดเพิ่มขึ้นค่อนข้างมาก 2) ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ เพิ่มขึ้น 76 ล้านบาท จากการเร่งขยายสาขาของบริษัทย่อย 3) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 28 ล้านบาท จากการสต็อกวัตถุดิบเพื่อขายในช่วงปีใหม่ และ 4) เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน เพิ่มขึ้น 22 ล้านบาท จากเงื่อนไขการกู้เงินระยะยาว

ในขณะที่รายการลูกหนี้การค้าลดลง 23 ล้านบาท จากการเร่งรัดติดตามการชำระเงิน รายการสินทรัพย์สิทธิการใช้ ลดลง 134 ล้านบาท จากการปิดสาขาไม่ทำกำไรและเจรจาเช่า และรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ลดลง 17 ล้านบาท เนื่องจากการตัดจำหน่ายค่าแฟรนไชส์สำหรับงวด

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 4,962 ล้านบาท 5,235 ล้านบาท และ 4,305 ล้านบาท ตามลำดับ โดยลดลง และ เพิ่มขึ้น (273) ล้านบาท และ 930 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 4,962 ล้านบาท ลดลง 273 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่มีจำนวน 5,235 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและหุ้นกู้ 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 2566 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,669 ล้านบาท 2,727 ล้านบาท และ 2,679 ล้านบาท ตามลำดับ

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 องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ลดลง 40 ล้านบาท และ ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย ลดลง 41 ล้านบาท

หนี้สินรวม

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 4,962 ล้านบาท 5,235 ล้านบาท และ 4,305 ล้านบาท ตามลำดับ โดยลดลง และ เพิ่มขึ้น (273) ล้านบาท และ 930 ล้านบาท ตามลำดับ

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 4,305 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 154 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่มีจำนวน 4,151 ล้านบาท เกิดจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

เพิ่มขึ้น 389 ล้านบาท และ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 41 ล้านบาท จากการสต็อกสินค้าในช่วงปีใหม่ ในขณะที่หุ้นกู้และหนี้ตามสัญญาเช่าลดลง 181 ล้านบาท และ 94 ล้านบาทตามลำดับ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,669 ล้านบาท 2,727 ล้านบาท และ 2,679 ล้านบาท ตามลำดับ

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 ล้านบาทเมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 หรือคิดเป็นร้อยละ 2 โดยสาเหตุหลักๆ มาจากส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย 27 ล้านบาท กำไรที่ยังไม่ได้จัดสรรเพิ่มขึ้น 102 ล้านบาท ขณะที่ องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ลดลง 40 ล้านบาท และ ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย ลดลง 41 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,679 ล้านบาท ลดลง 133 ล้านบาทเมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 หรือคิดเป็นร้อยละ 5 สาเหตุหลักๆ เนื่องจากผลการดำเนินงานขาดทุนในปี 2564 จำนวน 77 ล้านบาท และผลจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยจำนวน 38 ล้านบาท

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (Forward Looking)

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อธุรกิจคลังเอกสาร อย่างมีสาระสำคัญ คือ เทคโนโลยีการจัดเก็บเอกสารแบบ Digital และกฎหมายที่รัฐบาลออกมาให้ใช้เอกสารในรูปแบบ digital ได้ เช่น E-Document E-invoice ฯลฯ หากในอนาคตมีคนใช้งานในระบบ Digital ดังกล่าวจำนวนมาก จะทำให้ปริมาณเอกสารที่ต้องจัดเก็บกับบริษัทลดลง อย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม เนื่องจากการเปลี่ยนระบบจากเอกสารเป็นระบบ digital ต้องใช้เงินลงทุนที่ค่อนข้างสูง หากกฎหมายยังไม่ได้บังคับองค์กรหรือหน่วยงานต่างๆ จะยังไม่มีเปลี่ยนแปลงรูปแบบการจัดเก็บเอกสาร หรือรอให้มีการใช้ในจำนวนที่มากพอ และราคาของระบบงานดิจิทัลมีราคาที่ถูกลง

สำหรับธุรกิจอาหาร ปัจจัยที่มีผลต่อธุรกิจอย่างมีสาระสำคัญ คือพฤติกรรมของผู้บริโภค จากที่เคยชอบออกไปนั่งรับประทานอาหารที่ร้านอาหาร เปลี่ยนเป็นการสั่งอาหารมารับประทานที่บ้านมากขึ้น ทำให้บริษัทต้องปรับตัวโดยเพิ่มช่องทางการขาย online มากขึ้น ปรับขนาดพื้นที่ของร้านให้มีพื้นที่นั่งน้อยลง เป็นต้น สำหรับปัจจัยรองคือ สถานการณ์ระบาดของ โควิด-19 สถานการณ์การชุมนุมทางการเมือง ที่มีการปิดถนน สถานการณ์เหล่านี้อาจมีเกิดขึ้นได้เป็นช่วงๆ ไม่ได้เกิดขึ้นตลอด แต่ในช่วงที่เกิดเหตุการณ์นั้นๆ จะกระทบกับรายได้ทางลบกับบริษัท

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สรุปรายงานของผู้สอบบัญชีในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

งวดปี 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะในงวดปี 2566 ตรวจสอบโดยคุณ สาธิตา รัตนานุรักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4753 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินรวมของบริษัท 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 ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินรวมของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทแสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2565 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งวดปี 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะในงวดปี 2564 ตรวจสอบโดยคุณ สาธิตา รัตนานุรักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4753 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินรวมของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทแสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

อย่างไรก็ดี ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตดังนี้

ผู้สอบบัญชีขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 1.2 เกี่ยวกับการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังคงแพร่ระบาดอย่างต่อเนื่องในหลายภูมิภาคของโลก ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจและมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวส่งผลกระทบต่อธุรกิจร้านอาหารและร้านเสื้อผ้าสำเร็จรูปของกลุ่มบริษัท เนื่องจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในประเทศไทยได้กลับมาแพร่ระบาดอีกครั้งตลอดตั้งแต่เดือนธันวาคม 2563 จนถึงปัจจุบัน ซึ่งทางภาครัฐได้ออกมาตรการต่างๆ เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของโรค ทำให้กลุ่ม

บริษัทไม่สามารถขายสินค้าและให้บริการแก่ลูกค้าได้เหมือนปกติ โดยกลุ่มบริษัทสามารถกลับมาดำเนินธุรกิจได้ตามปกติ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 สำหรับร้านอาหารในต่างประเทศต้องทำการปิดชั่วคราวตั้งแต่เดือนมกราคม 2564 และเริ่มเปิดให้บริการในเดือนพฤษภาคม 2564 สถานการณ์ดังกล่าวส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดในปัจจุบันและในอนาคตของกลุ่มบริษัท ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทมีการติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ ข้อสังเกตดังกล่าวมิได้ให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีข้างต้นแต่อย่างใด

งวดปี 2563

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะในงวดปี 2563 ตรวจสอบโดยคุณสาธิตา รัตนานุรักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4753 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินรวมของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทแสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

อย่างไรก็ดี ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตดังนี้

1. ผู้สอบบัญชีขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 1.2 เกี่ยวกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่มีผลกระทบทำให้ตั้งแต่วันที่ 22 มีนาคม 2563 ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่มในประเทศไทยไม่สามารถขายสินค้าและให้บริการกับลูกค้าที่ต้องการรับประทานอาหารภายในร้านแต่สามารถให้ลูกค้าซื้อสินค้าและรับกลับ หรือให้บริการแบบส่งถึงบ้านได้ รวมถึงธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูปสามารถขายได้เพียงช่องทางออนไลน์เท่านั้น ตามมาตรการล็อกดาวน์เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของโรค ต่อมารัฐบาลได้ผ่อนปรนมาตรการล็อกดาวน์ ทำให้กลุ่มบริษัทกลับมาดำเนินธุรกิจในประเทศไทยได้ตามปกติตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2563 สำหรับธุรกิจร้านอาหารในต่างประเทศต้องทำการปิดชั่วคราวตั้งแต่เดือนมีนาคม 2563 และเริ่มเปิดให้บริการในเดือนมิถุนายน 2563 อย่างไรก็ตามผลกระทบของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลไปทุกภาคส่วน ดังนั้น จำนวนลูกค้าที่มาซื้อสินค้าหรือรับบริการยังไม่เข้าสู่ภาวะปกติ เหตุการณ์ดังกล่าวส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดในปัจจุบันและในอนาคตของกลุ่มบริษัท ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทมีการติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่างๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. ผู้สอบบัญชีขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 3 ในระหว่างไตรมาสที่ 4 ปี 2563 กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แล้ว ดังนั้น ในการจัดทำงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทจึงพิจารณายกเลิกการถือปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน การด้อยค่าของสินทรัพย์ และการด้อยค่าของค่าความนิยมที่บริษัทได้เคยถือปฏิบัติในช่วงที่ผ่านมา และได้บันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 200 ล้านบาท และบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการเพิ่มขึ้นจำนวน 44 ล้านบาท สำหรับปีปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังคงเลือกนำมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางการบัญชีสำหรับเรื่อง การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าจากการลดค่าเช่าตามสัญญาเช่ามาถือปฏิบัติอยู่ กลุ่มบริษัท

3. ที่อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบของเรื่องดังกล่าวต่องบการเงินรวมและเฉพาะกิจการและจะพิจารณบันทึกผลกระทบต่องบการเงินรวมและเฉพาะกิจการภายหลังสิ้นสุดมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวดังกล่าว

ทั้งนี้ ข้อสังเกตดังกล่าวมิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีข้างต้นแต่อย่างใด

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65		31 ธ.ค. 64	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	155.11	2.03	452.19	5.68	321.08	4.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	197.46	2.59	164.88	2.07	163.30	2.34
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	285.18	3.74	376.98	4.74	177.74	2.54
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10.31	0.14	19.37	0.24	39.18	0.56
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	53.22	0.70	42.59	0.53	35.81	0.51
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	701.30	9.19	1,056.02	13.26	737.11	10.55
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65		31 ธ.ค. 64	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	23.79	0.31	23.79	0.30	23.78	0.34
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	629.17	8.24	610.61	7.67	289.71	4.15
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	348.33	4.56	348.33	4.38	333.65	4.78
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,573.42	20.62	1,413.29	17.75	1,126.38	16.13
สินทรัพย์สิทธิการใช้	1,561.67	20.46	1,703.95	21.40	1,626.02	23.28
ค่าความนิยม	1,939.88	25.42	1,939.88	24.37	1,939.88	27.77
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	658.12	8.62	683.48	8.58	723.90	10.36
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	195.45	2.56	182.15	2.29	184.13	2.64
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	6,929.85	90.81	6,905.50	86.74	6,247.45	89.45
รวมสินทรัพย์	7,631.14	100.00	7,961.52	100.00	6,984.56	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	313.12	4.10	380.69	4.78	233.35	3.34
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	538.11	7.05	484.01	6.08	452.52	6.48
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	435.88	5.71	238.83	3.00	311.24	4.46
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	471.76	6.18	442.36	5.56	349.85	5.01
ส่วนของหุ้นกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	249.24	3.27	515.85	6.48	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	6.76	0.09	15.66	0.20	2.11	0.03
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	37.24	0.49	33.98	0.43	39.64	0.57
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,052.12	26.89	2,111.39	26.52	1,388.72	19.88
หนี้สินไม่หมุนเวียน						

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65		31 ธ.ค. 64	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	347.94	4.56	689.48	8.66	601.44	8.61
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,119.72	14.67	1,309.98	16.45	1,179.65	16.89
หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,132.95	14.85	833.72	10.47	760.08	10.88
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	204.15	2.68	190.50	2.39	268.35	3.84
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	38.37	0.50	34.34	0.43	31.38	0.45
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	55.25	0.72	52.70	0.66	47.33	0.68
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	11.61	0.15	12.77	0.16	28.27	0.40
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	2,909.99	38.13	3,123.50	39.23	2,916.49	41.76
รวมหนี้สิน	4,962.11	65.02	5,234.88	65.75	4,305.21	61.64
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)						
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	842.33	11.04	842.33	10.58	835.04	11.96
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	526.46	6.90	526.46	6.61	526.46	7.54
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	337.77	4.43	337.77	4.24	337.77	4.84
ส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน	37.01	0.48	37.01	0.46	37.01	0.53
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	692.42	9.07	692.42	8.70	665.88	9.53
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	56.86	0.75	54.20	0.68	54.20	0.78
ยังไม่ได้จัดสรร	205.67	2.70	224.63	2.82	122.36	1.75
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	175.98	2.31	184.95	2.32	225.66	3.23
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,032.16	26.63	2,057.44	25.84	1,969.34	28.20

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65		31 ธ.ค. 64	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	636.88	8.35	669.20	8.41	710.01	10.17
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,669.03	34.98	2,726.64	34.25	2,679.35	38.36
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	7,631.14	100.00	7,961.52	100.00	6,984.56	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65		31 ธ.ค. 64	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
กำไรขาดทุน:					-	
รายได้						
รายได้จากการขาย	3,601.81	88.06	3,613.64	86.21	2,169.51	79.89
รายได้จากการให้บริการ	370.94	9.07	373.14	8.90	382.24	14.08
รายได้เงินปันผลรับ	-	-	-	-	-	-
รายได้อื่น	117.60	2.88	204.86	4.89	163.81	6.03
รวมรายได้	4,090.35	100.00	4,191.64	100.00	2,715.56	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	1,559.20	38.12	1,755.91	41.89	848.65	31.25
ต้นทุนการให้บริการ	231.32	5.66	237.11	5.66	240.14	8.84
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	1,744.61	42.65	1,565.91	37.36	1,181.80	43.52
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	368.73	9.01	381.37	9.10	365.53	13.46
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	3,903.86	95.44	3,940.28	94.00	2,636.13	97.07
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมดำเนินงาน	186.49	4.56	251.36	6.00	79.43	2.93
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	54.41	1.33	25.14	0.60	19.52	0.72
ต้นทุนทางการเงิน	(233.49)	(5.71)	(208.92)	(4.98)	(172.86)	(6.37)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65		31 ธ.ค. 64	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	7.42	0.18	67.58	1.61	(73.92)	(2.72)
ภาษีเงินได้	(34.06)	(0.83)	38.71	0.92	(3.27)	(0.12)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(26.64)	(0.65)	106.29	2.54	(77.18)	(2.84)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:						
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(15.17)		15.17		(14.91)	
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิภาษีเงินได้	(15.17)		15.17		(14.91)	
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน - สุทธิภาษีเงินได้	-		(49.66)		0.00	
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิภาษีเงินได้	-		(1.00)		(0.01)	
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิภาษีเงินได้	-		(50.66)		(0.00)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(15.17)		(35.49)		(14.91)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(41.81)		70.80		(92.10)	
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(0.52)		118.67		(33.01)	

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม					
	31 ธ.ค. 66		31 ธ.ค. 65		31 ธ.ค. 64	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(26.12)		(12.38)		(44.17)	
	(26.64)		106.29		(77.18)	
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(9.49)		77.95		(41.45)	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(32.32)		(7.15)		(50.64)	
	(41.81)		70.80		(92.10)	
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(0.00)		0.23		(0.06)	
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	526.46		526.46		526.46	

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค. 66	31 ธ.ค. 65	31 ธ.ค. 64
	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี	7.42	67.58	(73.92)
รายการปรับกระทบยอดกำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี			
เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	14.52	16.86	0.51
การปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	2.12	(11.20)	3.13
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	600.91	534.07	566.59
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	15.28	(6.63)	26.85
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	1.35	0.83	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่าย สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.01	1.94	-
กำไรจากการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(27.47)	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	3.09	-
ส่วนลดค่าเช่าจากผู้ให้เช่า	-	(11.62)	(78.03)
ค่าใช้จ่ายหนี้กู้อัตถุชาติตัดจ่าย	7.42	5.18	5.47
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(54.41)	(25.14)	(19.52)
(กำไร)ขาดทุนจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	(0.14)	0.42	0.62
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(0.27)	0.55	-
กำไรจากการขายสินทรัพย์และเช่ากลับคืน	-	(37.04)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	7.33	7.25	8.17
เงินปันผลรับ	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(1.32)	(0.50)	(0.52)
ดอกเบี้ยจ่าย	226.07	203.74	167.39
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน			
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	826.30	721.91	606.75

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค. 66	31 ธ.ค. 65	31 ธ.ค. 64
	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(46.26)	(23.63)	22.05
สินค้าคงเหลือ	89.68	(188.05)	(30.66)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(10.59)	2.80	(1.05)
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	(0.00)	(0.01)	(22.50)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(23.15)	(15.51)	(2.87)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	53.82	1.46	56.39
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2.17	(5.67)	(2.30)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(3.46)	(5.13)	(9.68)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน	-	-	0.98
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1.16)	(15.50)	(2.13)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	887.35	472.68	614.99
จ่ายภาษีเงินได้	(32.83)	(27.21)	(15.71)
เงินสดรับจากการคืนเงินภาษี	9.85	17.48	2.60
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	864.36	462.96	601.88

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	-
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	9.46	18.84	10.00
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	-	-	(20.00)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(0.12)	(314.16)	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(43.92)	(7.12)	(38.28)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(288.71)	(493.27)	(215.34)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	1.58	216.14	3.02
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(8.25)	(3.96)	(21.12)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้	(0.20)	(3.15)	(1.20)
เงินปันผลรับ	35.98	18.40	19.08
ดอกเบี้ยรับ	1.07	0.68	0.91
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(293.10)	(567.59)	(262.93)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	745.65	638.02	285.72
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(814.32)	(481.96)	(229.12)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	103.33	353.09	684.04
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(259.38)	(348.03)	(364.34)
เงินสดจ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	(488.34)	(388.36)	(353.03)
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้	542.90	584.31	542.95
ไถ่ถอนหุ้นกู้	(517.70)	-	(729.32)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	-	0.00
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อคืนหุ้นทุนซื้อคืนของบริษัทย่อย	-	-	0.19
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(143.76)	(117.29)	(92.47)
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(15.79)	(23.72)	(2.79)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(847.41)	216.05	(258.15)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบ)
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(20.93)	19.69	(23.10)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(297.08)	131.11	57.71
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	452.19	321.08	263.37
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	155.11	452.19	321.08

อัตราส่วนทางการเงิน	2566	2565	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.34	0.50	0.53
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.20	0.32	0.40
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เฉลี่ย) (เท่า)	0.42	0.26	0.35
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	31.45	37.91	24.30
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	11.61	9.63	15.02
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)	-	-	-
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	-	-	-
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	4.71	6.33	5.18
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	77.51	57.66	70.52
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	6.69	8.93	5.24
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	54.59	40.86	69.63
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	34.52	26.43	15.91

ความสามารถในการทำกำไร	2565	2564	2563
อัตรากำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (ร้อยละ)	21.19	20.33	26.08
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	54.93	50.01	57.33
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	4.69	6.30	3.11
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	(0.67)	2.67	(3.02)

ความสามารถในการทำกำไร	2565	2564	2563
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย) (ร้อยละ)	(1.00)	3.90	(2.88)
อัตราการใช้กำลังการผลิต (ร้อยละ)	-	-	-
อัตราภาระหนี้ของสินทรัพย์ถาวร (เท่า)	266.03	313.96	234.44
อัตรากำไรขั้นต้นของรายได้จากโครงการเพื่อขาย (ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์) (ร้อยละ)	-	-	-
อัตรากำไรจากการดำเนินงานก่อนต้นทุนน้ำมันเชื้อเพลิง (ธุรกิจการบิน) (ร้อยละ)	-	-	-
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	2.88	4.89	6.03
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	N/A	425.44	N/A

หมายเหตุ:

* อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น คำนวณตามหลักเกณฑ์ที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสถิติ โดยผู้ถือหุ้นกู้จะดำรงไว้ซึ่งอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในอัตราไม่เกิน 3:1 เท่า ณ วันสิ้นงวดบัญชีในทุกไตรมาส โดยคำนวณจากงบการเงินรวม ทั้งนี้คำนวณจาก (หนี้สินตามงบการเงินรวมที่มีภาระต้องชำระดอกเบี้ย (แต่ไม่รวมถึง หนี้ทางการค้า เงินรับล่วงหน้า หนี้สินตามสัญญาเช่า และ/หรือหนี้ใด ๆ ที่ไม่มีภาระดอกเบี้ย และ/หรือเงินกู้ยืมจากบุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่ เกี่ยวข้องกัน) หักด้วยเงินสด และ/หรือ รายการเทียบเท่าเงินสดและ/หรือ เงินลงทุนระยะสั้นและ/หรือ เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า/ ส่วนของผู้ถือหุ้น

** อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย คำนวณจาก กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย / ดอกเบี้ยจ่าย

*** อัตราความสามารถในการชำระภาระผูกพัน คำนวณจาก กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย / (หนี้สินระยะสั้นที่มีภาระดอกเบี้ยและหนี้สินระยะยาวที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี)

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 รัตนารักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4753
 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
 193/136-137 อาคารเลอรัชดา 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

เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการบริษัท

มีมติขยายระยะเวลาหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวนไม่เกิน 315,873,930 หุ้น ซึ่งจะครบกำหนดในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ออกไปอีก 2 ปี (สิ้นสุดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568) โดยมีเงื่อนไขการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวให้เป็นไปตามที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 สรุปได้ดังนี้

การเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 526,456,550 บาทเป็น 842,330,480 บาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่ 315,873,930 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท รวม 315,873,930 บาท โดยการเพิ่มทุน ลักษณะดังนี้

- ☐ แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวนหุ้น 315,873,930 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท รวม 315,873,930 บาท
- ☐ การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
 - ผู้ถือหุ้น เพื่อรองรับการแปลงสภาพ/ใช้สิทธิของใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ ประเภทหุ้นสามัญจำนวน 157,936,965 หุ้น ร้อยละ 30 ต่อทุนชำระแล้ว
 - ประชาชนทั่วไป หุ้นสามัญจำนวน 105,291,310 หุ้น ร้อยละ 20 ต่อทุนชำระแล้ว
 - บุคคลในวงจำกัด หุ้นสามัญจำนวน 52,645,655 หุ้น ร้อยละ 10 ต่อทุนชำระแล้ว

ทั้งนี้ กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาเรื่องดังกล่าวในวันที่ 23 เมษายน 2567

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

-ไม่มี-

5.4 ตลาดรอง

-ไม่มี-

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีตราสารหนี้)

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นการเสริมสร้างความโปร่งใส และประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ อันจะสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และส่งเสริมให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้วให้มีความเป็นระบบมาตรฐานที่ชัดเจน โดยมีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีระบบการบริหารจัดการที่มีมาตรฐานและ กระบวนการปฏิบัติไปสู่พนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับ อันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างแท้จริง โดยมีนโยบายหรือการดำเนินการที่รักษาสีทึบขึ้นพื้นฐานที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับอย่างเป็นธรรมตามที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่านั้น 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 และพนักงานใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ โดยเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ หัวข้อ “การพัฒนาที่ยั่งยืน/นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” และผนวกเป็นเอกสารส่วนหนึ่งของข้อบังคับในการทำงานให้กับพนักงานทุกคน และทบทวนความเหมาะสมของการปฏิบัติของบริษัทฯ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code: CG Code) ที่ประกาศโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัทได้ประกาศใช้ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” ซึ่งมีมติอนุมัติการใช้นโยบายการกำกับดูแลกิจการจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 เพื่อเป็นแนวทางให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นมาตรฐานการปฏิบัติสำหรับบริษัท ซึ่งครอบคลุมหลักการสำคัญดังต่อไปนี้

บริษัทฯ เผยแพร่นโยบายและแนวทางในปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการให้แก่ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัท เพื่อยึดเป็นแนวปฏิบัติร่วมกันตามหลักการกำกับกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560

(Corporate Governance Code: CG Code) ที่ประกาศโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานก.ล.ต.”) ซึ่งประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 หมวด ดังนี้

- หลักปฏิบัติหมวดที่ 1 การตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)
- หลักปฏิบัติหมวดที่ 2 การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainability Value Creation)
- หลักปฏิบัติหมวดที่ 3 การเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effective)
- หลักปฏิบัติหมวดที่ 4 การสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)
- หลักปฏิบัติหมวดที่ 5 การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)
- หลักปฏิบัติหมวดที่ 6 การดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)
- หลักปฏิบัติหมวดที่ 7 การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)
- หลักปฏิบัติหมวดที่ 8 การสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

ทั้งนี้ รายละเอียดนโยบายและแนวปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ดังปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้ ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็มและจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มของบริษัทฯ ได้จัดทำ” และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ <https://www.subsrihai.co.th/governance.asp> ภายใต้หัวข้อ “การพัฒนาที่ยั่งยืน”

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง อันเป็นผลให้ในรอบปี 2566 บริษัทฯ ได้รับการประเมินตามหลักการกำกับดูแล

กิจการที่ดีได้คะแนนระดับ “ดี” จากผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2566 (CGR 2023) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลและการบริหารงานด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเท ซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม รอบคอบและระมัดระวัง ภายใต้กรอบของกฎหมาย จริยธรรมทางธุรกิจเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัท และให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
2. คณะกรรมการจะจัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการในการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกรรมการในฐานะที่เป็นกรรมการแยกจากบทบาทของความเป็นผู้ถือหุ้นและฝ่ายจัดการ ตลอดจนดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ต่างๆ
3. คณะกรรมการจะคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ โดยจะปฏิบัติและสื่อสารต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย รวมถึงสนับสนุนให้มีความเข้าใจและร่วมมืออันดีต่อบริษัท
4. คณะกรรมการจะดำเนินการตามความเหมาะสมภายใต้ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในเพื่อสร้างความมั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและรายงานของบริษัทอย่างถูกต้องตรงเวลา โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับกฎระเบียบของทางราชการ
5. คณะกรรมการมีหน้าที่ควบคุมดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสมกับการดำเนินกิจการของบริษัท คณะกรรมการกำหนดนโยบายและส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
6. คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนด วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน รวมทั้งการจัดโครงสร้างการบริหารงานที่สอดคล้องสัมพันธ์กันระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้น และมีการวางแผนทางการบริหารจัดการ และดำเนินธุรกิจที่เหมาะสม
7. กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการสรรหาและพัฒนากรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
8. กำหนดให้คณะกรรมการบริษัททบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เหมาะสมกับสถานการณ์ และประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

9. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์จรรยาบรรณในการทำธุรกิจสำหรับ กรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานทั่วไป เพื่อให้ถือปฏิบัติและใช้เป็นแนวในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติในธุรกิจที่เป็นที่ยอมรับ

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

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

- 1) คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัทฯ โดยประกอบด้วย กรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 ท่าน และไม่เกิน 12 ท่าน โดยประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ และในคณะกรรมการบริษัทจะมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
- 2) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ที่มี ความเป็นอิสระอย่างแท้จริงปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ
- 3) คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ
- 4) การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่

เมื่อมีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ บริษัทฯ จะจัดให้มีการปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่ และส่งมอบกฎบัตร คณะกรรมการ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) ฉบับล่าสุด คู่มือ การกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายการต่อต้านการทุจริตและ คอร์รัปชันของบริษัทฯ จัดทำสื่อวีดิทัศน์แนะนำบริษัทฯ และสื่อวีดิทัศน์โครงการขนาดใหญ่ที่สำคัญ เพื่อใช้ ในการแนะนำบริษัทฯ ต่อกรรมการใหม่ และมีการจัดเตรียม Slide Presentation แนะนำธุรกิจของ บริษัทฯ เพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนำเสนอให้กับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ทราบถึงข้อมูลของ บริษัทฯ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท โดยพิจารณาคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมที่จะทำ หน้าที่ให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ และดูแลการจัดการเอกสาร การประชุมคณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทต้อง ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2. คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลให้องค์ประกอบของคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร อย่างไรก็ตามในการคัดเลือกกรรมการยังคงให้ความสำคัญกับประสบการณ์ของกรรมการแต่ละคน โดยมีคุณสมบัติที่สำคัญดังนี้

- 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) มีความเป็นอิสระ พร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนเองอย่างเป็นอิสระและต้องอุทิศเวลาและทุ่มเทให้ความสนใจในธุรกิจของบริษัทอย่างเต็มที่เพื่อจะได้ทราบถึงโอกาส ความเสี่ยง และประเด็นทางธุรกิจ และสามารถเข้าร่วมประชุมของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อพิจารณาและเสนอความคิดเห็นในประเด็นต่างๆ
- 5) เข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการบริษัทจดทะเบียนและเข้าใจถึงลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 6) มีวิสัยทัศน์ที่จะมุ่งมั่นพัฒนาคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่สามารถสร้างประโยชน์ เพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขัน และมูลค่าเพิ่ม ทั้งต่อธุรกิจและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมไปพร้อมๆ กันทั้งในระยะใกล้และระยะไกล
- 7) สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้แต่ไม่ควรเกิน 5 บริษัท ทั้งนี้ในการเป็นกรรมการบริษัทอื่นดังกล่าวจะต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่และต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกำหนดการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระต่อเนื่องไม่ควรเกิน 9 ไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการ หรือมีส่วนได้เสียโดยตรงหรือโดยอ้อม ในบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ เป็นผู้มีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาประโยชน์ของบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของหลักธรรมาภิบาลที่ดีในการสร้างเสริมความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนกำกับดูแลการบริหารจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ เพื่อสร้างมูลค่าให้กับกิจการและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นในระยะยาว

1) วิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์เป็นประจำทุกปี โดยมี คณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มรับผิดชอบในการส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร กำกับดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติใช้อย่างเป็นรูปธรรมและประเมินผล ความสำเร็จเป็นไปตามวัตถุประสงค์และ/หรือเป้าหมายที่กำหนด ในปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ได้พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและค่านิยมองค์กร ซึ่งบริษัทฯ ได้ประชาสัมพันธ์ให้พนักงานภายในองค์กรรับทราบอย่างทั่วถึง และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ หัวข้อ “เกี่ยวกับเรา/วิสัยทัศน์ พันธกิจและเป้าหมาย”

2) โครงสร้าง คุณสมบัติของกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

ปัจจุบันกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 11 ท่าน ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน มีความหลากหลายทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และไม่มีภารกิจขัดแย้ง บริษัทฯ มีการแยกตำแหน่งประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารออกจากกัน โครงสร้างกรรมการ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 5 ท่าน เกินกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการบริษัททั้งหมด ซึ่งทำให้เกิดการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงาน

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ จะต้องผ่านการพิจารณาความเหมาะสมจากคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ในแต่ละปีกรรมการจะต้องออกตามวาระไม่น้อยกว่าหนึ่งในสาม บริษัทฯ มีนโยบายกำหนดให้ กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อนที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น เว้นแต่การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทที่อยู่ในเครือของบริษัทฯ โดยให้รายงานต่อคณะกรรมการหลังจากที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในเครือแล้ว

แต่อย่างไรก็ตามเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีควรมีการสรรหากรรมการอิสระเพิ่มอีก 1 ท่าน เพื่อให้ สัดส่วนของกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50

ปัจจุบันไม่มีการทบทวนใดที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 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 อย่างเพียงพอที่จะสามารถแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ รักษาประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้องและเข้าร่วมประชุมโดยสม่ำเสมอ โดยเปิดเผยในรายงานข้อมูลประวัติกรรมการ ณ สิ้นปี ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ
- 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 ธารไชยยันต์ 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 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการอนุกรรมการเพื่อพิจารณากลับการดำเนินงานที่สำคัญเฉพาะเรื่องตามที่ได้รับมอบหมาย และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท โดยผ่านการพิจารณาสรรหาจากคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และสรรหา และแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีการกำหนดหน้าที่และ ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการแต่ละคณะอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเปิดเผยในเว็บไซต์ และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท โดยคณะอนุกรรมการที่แต่งตั้งขึ้นดังกล่าวมีอำนาจสั่งการให้ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมชี้แจง และ/หรือจัดทำรายงานเสนอ และ/หรือว่าจ้างที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินการได้ตามที่เห็นสมควร

5.1 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ในคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน ที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ด. โดยได้กำหนดสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการอิสระไว้ที่ไม่เกินร้อยละ 0.5 ซึ่งกำหนดเข้มกว่าเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่กำหนดไว้ที่ร้อยละ 1

บริษัทได้ว่าจ้างตรวจสอบภายใน คือ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ทำหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในแทนฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการทำงานผู้ตรวจสอบภายในมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล โดยตรง

5.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ในคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนและสรรหาประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน คือ กรรมการอิสระ 2 ท่าน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เพื่อทำหน้าที่สรรหากรรมการ

และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในปี 2566 มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อยใน รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร และพิจารณากรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ และพิจารณาสรรหากรรมการใหม่แทนกรรมการที่ลาออก โดยพิจารณาคุณสมบัติของคณะกรรมการจะต้องมีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่สอดคล้องกับการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทรวมถึงการพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนและสรรหา

5.3 คณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์พัฒนาธุรกิจของบริษัทเพื่อบริหารทำหน้าที่วางแผนและกำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนพิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัทฯ และการเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล หรือเงินปันผลประจำปี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัทประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารของบริษัท และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บุคคลภายนอกที่ได้รับการแต่งตั้งจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ โดยมีจำนวนตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเห็นสมควร

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

หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1) ร่วมกำหนดแนวทางการพัฒนาและการขยายงานของกิจการกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท พร้อมประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากผลิตภัณฑ์ใหม่ หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นสำหรับธุรกรรมที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ รวมถึงกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกรรม
- 2) ร่วมกำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

- 4) ร่วมพิจารณาโครงการการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ โดยทำการวิเคราะห์โครงการลงทุน ความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 5) พิจารณากลับกรองข้อมูลหรือข้อเท็จจริงร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ในเรื่องที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการพิจารณาอย่างละเอียดและถูกต้อง
- 7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการมอบหมาย

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ซึ่งเป็นกรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลที่มีต่อรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายในจะถูกแสดงในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ทั้งนี้ รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินจะถูกนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) เช่นกัน

6. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการทุกท่านประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ ซึ่งใช้ตามแบบฟอร์มจากฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำหรับการประเมินปี 2566 บริษัทใช้แบบฟอร์มประเมินที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเผยแพร่เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาให้กับคณะกรรมการในการประเมิน หัวข้อการประเมินแบ่งออกเป็น 6 หัวข้อ คือ

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

นอกจากนั้นแล้ว ยังมีการประเมินผลงานของกรรมการเป็นรายบุคคลและการประเมินผลงานของคณะอนุกรรมการ 2 ชุดประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและกำหนด

ค่าตอบแทน (หัวข้อการประเมินคือ 1.โครงสร้างและคุณสมบัติ 2.การประชุม 3.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ) และได้นำเสนอสรุปผลคะแนนเฉลี่ยของการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ กรรมการเป็นรายบุคคล และคณะอนุกรรมการชุดที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กรรมการทุกท่านได้รับทราบ และนำผลประเมินไปใช้เป็นแนวทางในการแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป สำหรับผลการประเมินในปี 2566 คะแนนการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะอยู่ในระดับเกินกว่าร้อยละ 96.65

6.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการทุกท่านประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทนประจำปีของประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และให้นำเสนอผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของผู้บริหารทั้งสองในแต่ละปี สำหรับผลการประเมินในปี 2566 คะแนนการประเมินการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอยู่ในระดับเกินกว่าร้อยละ 97.31

6.2 ประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัท ไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

7. แผนสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายในการคัดเลือกประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารในกรณีที่มีเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือการเกษียณอายุ และมีการรายงานความคืบหน้าของบุคคลที่มีคุณสมบัติตามนโยบายการสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นประจำทุกปี เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการขาดการดำเนินธุรกิจ ดังปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัท

8. การประกันภัยความรับผิดของกรรมการและผู้บริหาร

สืบเนื่องจากการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทที่มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีการเข้าทำธุรกรรมทางธุรกิจจำนวนมากและมีความเกี่ยวพันกับการพิจารณาอนุมัติ การให้ความเห็น การเข้ารับรองและผูกพันแทนบริษัทฯ ตามภาระหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารในธุรกรรมต่าง ๆ โดยบางกรณีอาจมีความเสี่ยงต่อการเรียกร้องจากบุคคลภายนอก รวมทั้งผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ เกี่ยวกับความรับผิดของกรรมการหรือผู้บริหารอันสืบเนื่องมาจากการปฏิบัติงานตามตำแหน่งหน้าที่นั้น ๆ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้ฝ่ายจัดการเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาการรับประกันภัยความรับผิดของกรรมการและผู้บริหาร (Directors and Officers Liability Insurance หรือ D&O) โดยระบุเงื่อนไขการรับประกัน วงเงินประกันและค่าเบี้ยประกันเป็นประจำทุกปี เพื่อให้ความ

คุ้มครองกรรมการและผู้บริหารกรณีมีการฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายอันเนื่องมาจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารภายใต้อำนาจหน้าที่โดยชอบ ยกเว้นการกระทำที่เป็นการฉ้อฉลหรือทุจริต บริษัท ไม่ต้องรับผิดชอบความสูญเสียและให้เรียกค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นทั้งหมดในการต่อสู้คดีคืนจากกรรมการหรือผู้บริหารที่ฉ้อฉลหรือทุจริต

9. การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

- ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	1	ท่าน
- กรรมการที่เป็นอิสระ	4	ท่าน
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	6	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 และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

เลขานุการบริษัทจะนำเสนอประกาศ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทจะต้องทราบ รวมทั้งประชาสัมพันธ์การสัมมนาและ/หรือกิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 กรรมการและผู้บริหารได้มีการเข้าร่วมอบรมและสัมมนา ดังนี้

นายสมศักดิ์ แต่งประกอบ ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO)

- อบรมหลักสูตร TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2566 หัวข้อ Economic Update for CFO เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2566 จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ร่วมกับ กสท.
- สัมมนาหัวข้อ "Governance System for Fraud Detection" เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2566 จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

บริษัท ได้เล็งเห็นความสำคัญเกี่ยวกับการพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหารจึงได้จัดให้มีการฝึกอบรมหลักสูตรในด้านต่าง ๆ โดยว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญพิเศษด้านนั้น ๆ เข้ามาให้การอบรมให้กับผู้บริหารเพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจ และนำความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรมมาประยุกต์ใช้กับการบริหารงานขององค์กรและเตรียมพร้อมเพื่อรองรับการเจริญเติบโตในอนาคตของบริษัทฯ ต่อไป หลักสูตรการอบรมในปี 2566 ปรากฏดังหัวข้อ “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท”

12. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัท มีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้าทุกปี โดยมีกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ทั้งนี้อาจมีการประชุมในวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น มีรายละเอียด ดังนี้

วัน/เดือน/ปี	เวลา	การประชุม
27 กุมภาพันธ์ 2566	09.30-11.00	คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ครั้งที่ 1/2566
	10.00-12.00	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ครั้งที่ 1/2566
	14.00-16.00	คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566
12 พฤษภาคม 2566	09.30-11.00	คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ครั้งที่ 2/2566
	14.00-16.00	คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566
11 สิงหาคม 2566	09.30-11.00	คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ครั้งที่ 3/2566
	14.00-16.00	คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566
13 พฤศจิกายน 2566	09.30-11.00	คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ครั้งที่ 4/2566
	10.00-12.00	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ครั้งที่ 2/2566
	14.00-16.00	คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566

ประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่บริหารการประชุมคณะกรรมการบริษัท สรุปประเด็นเรื่องต่างๆของวาระเพื่อพิจารณา 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 2566 กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง จากการประชุมทั้งหมด 7 ครั้ง โดยมีการเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการและกรรมการชุดย่อยแต่ละคน ในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ” และยังมีนโยบายให้กรรมการอิสระประชุมร่วมกันโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในปี 2566 มีการประชุมกรรมการอิสระร่วมกันโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม

บริษัทกำหนดให้บรรจวาระพิจารณาให้กรรมการมีส่วนได้เสีย (ถ้ามี) รายงานการมีส่วนได้เสียในวาระที่เสนอในการประชุมคณะกรรมการเป็นวาระแรกของการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งโดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะต้องไม่เข้าร่วมในการประชุมในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย หากมีกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะต้องไม่เข้าร่วมในการประชุมในวาระดังกล่าวเพื่อเป็นไปตามแนวการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

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 2566 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง คือ

บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งจัดขึ้นตามมาตรา 98 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 45 ที่กำหนดให้ต้องมีการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท

ซึ่งในปี 2566 การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 กำหนดให้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุม ของ บริษัท มัดแอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 206 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250 เพื่อพิจารณาการดำเนินงานตามที่กฎหมายกำหนด และตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีการเข้าร่วมประชุม ณ สถานที่ประชุม 4 ท่าน และเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ 5 ท่าน รวม 9 ท่าน ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุม รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 29 ราย และนับหุ้นรวมกันได้จำนวนทั้งสิ้น 267,154,267 หุ้น หรือร้อยละ 50.74 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

สำหรับหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ 3 ช่องทาง ดังนี้

- (1) บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมไปยังผู้ถือหุ้นทุกท่านทางไปรษณีย์
- (2) บริษัทได้มีการลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวัน ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนการประชุม (ฉบับลงวันที่ 29 30 และ 31 มีนาคม 2566)
- (3) บริษัทได้ลงรายละเอียดการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

1.2 การดำเนินการก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) บริษัทเผยแพร่มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 เรื่อง กำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ระเบียบวาระการประชุมรวมถึงวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (Record Date) ผ่านระบบการเปิดเผยสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในทันทีที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติโดยได้เผยแพร่สารสนเทศดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566
- 2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าระหว่างวันที่ 1 ตุลาคมถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมประกาศหลักเกณฑ์และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.subsritai.co.th

- 3) การเชิญประชุมผู้ถือหุ้นนั้นบริษัทมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทางไปรษณีย์ ให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 4 เมษายน 2566 นับเป็นจำนวน 21 วันก่อนวันประชุม (ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน) และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.subsritai.co.th ตั้งแต่ 24 มีนาคม 2566 นับเป็นจำนวน 33 วันก่อนวันประชุม (ล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม) และได้ทำการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผ่านทางหนังสือพิมพ์รายวันเป็นเวลา 3 วันก่อนวันประชุม (วันที่ 29 30 และ 31 มีนาคม 2566) 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 2566 มีการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ จึงได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทด้วยรวมถึงสัดส่วนการถือหลักทรัพย์ของบริษัท
- 7) สำหรับวาระการเลือกตั้งกรรมการอิสระนั้น บริษัทได้เพิ่มข้อมูลกรรมการผู้ได้รับการเสนอชื่อเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการทำหน้าที่ของกรรมการ เช่น การมีส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อยหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นต้น
- 8) กำหนดให้มีวาระเกี่ยวกับคำตอบแทนของกรรมการเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติคำตอบแทนของกรรมการเป็นประจำทุกปีและบริษัทได้มีการชี้แจงอย่างละเอียดไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมถึงนโยบายและหลักเกณฑ์ในการพิจารณา
- 9) วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี มีการระบุชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ ความสามารถ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการของผู้สอบบัญชี

- 10) วาระอนุมัติจ่ายเงินปันผล ได้มีการแจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผล พร้อมเหตุผล และข้อมูลประกอบ

อนึ่ง บริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในช่วงที่มีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ซึ่งบริษัทมีความห่วงใยต่อสถานการณ์ดังกล่าวเนื่องจากการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการรวมกันของคนจำนวนมากซึ่งเป็นปัจจัยเสี่ยงต่อการแพร่ระบาดของไวรัส บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับการเข้าร่วมประชุมดังนี้

1. บริษัทขอสงวนสิทธิไม่อนุญาตให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่มีไข้ $\geq 37.5^{\circ}\text{C}$ หรือมีอาการไอ เจ็บคอ น้ำมูกไหล เหนื่อยหอบ หรือมีประวัติสัมผัสใกล้ชิดกับผู้มีความเสี่ยงหรือยืนยันการติดเชื้อโรค COVID-19 หรือมีประวัติเดินทางไปหรือกลับจากพื้นที่เสี่ยงต่อการติดเชื้อ COVID-19 ในช่วง 14 วันก่อนการประชุม เข้าร่วมประชุม โดยท่านสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือกรรมการอิสระของบริษัทเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทนได้
2. บริษัทได้จัดให้มีจุดคัดกรองผู้เข้าร่วมประชุมทุกท่านอย่างเคร่งครัด ณ จุดลงทะเบียนบริเวณทางเข้าห้องประชุมดังนี้

2.0 ตรวจวัดอุณหภูมิร่างกาย

- 2.1 ให้ผู้เข้าร่วมประชุมกรอกแบบสอบถามเพื่อคัดกรองโรคไวรัสโคโรนา 2019 และนำส่งให้เจ้าหน้าที่ของบริษัท ณ จุดลงทะเบียน ทั้งนี้ในกรณีที่ท่านปกปิดข้อมูลด้านสุขภาพหรือประวัติการเดินทางของท่านอาจถือเป็นความผิดตามพระราชบัญญัติโรคติดต่อ พ.ศ. 2558
- 2.2 ให้ผู้เข้าร่วมประชุมทำความสะอาดมือด้วยเจลแอลกอฮอล์
- 2.3 ให้ผู้เข้าร่วมประชุมสวมใส่หน้ากากอนามัยตลอดเวลาที่เข้าร่วมประชุมเพื่อสุขอนามัยที่ดีของตนเองและส่วนรวม
3. ภายในห้องประชุมจะจัดที่นั่งให้ผู้เข้าร่วมประชุมเว้นระยะห่างระหว่างเก้าอี้ประมาณ 1 เมตร และห้ามมิให้ผู้เข้าร่วมประชุมย้ายหรือเลื่อนเก้าอี้ที่จัดในทุกกรณี
4. บริษัทขอแจกอาหารว่าง จดเสิร์ฟชา กาแฟ ในบริเวณจัดการประชุมเพื่อลดการสัมผัสสิ่งของร่วมกับผู้อื่นและสุขอนามัยของผู้เข้าร่วมประชุมทุกท่าน
5. ขอความร่วมมือจากผู้ถือหุ้นแม้ไม่ใช่ผู้ที่อยู่ในกลุ่มเสี่ยงควรมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท เข้าร่วมประชุมแทน ซึ่งบริษัทได้แจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับการส่งข้อซักถาม และการมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งได้ส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566
6. อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยบริษัทด้วยวิธีจัดรถรับ-ส่ง ที่สถานี MRT พระราม 9 ประตูทางออกที่ 2 (ฝั่งศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา แกรนด์ พระราม 9)

1.3 การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) บริษัทไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าประชุมตลอดระยะเวลาการประชุม โดยบริษัทได้จัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับ ตรวจสอบเอกสาร และลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ และใช้ระบบบาร์โค้ดในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มความรวดเร็ว และได้มีการจัดเตรียมอาหารแถมปีในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะโดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย
- 2) การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 จัดขึ้นวันที่ 26 เมษายน 2566 เวลา 14.00 น. ในรูปแบบการประชุมผู้ถือหุ้น ณ ห้องประชุม บริษัท โดย ณ ห้องประชุม บริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน) เลขที่ 206 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250 เวลาเปิดประชุม เวลา 14.00 น. มีจำนวนผู้ถือหุ้นมาเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองจำนวน 26 ราย นับจำนวนหุ้นรวมได้ 204,461,481 หุ้น และผู้รับมอบฉันทะจำนวน 12 ราย นับจำนวนหุ้นรวมได้ 110,818 หุ้น รวมจำนวนทั้งสิ้น 204,572,299 ราย คิดเป็นร้อยละ 38.85 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียน ถือว่าครบเป็นองค์ประชุม ตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท
- 3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ประธานที่ประชุมได้แจ้งเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม วิธีการออกเสียงลงมติและนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบ และให้มีการใช้บัตรลงคะแนน
- 4) ประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้นเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นได้ และได้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ
- 5) ในวาระแต่งตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล
- 6) มีการใช้บัตรลงคะแนนให้ผู้ถือหุ้นกรอกในกรณีที่ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงเพื่อคำนวณหักออกจากผู้ที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด
- 7) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ประธานกรรมการตรวจสอบและสรรหา ภิบาล ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ และผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุม บริษัท โอเจ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ทำหน้าที่นับผลการลงคะแนนเสียงแต่ละวาระเพื่อให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และคณะเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทที่มีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ข้อมูลหรือตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่
- 8) ในแต่ละวาระของการประชุม บริษัทได้จัดให้มีการลงมติและบันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระอย่างชัดเจนว่าเห็นชอบ ไม่เห็นชอบ หรืองดออกเสียงเป็นจำนวนเท่าใด

- 9) บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมไปแล้ว โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- 10) บริษัทไม่เพิ่มวาระการประชุมและไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกะทันหันหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่เกิดขึ้น การจัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการรวมกันของคนจำนวนมากซึ่งเป็นปัจจัยเสี่ยงต่อการแพร่ระบาดของไวรัส บริษัทจึงได้ป้องกันความเสี่ยงต่อการแพร่ระบาดของไวรัส โดยเพิ่มมาตรการในการจัดเตรียมสถานที่ประชุม ดังนี้

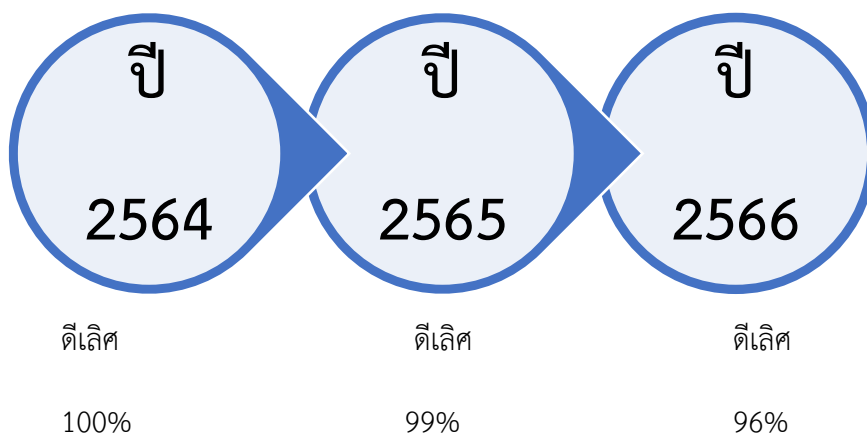
1. สถานที่จัดประชุมมีการทำความสะอาดด้วยน้ำยาฆ่าเชื้อทั่วบริเวณ โต๊ะ และเก้าอี้ที่นั่งในห้องประชุมด้วย
2. ก่อนเข้าห้องประชุมจะมีจุดบริการเจลแอลกอฮอล์ล้างมือ
3. ลดความแออัดของผู้เข้าร่วมประชุมด้วยการจัดเก้าอี้ให้มีระยะห่างประมาณ 1 เมตร
4. บริษัทงดการเสิร์ฟ ชา กาแฟ ในห้องประชุม

ทั้งนี้ ประธานของที่ประชุม ได้จัดสรรเวลาการประชุมให้มีความเหมาะสม โดยเริ่มประชุมในเวลา 14.00 น. และปิดการประชุมเวลา 15.10 น. ตลอดจนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งข้อซักถามในประเด็นต่างๆ อย่างอิสระและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหาร ที่เกี่ยวข้องได้เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามและได้บริหารจัดการให้มีตอบข้อซักถามทุกข้ออย่างครบถ้วน รวมถึงให้ข้อมูลรายละเอียดในที่ประชุมก่อนการลงมติในแต่ละวาระ

1.4 การดำเนินการหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) บริษัททำการเปิดเผยมติและผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นภายในวันประชุม ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทโดยระบุผลของมติและจำนวนคะแนนเสียงของผู้เข้าร่วมประชุมในแต่ละวาระทั้ง “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง” “บัตรเสีย” เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่สารสนเทศดังกล่าวเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 ซึ่งเป็นวันเดียวกับวันที่ประชุม
- 2) บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประกอบด้วยรายละเอียดต่างๆ ได้แก่ การแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน การลงมติคะแนน และบันทึกจำนวนคะแนนเสียงที่ได้รับในแต่ละวาระอย่างชัดเจนว่าเห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง หรือบัตรเสียเป็นจำนวนเท่าใด รวมถึงมีคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ มีคำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุป และบริษัทได้จัดส่งรายงานการประชุมให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยวันที่ 9 พฤษภาคม 2566 ภายใน 14 วันตามกำหนด และนำขึ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย เพื่อให้ ผู้ถือหุ้นที่สนใจสามารถเข้าไปศึกษาได้

จากการดำเนินโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย บริษัทได้รับคะแนนร้อยละ 96 ซึ่งจัดอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”



ระดับคะแนน 90-100 = ดีเลิศ

80-89 = ดีมาก

70-79 = ดี

60-69 = ดีพอใช้

50-59 = ผ่าน

1.5 การส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิและออกเสียงอย่างเต็มที่

- 1) แยกการปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาอนุมัติจัดสรรเงินกำไรและการจ่ายเงินปันผลประจำปี ก่อนที่จะมีการปิดสมุดพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลอีกครั้ง เพื่อเป็นการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเลือกที่จะถือหุ้นเพื่อรับเงินปันผลหรือไม่

บริษัท มีการกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อยเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2566 ซึ่งเป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อยร้อยละ 31.44

- 2) การกำหนดสถานที่ประชุมให้สะดวกต่อผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ณ ห้องประชุม บริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน) เลขที่ 206 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร โดยอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วยวิธีจัดบัส รับ-ส่ง MRT สถานี พระราม 9 ประตูทางออกที่ 2 (ฝั่งศูนย์การค้าเซ็นทรัล พลาซ่า แกรนด์พระราม 9) ตั้งแต่เวลา 12.00 น.-12.45 น. ไปยังสถานที่ประชุม ซึ่งห้องประชุมของบริษัทมีขนาดห้องเหมาะสม สามารถรองรับ

ผู้เข้าร่วมประชุมได้อย่างเพียงพอ และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 1 ชั่วโมงก่อนเริ่มการประชุม

- 3) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองให้สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่น หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ โดยอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะ และข้อมูลต่างๆ ของบริษัท เช่น ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลการประชุม ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท

1.5 สิทธิของผู้ถือหุ้นในการรับรู้สารสนเทศของบริษัท

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสและทั่วถึง ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ดังกล่าวเพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ ทั้งโดยผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 2: การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทต้องสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นที่จะมาลงทุนกับบริษัท ดังนั้นคณะกรรมการจึงควรต้องดูแลการใช้เงินของบริษัทให้เหมาะสมเพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น และกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับการปฏิบัติและปกป้องการใช้สิทธิขั้นพื้นฐานตามที่ได้กำหนดนโยบายไว้แล้วข้างต้น

2.1 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นรายย่อย

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี พร้อมชี้แจงขั้นตอนและวิธีการที่ชัดเจนและโปร่งใสให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบ เช่น การกำหนดคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะนำเสนอระเบียบวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อกรรมการ ขั้นตอนการเสนอระเบียบวาระการประชุม และ/หรือการเสนอชื่อกรรมการ การกำหนดคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการ และกรรมการอิสระ การให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ การจัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องในการนำเสนอ และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการ เป็นต้น โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 3-4 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งเรื่องที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการจะได้บรรจุเป็นระเบียบวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีต่อไป
- 2) การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2565 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศ

หลักเกณฑ์ และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.subsritthai.co.th ส่วนของ ซึ่งภายหลังที่รับเรื่อง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท จะพิจารณากลับกรองตามกระบวนการต่อไป อย่างไรก็ตามที่ผ่านมาไม่มีการเสนอข้อโต้แย้งใดๆ

- 3) กำหนดให้กรรมการอิสระ (Independent Directors) เป็นผู้ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะแสดงความคิดเห็นข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระผ่านอีเมล auditcommittee@subsritthai.co.th ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้ตามความเหมาะสมในแต่ละเรื่อง และกรณีที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการดำเนินกิจการของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
- 4) การมอบฉันทะ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สะดวกเข้าประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีด้วยตนเอง ผู้ถือหุ้นสามารถรักษาสติธิโดยการมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือกรรมการอิสระของบริษัทฯ ท่านใดท่านหนึ่งจากตัวแทนกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ที่เข้าร่วมประชุมทั้งหมด ซึ่งบริษัทได้ระบุรายชื่อไว้ในหนังสือมอบฉันทะ เพื่อให้เป็นผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงมติแทนผู้ถือหุ้นได้โดยไม่มีเงื่อนไข ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยแบบมอบฉันทะและรายละเอียดต่าง ๆ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 24 มีนาคม 2566 นับเป็นจำนวน 33 วันก่อนวันประชุม (ล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนการประชุม)

2.2 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

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

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

- 2) กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการและผู้บริหาร ที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ต้องจัดทำสำเนาแจ้งให้บริษัททราบด้วยโดยผ่านเลขานุการบริษัทภายในวัน

เดียวกันหรือภายในวันทำการถัดไป นับแต่มีการรายงานดังกล่าว เพื่อนำเสนอให้ประธานกรรมการบริษัท/ประธานกรรมการตรวจสอบทราบ และจัดเก็บต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการได้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว โดยให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ต้องจัดทำสรุปรายงานการซื้อขายหุ้น/การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารหากมีการเปลี่ยนแปลงให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง และมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรายงานประจำปี

ตารางรายงานการได้มาและจำหน่ายไปหุ้นของบริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร

สำหรับปี 2566 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่มีรายการได้มาและจำหน่ายหุ้นของบริษัทฯ ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ/ตำแหน่ง	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			
		ณ 31 ธ.ค. 2565	ณ 31 ธ.ค. 2566	เพิ่ม/(ลด) ระหว่างปี 2565	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)
1.	นายสุรพงษ์ โพธิ์พัฒนพงษ์ ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ฯ	489,814	489,814	0	0.09
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-			
2.	นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน กรรมการและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ฯ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-			
3.	นายทศพร ชิมตระการ กรรมการและกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล	88,185	88,185	0	0.02
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-			

ลำดับ	ชื่อ/ตำแหน่ง	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			
		ณ 31 ธ.ค. 2565	ณ 31 ธ.ค. 2566	เพิ่ม/(ลด) ระหว่างปี 2565	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)
4.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์ รองประธานกรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ	89,608,726	82,608,726	(7,000,000)	15.69
	นางสาวกมลฤดี ปัจฉิมสวัสดิ์ (คู่สมรส)	16,180,823	17,180,823	1,000,000	3.26
	ด.ช. ศุภฤทธิ สุขะนินทร์ (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	11,039,121	14,039,121	3,000,000	2.67
	ด.ช. ศุภเดช สุขะนินทร์ (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	11,039,121	14,039,121	3,000,000	2.67
5.	นางอินทิรา สุขะนินทร์ 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 สุธีรพรชัย กรรมการ	29,113	29,113	0	0.01
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
9.	นายกฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา กรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

ลำดับ	ชื่อ/ตำแหน่ง	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			
		ณ 31 ธ.ค. 2565	ณ 31 ธ.ค. 2566	เพิ่ม/(ลด) ระหว่างปี 2565	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)
10	นายกษิต ตรีสิน 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 ชุ่มทรัพย์ ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้า	2,067	2,067	0	0.00
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

หมายเหตุ - การคำนวณสัดส่วนของการถือหุ้น คำนวณจากจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว

2.3 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- จัดโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง และเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท และบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปี
- กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขข้อกำหนด พ.ร.บ. มหาชน และ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้บริษัททราบโดยผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น และเพื่อทำการเก็บรักษาต่อไป ทั้งนี้ให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ต้องจัดทำสรุปรายงานการมี

ส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร หากมีการเปลี่ยนแปลงให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบ
ทุกครั้ง

- 3) กำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการพิจารณาในวาระหรือธุรกรรมใด ต้องรายงานการมีส่วน
ได้เสียก่อนการพิจารณาในวาระหรือการทำธุรกรรมนั้นๆ และหากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสีย
อย่างเป็นนัยสำคัญ กรรมการรายดังกล่าวต้องงดการร่วมพิจารณาหรืองดออกเสียงในวาระหรือ
การทำธุรกรรมนั้นด้วย
- 4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่พึงประกอบการ ดำเนินการ หรือลงทุนใดๆ อันเป็นการ
แข่งขัน หรืออาจเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท
- 5) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่แสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยข้อมูล
อันเป็นความลับของบริษัท หรือบริษัทในเครือ

ในปี 2566 บริษัท ไม่มีรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Related Parties Transaction) ที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
และที่ผ่านมาไม่เคยเกิดกรณีที่กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทมีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และบริษัทไม่มี
การฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำการรายการระหว่างกัน

หมวดที่ 3: บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น หรือนักลงทุน พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่
สังคม หรือภาครัฐ รวมถึงคู่แข่ง และผู้สอบบัญชีอิสระ ควรได้รับการปฏิบัติและการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตาม
กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท คณะกรรมการจึงส่งเสริมให้เกิดมีความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มี
ส่วนได้เสียในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการ และควรเปิดเผย
ข้อมูลที่สำคัญที่เกี่ยวข้องให้กับผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นได้รับทราบอย่างเพียงพอ จึงให้กำหนดเป็นนโยบายและแนวทาง
ปฏิบัติโดยจัดทำเป็นเอกสาร “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ” เพื่อให้เกิดความชัดเจนและสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง
และเพื่อส่งเสริมพฤติกรรมและวัฒนธรรมองค์กรในเรื่อง จรรยาบรรณธุรกิจ จึงเห็นควรกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติให้
ชัดเจน ซึ่งคณะกรรมการจะได้ติดตามให้มีการนำไปปฏิบัติอย่างจริงจังต่อไปดังนี้

1. แยกกลุ่มของผู้มีส่วนได้เสียว่ามีกลุ่มใดบ้างตามสิทธิและความรับผิดชอบที่บริษัทต้องปฏิบัติและดูแล
เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เป็น
ต้น รวมถึงพัฒนาระบบการภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด
2. กำหนดให้มีการเข้มงวดในการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมอันมีผลกระทบจากการประกอบธุรกิจโดยตรง
อย่างครบถ้วน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมั่นใจว่าการประกอบธุรกิจของบริษัทได้คำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม
และสังคม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน พร้อมจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อทางสังคม ตามหลักเกณฑ์ที่
ทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์กำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ พร้อมเผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปีหรือเอกสารเผยแพร่ขององค์กร หรือในเว็บไซต์ รวมทั้งช่องทางต่างๆ

3. กำหนดให้มีนโยบายในการยกระดับคุณภาพชีวิตในสถานประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นและมีความปลอดภัยในการทำงาน
4. กำหนดให้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน
5. กำหนดให้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงานโดยเปิดเผยตัวเลขจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปี
6. กำหนดให้มีนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องและการละเมิดสิทธิมนุษยชนและเปิดเผยวิธีการปฏิบัติให้เป็นที่ยอมรับร่วมกัน
7. กำหนดให้มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ดีและเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า คู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่คู่แข่ง ไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและให้เปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับร่วมกัน
8. กำหนดให้มีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามให้หรือรับสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติและแนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบาย
9. กำหนดให้มีนโยบายหรือแนวทางป้องกันพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำผิด และกำหนดช่องทางในการแจ้งเบาะแส และกำหนดผู้รับผิดชอบเพื่อสั่งการให้มีการตรวจสอบข้อมูลอย่างชัดเจนไว้ใน “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน (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 รวมถึงค่าตอบแทนที่ได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทด้วย และนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี 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 รายการที่เกี่ยวข้อง กำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้น การเปลี่ยนแปลงกรรมการและผู้สอบบัญชี มติที่ประชุมคณะกรรมการหรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โครงการลงทุน เป็นต้น โดยผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ หรือผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
9. บริษัทได้ให้ความสำคัญกับนักลงทุนทุกกลุ่มทั้งรายย่อยและสถาบัน โดยได้จัดให้มีผู้ดูแลในการให้ข้อมูลต่อนักลงทุน และจัดช่องทางให้ติดต่อผ่านทาง e-mail address: ir-sst@subsritthai.co.th และบริษัทได้

มอบหมายให้ฝ่ายบัญชีและการเงินและฝ่ายปฏิบัติการเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับ “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 อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้อดุลพินิจอย่างเป็นอิสระ
2. ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
3. กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปี และสามารถได้รับเลือกเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้ บริษัทไม่มีข้อห้ามการแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่
4. กรรมการอิสระมีจำนวนไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดและมีจำนวนอย่างน้อยสามคน
5. กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกินสามวาระหรือไม่เกินเก้าปีแล้วแต่ระยะเวลาใดจะนานกว่า แต่หากคณะกรรมการบริษัทเห็นควรให้กรรมการอิสระรายใดที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันมาครบสามวาระหรือเก้าปีดำรงตำแหน่งต่อไป ก็ให้คณะกรรมการบริษัทขยายระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระออกไปได้ตามที่เห็นสมควร
6. การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ ซึ่งตามแนวปฏิบัติทั่วไปของบริษัทจดทะเบียนจะกำหนดให้กรรมการไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัทในเวลาเดียวกัน เพื่อให้มีเวลาอย่างเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทได้ดี และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่นต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท นั้น ด้วยกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดว่า กรรมการบริษัทไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหลายแห่งใน

ขณะเดียวกัน โดยไม่ได้ระบุจำนวนบริษัท 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

โดยในปี 2566 บริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และเผยแพร่ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท 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 สุขภาพอนามัย ความปลอดภัย การรักษาความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายใน การควบคุมภายใน การเปิดเผยข้อมูล การทุจริตคอร์รัปชัน ฯลฯ ซึ่งบริษัทได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

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

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวน นโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรมาตั้งแต่ปี 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 5/2566 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ได้มีการพิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และมีมติเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 5)
2. คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (CG Code) และบริษัทได้รับการประเมินผลจากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ประจำปี 2566 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในเกณฑ์ดีมาก (very good)
3. ได้คะแนนประเมิน 96 คะแนนเต็มจากผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 (AGM Checklist) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

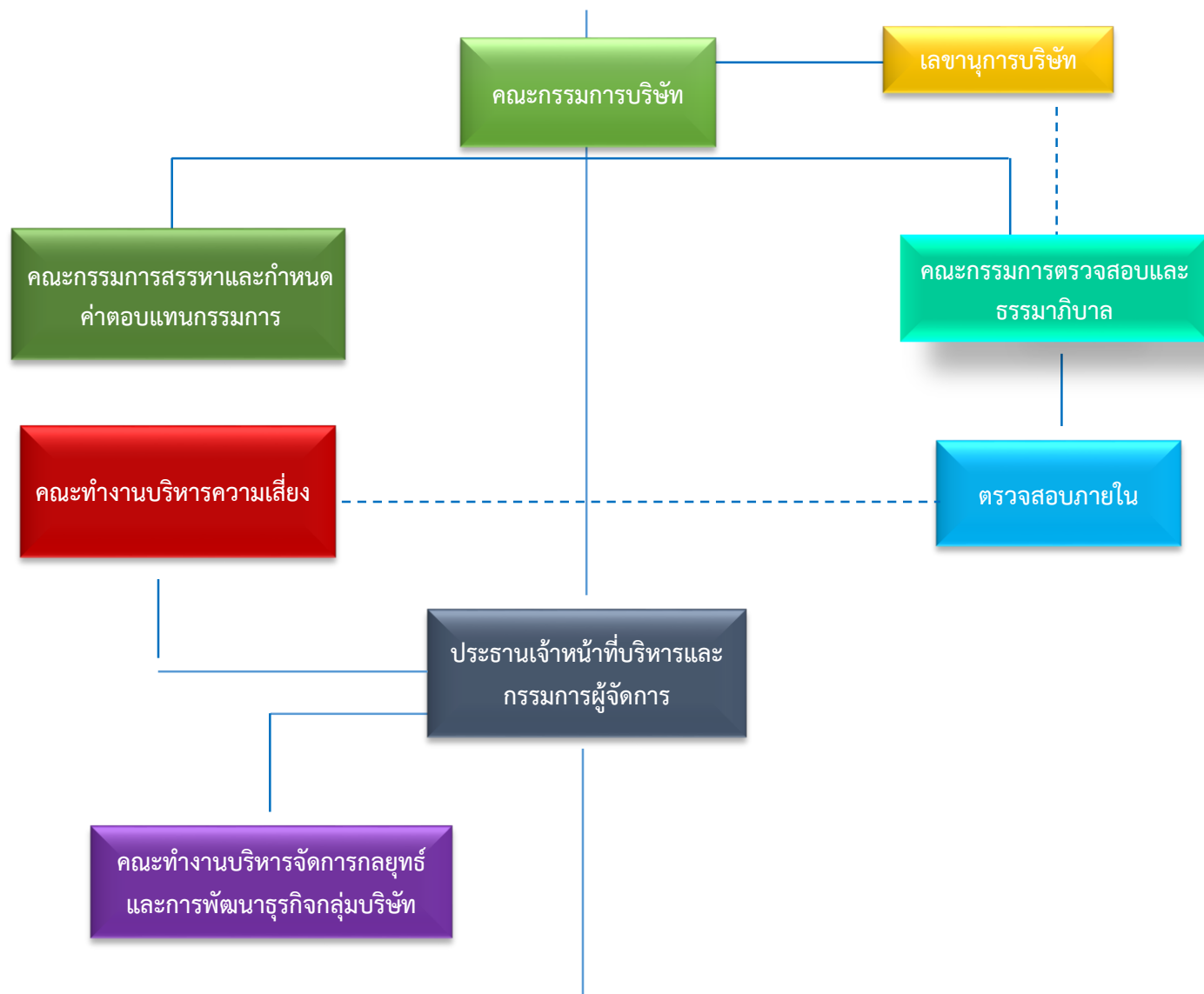
ถึงนโยบายที่บริษัทยังไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ตามแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนี้

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560	แนวทางการปฏิบัติของบริษัท
<p>1. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงกรรมการอิสระครั้งแรก</p>	<p>บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ซึ่งปัจจุบันทั้ง 5 ท่านเมื่อนับรวมกับวาระที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่แล้วจะเป็นกรรมการอิสระมาเท่ากับหรือเกินกว่า 9 ปี ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวแล้ว เนื่องจากเป็นผู้ทรงคุณวุฒิวางตนเองเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทได้อย่างเหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดี นำความรู้ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ มาให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์แก่บริษัทตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน และมีคุณสมบัติความเป็นอิสระครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ทาง ก.ล.ต. กำหนด</p>
<p>2. บริษัทควรจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุกๆ 3 ปี และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี</p>	<p>คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ซึ่ง แบ่งออกเป็น (1) การประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ (รายคณะ) (2) การประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะทุกชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ (3) การประเมินผลตนเองรายบุคคล (รายบุคคล) โดยแบบประเมินผลของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดมีหลักเกณฑ์ในการประเมินเป็นไปในแนวทางเดียวกัน และมีความสอดคล้องกับตัวอย่างแบบประเมินของศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันทบทวนการทำงาน แก้ไขปัญหาและอุปสรรค รวมถึงพิจารณาผลงานเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ซึ่งผลการประเมินดังกล่าวได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีแล้ว</p>

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ (ณ 31 ธันวาคม 2566)

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด และคณะทำงาน 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง



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 สุธีร์พรชัย	กรรมการ
11.	นายกฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา	กรรมการ

หมายเหตุ พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ และนายอุดม ตั้งมานะสกุล กรรมการรับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566

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 6 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) 8 ท่าน
- 4) กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท 3 ท่าน คือ นายศุภสิทธิ์ สุขะนรินทร์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นางอินทิรา สุขะนรินทร์ นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท
- 5) เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ให้ข้อมูลและคำแนะนำ ข้อกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติ ฯลฯ

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทอื่น

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

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ เป็นผู้มีความสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

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

หมายเหตุ พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ และนายอุดม ตั้งมานะสกุล กรรมการรับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566

¹ กรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

² กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท 3 ท่าน คือ นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นางอินทิรา สุขะนินทร์ นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

สัดส่วนและโครงสร้างของคณะกรรมการ

ชื่อ - นามสกุล	ประเภทกรรมการ			
	ตัวแทน ผู้ถือหุ้น	กรรมการที่ ไม่ได้เป็น ผู้บริหาร	กรรมการ อิสระ	กรรมการที่ เป็นผู้บริหาร
1. พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ	-	✓	✓	-
2. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	-	✓	✓	-
3. นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน	-	✓	✓	-
4. นายทศพร ชิมตระการ	-	✓	✓	-
5. นายอุดม ตั้งมานะสกุล	-	✓	✓	-
6. นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	✓	-	-	✓
7. นางอินทิรา สุขะนินทร์	✓	✓	-	-
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 จึงถือว่ากลุ่มของคุณศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์ เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ และนายอุดม ตั้งมานะสกุล กรรมการรับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารประจำปี 2566

ลำดับ	ชื่อ/ตำแหน่ง	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			
		ณ 31 ธ.ค. 2565	ณ 31 ธ.ค. 2566	เพิ่ม/(ลด) ระหว่างปี 2565	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%)
1.	นายสุรพงษ์ โพลีพัฒน์พงษ์ 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	88,185	0	0.02
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
4.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนิษฐ์ รองประธานกรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ	89,608,726	82,608,726	(7,000,000)	15.69
	นางสาวกมลฤดี ปัจฉิมสวัสดิ์ (คู่สมรส)	16,180,823	17,180,823	1,000,000	3.26
	ด.ช. ศุภฤทธิ สุขะนิษฐ์ (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	11,039,121	14,039,121	3,000,000	2.67
	ด.ช. ศุภเดช สุขะนิษฐ์ (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	11,039,121	14,039,121	3,000,000	2.67
5.	นางอินทิรา สุขะนิษฐ์ 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

ลำดับ	ชื่อ/ตำแหน่ง	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			
		ณ 31 ธ.ค. 2565	ณ 31 ธ.ค. 2566	เพิ่ม/(ลด) ระหว่างปี 2565	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%)
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
8.	นายสมยศ สุธิ์พรชัย กรรมการ	29,113	29,113	0	0.01
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
9.	นายภูตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา กรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
10	นายภคิตศ 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	0.00
	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 การมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อยหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ 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 และติดตามดูแลผลโดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจเว้นแต่มีเหตุจำเป็น)</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

7. เสนอการเพิ่มทุนหรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัท ต่อผู้ถือหุ้น
8. พิจารณานุมัติการทำรายการเกี่ยวโยง เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ
9. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
10. จัดให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องการทำรายการที่มีกรรมกรมีส่วนได้เสีย ต้องอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

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

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งแต่ละคณะ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติและความรู้ความเชี่ยวชาญที่เหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการย่อยที่คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งขึ้น เพื่อให้ทำหน้าที่กลั่นกรองและตรวจสอบในเรื่องสำคัญและเกิดขึ้นเป็นประจำ ซึ่งต้องดูแลอย่างใกล้ชิด สม่าเสมอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการติดตามและควบคุมการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัท อันได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ คณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนารัฐกิจกลุ่มบริษัท และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

ในปี 2566 คณะกรรมการชุดย่อยได้ปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่าสามคน โดยประธานกรรมการและกรรมการทั้งหมดต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยในจำนวนนี้อย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปี และสามารถได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบอีกได้ แต่ไม่เกินสามวาระติดต่อกัน เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทเห็นควรดำรงให้ตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน ดังนี้

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

หมายเหตุ นายอุดม ตั้งมานะสกุล กรรมการรับทราบแต่งตั้งตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566

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 และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทร่วมให้ความเห็นการทำการรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีมูลค่านัยสำคัญ (MT) และการธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (RPT)
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ใน รายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- (ณ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ข) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - (ช) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 7) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ซึ่งได้แก่ รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท หากคณะกรรมการของบริษัทไม่ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - 8) สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้าน และรับทราบความคืบหน้าในการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง รวมถึงการสื่อสารกับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงการควบคุมภายใน
 - 9) สอบทานสรุปผลตรวจสอบทุจริตคอร์รัปชัน และสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน และร่วมกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กรกับฝ่ายจัดการ รวมถึงการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมพิจารณาแก้ไขปัญหาระดับสูง
 - 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 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ มีขอบเขตและอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน รวม 3 ท่าน ดังนี้

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

โดยมีนางอรนุช คงกันเป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

- 1) พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหา รวมทั้งคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำข้อเสนอดังกล่าวไปประชุมผู้ถือหุ้น 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

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ สำหรับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริษัทจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาอนุมัติต่อไป

5) การกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการปรากฏตามกฎบัตร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ 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 ชิมตระกูล	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการอิสระ
4.	นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการที่เป็นอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน

หมายเหตุ นายอุดม ตั้งมานะสกุล กรรมการรับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566

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 กนกศิริน	กรรมการสรรหาฯ กรรมการอิสระ

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

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

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ หากคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร 5 ท่าน

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
2.	นายกษิต ทวีสิน	ผู้จัดการฝ่ายคลังเอกสาร
3.	นายปัญญา ชื่นทรัพย์	ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้า และท่าเทียบเรือ
4.	นางพัชรี 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 ของบริษัทตามที่กำหนดให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ
 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 ความเป็นหนี้ของโครงการการลงทุน 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 เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทสำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
19. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมเรื่องการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง การบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน เลื่อนตำแหน่ง ลงโทษทางวินัย การเลิกจ้าง ตลอดจนให้ออกจากตำแหน่ง ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท รวมถึงมีอำนาจแต่งตั้ง ถอดถอน เจ้าหน้าที่ระดับบริหารที่ต่ำกว่าตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการ
20. อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถทำได้ หากกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัทในการใช้อำนาจดังกล่าว

คณะกรรมการบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท

เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท เพื่อมาช่วยงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ในการบริหารจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามทิศทาง นโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและมอบหมาย ซึ่งคณะทำงานฯ จะต้องประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ความสามารถความเชี่ยวชาญ ในสายงานที่รับผิดชอบ ซึ่งองค์ประกอบและหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท ได้กำหนดไว้ในคำบรรยายอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ให้ข้อมูลและคำแนะนำข้อกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติ ประสานงาน และจัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการจัดทำหนังสือเชิญประชุม เอกสารการประชุม แจ้งล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาเพียงพอสำหรับการศึกษาและพิจารณาเรื่องที่จะประชุม เพื่อให้ความเห็นและออกเสียงลงคะแนน ดูแลและจัดการประชุมให้ดำเนินการได้ด้วยดี และเป็นไปตามข้อกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท จดรายงานการประชุม จัดเก็บรายงานการประชุมและเอกสารเกี่ยวกับการประชุม รายงานประจำปี และรายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหาร โดยสำเนาส่งให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการ

ตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทประกาศใช้พร้อมทั้งดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ปัจจุบันเลขานุการบริษัท คือ นางพัชรี บุนนาค 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 2566 พิจารณา ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ซึ่งจัดประชุมเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 อนุมัติค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท และค่าตอบแทนกรรมการชุดย่อย สำหรับปี 2566 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

หน่วย:บาท

ชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการ		สิทธิและประโยชน์อื่นๆ	รวม
	เบี้ยกรรมการ	เบี้ยประชุม	โบนัสพิเศษ	
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	105,000.00	-	105,000.00
รวม	5,580,000.00	105,000.00	9,315,000.00	15,000,000
ใช้จริง	4,983,334.00	70,000.00	0	5,053,334.00
คงเหลือ	596,666.00	35,000.00	9,315,000.00	9,946,666.00

สรุปค่าตอบแทนกรรมการปี 2566

- งบอนุมัติเบี้ยกรรมการและเบี้ยประชุมประจำปี 2566 เท่ากับ 5,580,000 บาท ใช้จริง 5,053,334 บาท
- งบอนุมัติ สิทธิและประโยชน์อื่นๆ เท่ากับ 9,315,000.00 บาท ไม่ได้ใช้ทั้งจำนวน
- รวมค่าตอบแทนที่ใช้ไปสำหรับปี 2566 รวมทั้งสิ้น 5,053,334.00 บาท จากจำนวนที่อนุมัติ 15,000,000.00 บาท

จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่กรรมการบริษัทกำหนด โดยคณะกรรมการสรรหาเป็นผู้พิจารณาเสนอจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติขั้นสุดท้าย

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่บริษัทกำหนด โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้พิจารณาจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสม

โดยพิจารณาค่าตอบแทนให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถ มีศักยภาพในการปฏิบัติงานให้กับบริษัทซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารแต่ละคนด้วย

ค่าตอบแทนผู้บริหาร ปี 2566 ซึ่งรวมตำแหน่งกรรมการผู้จัดการด้วย

ผู้บริหาร	ปี 2566		ปี 2565	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
เงินเดือน+ค่าครองชีพ	5	11,576,340.00	5	11,068,440
โบนัส	5	2,388,500.00	5	3,072,190
เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	3	523,580.40	3	447,807.60
รวม		14,488,420.40		14,588,437.60

คำตอบแทนอื่น:

บริษัทมีระเบียบกำหนดผลประโยชน์ตอบแทนอื่นแก่ผู้บริหารในลักษณะอื่น และสวัสดิการอื่นๆ ในสถานะพนักงานบริษัท

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนบุคลากร

ฝ่าย	จำนวน (คน)	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ฝ่ายคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	46	48
ฝ่ายคลังเอกสาร	153	166
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	18	20
ฝ่ายปฏิบัติการ	19	18
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	5	5
รวม	241	257

* ไม่รวมผู้บริหารสี่ลำดับแรกจำนวน 5 ท่าน

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

คำตอบแทนบุคลากร

คำตอบแทนบุคลากร*	ในปี 2566	ในปี 2565
เงินเดือน ค่าคอมมิชชั่น เบี้ยเลี้ยง ค่าล่วงเวลา และโบนัส	74,348,553.50	71,725,464
ประกันสังคม	2,012,412.00	1,336,109
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,124,562.71	2,050,585
รวม	78,485,528.21	75,112,158

* ไม่รวมผู้บริหารสี่ลำดับแรกจำนวน 5 ท่าน

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 รายชื่อผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี/เลขานุการบริษัท/หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี	นางสาวณัฐชา โพธิ์ชัยแสน
เลขานุการบริษัท	นางพัชรี บุณนาค
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	นางสาวกรกช วณสวัสดิ์

*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 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่
1. นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเพท	4377
2. นายวิชาติ โลเกศกระวี	4451
3. นางสาวสาธิตา รัตนารักษ์	4753

บริษัทได้แต่งตั้งให้บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2566 และบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบและ/หรือสอบทานงบการเงินให้แก่ผู้สอบบัญชี ดังนี้

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

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลกิจการให้เกิดการสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยครอบคลุมถึงผลประกอบการที่ดีในระยะยาว 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 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) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ (responsible business) และเป็นผู้ดำเนินการปฏิบัติตัวเป็นประชากรที่ดี (good corporate citizenship)
- 6) กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ในเรื่องจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ รวมทั้งคุณสมบัติที่หลากหลาย เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 7) ติดตาม และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดและการเติบโตอย่างยั่งยืนให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- 8) กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยอย่างเหมาะสม
- 9) ประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี และประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ
- 10) พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปี
- 11) กำกับดูแลให้มีระบบการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรู้สึกรับผิดชอบและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- 12) พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 13) จัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งติดตามการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ ครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการป้องกันรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและทรัพย์สินของบริษัทอยู่เสมอ กำหนดระเบียบปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษร มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้
- 14) จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้าน ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน การบริการ และการปฏิบัติการด้านอื่นๆ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการในการป้องกันแก้ไขและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยจัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการ มีหน้าที่นำเสนอแผนและผลการปฏิบัติตามแผนต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นประจำ
- 15) จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการในการประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงานทางการเงิน และการติดตามและประเมินผล
- 16) พิจารณานุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 17) ดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการใช้ทรัพย์สินของบริษัทในทางมิชอบและการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ โดยผู้มีส่วนได้เสียต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- 18) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย

- 19) กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัทควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 20) กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 21) แต่งตั้งมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดให้ปฏิบัติการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการ 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 กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและ

ไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนั้นยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

นิยามกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนั้นยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย และกำหนดคุณสมบัติอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. 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) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วน กรรมการที่มีส่วนบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 7) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
- 8) ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระของบริษัทแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับการมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม

บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้ โดยไม่ถือว่ากรรมการอิสระนั้นเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน

- 9) คณะกรรมการบริษัทกำหนดเป็นนโยบายว่ากรรมการอิสระอาจขาดความเป็นอิสระเมื่อปฏิบัติงานเป็นระยะเวลา 9 ปี หรือ 3 วาระติดต่อกัน ทั้งนี้ หากคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

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

(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 จะต้องพิจารณากลับกรองคุณสมบัติอย่างละเอียดรอบคอบ ระมัดระวังเพื่อไม่ให้เกิดการกระทำดังกล่าวเป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งผลประโยชน์ใดๆ โดยมีหลักเกณฑ์เพิ่มเติม ดังต่อไปนี้ร่วมด้วย

- ควรเป็นบุคคลที่พ้นจากตำแหน่งเจ้าหน้าที่ของรัฐ/นักการเมือง/ที่ปรึกษาของหน่วยงานรัฐ มาแล้วเป็นเวลานานอย่างน้อย 2 ปี
- ให้มีการตรวจสอบตรวจสอบประวัติและประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยจะต้องไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
- เปิดเผยข้อมูลและประวัติของบุคคลที่เคยเป็นอดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ได้รับการแต่งตั้งมาเป็นที่ปรึกษา/กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัท พร้อมระบุเหตุผลผลการแต่งตั้งบุคคลเหล่านั้นในเอกสารเผยแพร่ของบริษัท

ทั้งนี้ ให้ใช้เกณฑ์นี้ สำหรับการสรรหาผู้บริหารระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายที่เป็นหรือเคยเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐ/นักการเมือง/ที่ปรึกษาของหน่วยงานรัฐ ด้วย

- 5) ในการพิจารณาเสนอแต่งตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการจะพิจารณาปัจจัยต่างๆ ซึ่งรวมถึง ผลการปฏิบัติงาน ประวัติการเข้าร่วมและการมีส่วนร่วมในการประชุม และการสนับสนุนในกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท

การเลือกตั้งและแต่งตั้งกรรมการ

ในกรณีที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการ โดยที่ข้อบังคับของบริษัทกำหนดว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ดังนั้น บริษัทจะจัดวาระพิจารณาเลือกตั้งกรรมการในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทุกปี และนำเสนอรายชื่อกรรมการที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการบริษัทต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา

การเลือกตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ใช้คะแนนเสียงข้างมากและให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

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

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วย

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังมีวาระเหลือมากกว่าสองเดือน กฎหมายบริษัทมหาชนและข้อบังคับของบริษัทกำหนดว่ากรณีเช่นนี้ให้เป็นอำนาจของคณะกรรมการบริษัทในการแต่งตั้งกรรมการทดแทน ฉะนั้นคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะใช้กระบวนการสรรหาตามที่กล่าวมาข้างต้น และนำเสนอผู้ที่ได้รับการสรรหาต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง และให้อยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่กรรมการใหม่นั้นแทน

เมื่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการหรือคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตามแต่กรณีนี้แล้ว บริษัทจะแจ้งรายชื่อกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายในกำหนดเวลา

การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหาร

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

สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงซึ่งสำคัญต่อการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งเพื่อสรรหาและเตรียมความพร้อมของผู้บริหารระดับสูงและพัฒนาผู้มีศักยภาพที่จะสืบทอดตำแหน่งสำคัญในการบริหารและดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

นโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง

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

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่าย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อให้บริษัทมีกระบวนการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง อันได้แก่ การคัดสรรบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถสูง มีการประเมินผลงาน และพัฒนาศักยภาพอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจำเป็นต่อการบรรลุกลยุทธ์และเป้าหมายในอนาคตของบริษัทที่จะสนับสนุนให้บุคคลเติบโตไปพร้อมกับการเติบโตขององค์กร
- 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และขั้นตอนในการคัดเลือกบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่าย โดยกำหนดให้
 - กรรมการผู้จัดการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และ ผู้จัดการฝ่าย โดยให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอนุมัติแผน

- รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายวางแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้จัดการฝ่ายในสายงานที่ตนรับผิดชอบโดยให้กรรมการผู้จัดการอนุมัติแผน

- 3) กรรมการผู้จัดการพิจารณาแผนการพัฒนา และนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ รับทราบ
- 4) กรรมการผู้จัดการ มอบหมายให้ผู้บังคับบัญชาของผู้สืบทอดตำแหน่งทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่ง โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) กรรมการผู้จัดการสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง และรายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ปีละ 1 ครั้ง
- 6) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ทำการทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งเป็นประจำทุกปี เพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัทมีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการได้รับทราบ รายงานความคืบหน้าของแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับปี 2566 และแผนการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งประจำปี 2567 จากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

ในการเข้ารับตำแหน่งกรรมการบริษัท และ/หรือกรรมการอิสระ กรรมการแต่ละคนจะได้รับข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับบริษัท ข้อบังคับที่ระบุถึงขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท การได้รับคำแนะนำด้านกฎหมาย กฎระเบียบและเงื่อนไขต่างๆ ในการเป็นกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ รวมไปถึงการได้รับการทำความเข้าใจถึงธุรกิจของบริษัท

บริษัทจะจัดให้กรรมการใหม่มีการปฐมนิเทศโดยการเข้าอบรมในหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยเพื่อให้ได้รับทราบข้อมูล โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

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

สำหรับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ในคณะกรรมการของบริษัท บริษัทได้จัดเตรียมเอกสารให้กรรมการใหม่ได้รับทราบนโยบายธุรกิจ รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น โครงสร้างทุน ผู้ถือหุ้น ผลการดำเนินงาน รวมทั้งกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ

พร้อมทั้งส่งมอบคู่มือสำหรับกรรมการซึ่งเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับการเป็นกรรมการบริษัทให้กับกรรมการ ทั้งนี้คู่มือกรรมการประกอบด้วย

1. พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2551 (ฉบับปรับปรุง)
2. ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน
3. จรรยาบรรณธุรกิจ
4. หนังสือรับรองบริษัท วัตถุประสงค์และข้อบังคับ
5. คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนของ ก.ล.ต.
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.ต. 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/หรือดำเนินการต่างๆ ได้อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

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

บริษัทมีกระบวนการประเมินผลของคณะกรรมการ ดังนี้

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

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 6 หัวข้อ คือ

ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการ	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2566	ปี 2565
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	3.80	3.79
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	3.89	3.78
3. การประชุมคณะกรรมการ	3.86	3.73
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ	3.90	3.79
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	3.96	3.80
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	3.83	3.69
คะแนนรวมเฉลี่ย	3.87	3.77
%	96.65	94.21

คณะกรรมการได้ประเมินการปฏิบัติงานกรรมการทั้งคณะแล้ว มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 96.65 ในปี 2566อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ

ประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบฯ	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2566	ปี 2565
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	3.75	3.95
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	3.88	3.94
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติหน้าที่อย่างเพียงพอ	3.80	3.91
คะแนนรวมเฉลี่ย	3.80	3.93
%	95.25	98.26

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้ประเมินการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อยของตนเองแล้ว มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 95.25 ในปี 2566 อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”

การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาฯ	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2566	ปี 2565
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	3.95	4.00
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	3.89	4.00
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติหน้าที่อย่างเพียงพอ	3.89	3.89
คะแนนรวมเฉลี่ย	3.91	3.96
%	97.75	99.08

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ได้ประเมินการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อยของตนเองแล้ว มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 97.75 ในปี 2566 อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล

ประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2566	ปี 2565
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	3.80	3.61
2. การประชุมของคณะกรรมการ	3.98	3.83
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	3.92	3.78
คะแนนรวมเฉลี่ย	3.90	3.74
%	97.50	93.50

คณะกรรมการได้ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคลแล้ว มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 97.50 ในปี 2566 อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการของบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เนื่องจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท โดยให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมิน โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จของแผนยุทธศาสตร์ของบริษัท เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนและเงินรางวัลจูงใจที่เหมาะสม โดยนำแบบประเมินของศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นเกณฑ์ ซึ่งมีรายละเอียดของหัวข้อการประเมินและผลการประเมินได้ดังนี้

การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 10 หัวข้อ คือ

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2566	ปี 2565
1. ความเป็นผู้นำ	3.92	3.90
2. การกำหนดกลยุทธ์	3.88	3.83
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์	3.87	3.83
4. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน	3.92	3.90
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ	3.88	3.89
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก	3.92	3.90

การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ กรรมการผู้จัดการ	คะแนนเฉลี่ย	
	ปี 2566	ปี 2565
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร	3.88	3.83
8. การสืบทอดตำแหน่ง	3.63	3.75
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ	3.95	3.97
10. คุณลักษณะส่วนตัว	3.97	3.92
คะแนนรวมเฉลี่ย	3.89	3.87
%	97.31	96.86

คณะกรรมการได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการแล้ว
มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 97.31 ในปี 2566 อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”

หมายเหตุ	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 และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น 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 และในขณะที่ยังขาดกรรมการลงมติในที่ประชุมควรต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

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

เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมและเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทสอบทานและส่งให้กรรมการทุกท่านให้ความเห็น โดยจะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเจ็ด (7) วันนับจากวันที่ประชุม ในรายงานการประชุมจะมีการบันทึกมติของที่ประชุมและข้อมูลไว้อย่างเพียงพอ ชัดเจน เป็นไปตามกฎหมาย

โดยในปี 2566 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมจำนวน 7 ครั้ง ซึ่งการประชุมจำนวน 3 ครั้ง (ครั้งที่ 4/7 ครั้งที่ 6/7 และครั้งที่ 7/7) มีกรรมการที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 95.90 ของกรรมการที่มาประชุม

ทั้งนี้กรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่จัดให้มีในรอบปี โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทแต่ละคณะ ในปี 2566 (1 มกราคม 2566– 31 ธันวาคม 2566)

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ ในปี 2566		
		คณะกรรมการบริษัท รวม 7 ครั้ง	คณะกรรมการตรวจสอบและ ธรรมาภิบาล รวม 5 ครั้ง	คณะกรรมการ การสรรหา รวม 2 ครั้ง
1. พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ *	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ	5/7	-	-
2. นายศุภสิทธิ์ สุขะนิทร์	รองประธานกรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ	7/7	-	2/2
3. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	รองประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	7/7	5/5	2/2
4. นางอินทรา สุขะนิทร์	กรรมการ	6/7	-	-
5. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการ	6/7	-	-
6. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการ	6/7	-	-
7. นายสมยศ สุธิ์พรชัย	กรรมการ	6/7	-	-
8. นายกฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา	กรรมการ	7/7	-	-
9. นายวิสุทธิ์ กนกศิริน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	6/7	4/5	2/2
10. นายทศพร ชิมตระการ	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	7/7	5/5	
11 นาย อุดม ตั้งมานะสกุล *	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	5/7	4/5	

หมายเหตุ พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ และนายอุดม ตั้งมานะสกุล กรรมการรับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566

นอกจากนี้ บริษัทยังได้เปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองเพื่อพูดคุยถึงปัญหาต่างๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย เพื่อความสะดวกของกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้มีการประชุมก่อนการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง ซึ่งบริษัทได้กำหนดเวลานัดและจัดเตรียมห้องประชุมไว้ให้ ทั้งนี้ในปี 2566 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) ห้ามมิให้บุคคลซึ่งรู้และครอบครองข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายใน 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 และถูกต้องตามกฎหมายของประเทศไทย และกฎหมายของต่างประเทศที่บริษัทติดต่อกิจด้วย

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

และในปี 2564 ที่ประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน เพื่อให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติตามแบบประเมินตนเองของสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption: CAC)

บริษัทมีเจตจำนงในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตในปี 2559 และได้ผ่านการรับการรับรอง ของสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยใน

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

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและซื่อสัตย์สุจริต โดยยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินงาน และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างถูกต้องและโปร่งใส และเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

การปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด และจะไม่ฝ่าฝืนหรือละเมิดกฎหมายดังกล่าว

การเปิดเผยข้อมูล

บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างโปร่งใสและซื่อสัตย์สุจริต

การฝึกอบรม

บริษัทฯ จะจัดให้มีการฝึกอบรมเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้กับพนักงานและผู้บริหาร



เพื่อให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง คณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้มีการติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทที่จะต้องมีการติดต่อกับหน่วยงานของภาครัฐ เช่น การขอใบอนุญาตต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทที่อาจจะมีช่องทางที่ก่อให้เกิดการคอร์รัปชัน และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกไตรมาส และผู้ตรวจสอบภายในเพื่อสรุปและนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบและประเมินความเสี่ยงของกระบวนการบริหารความเสี่ยง นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้หน่วยงานของบริษัทออกมาตรการต่างๆ เพื่อเป็นการกระตุ้นให้พนักงานเห็นถึงความสำคัญและเป็นแนวปฏิบัติให้กับพนักงาน เช่น การขอความร่วมมือจากพันธมิตรคู่ค้าให้งดการให้ของขวัญ รวมถึงผลประโยชน์อื่นใดในช่วงเทศกาลและในโอกาสต่างๆ

NO

Gift Policy

บริษัท ทรียทรัพย์ไทย จำกัด (มหาชน)

นโยบาย ขอบเขตรวมถึงการห้ามรับของขวัญ
เพื่อให้องค์กรสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
ของทุกฝ่ายในธุรกิจและบรรณาคือของกัน

CAC CERTIFIED

กรณี...การรับของขวัญหรือรับผลประโยชน์

หลีกเลี่ยงไม่รับของขวัญหรือผลประโยชน์ใด

กรณีต้องปฏิเสธทันที

- ปฏิเสธการรับของขวัญเป็นเงินสด หรือสิ่งที่มีมูลค่าสูง เช่น บัตรกำนัล พาสปอร์ต กองดำ อัญมณี อสังหาริมทรัพย์ ฯลฯ

กรณีสามารถรับได้

- ปฏิเสธการรับของขวัญที่มีมูลค่าสูง
- ปฏิเสธการรับของขวัญที่มีมูลค่าสูง
- ปฏิเสธการรับของขวัญที่มีมูลค่าสูง

ต้องจัดทำแบบรายงานการรับของขวัญของนิติการบริหารจัดการของขวัญฯ

หน้า 190

(4) การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริต หรือประพฤติดมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้องหรือระบบควบคุมภายใน ที่บกพร่อง และมีมาตรการในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ กรณีบริษัท ได้รับข้อร้องเรียนว่าอาจมี การกระทำความผิด จะมีการตั้งคณะกรรมการสอบสวนซึ่งเป็นผู้แทนจากส่วนงานที่ไม่มีส่วนได้เสีย ในเรื่องดังกล่าว เพื่อพิจารณาสอบสวนและดำเนินการตามระเบียบ

1. ช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

ผู้แจ้งเบาะแส 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 : auditcommittee@subsritai.co.th	คณะกรรมการตรวจสอบ
	e-mail: companysecretary@subsritai.co.th	เลขานุการบริษัท
จดหมายอิเล็กทรอนิกส์	e-mail: supasith@subsritai.co.th	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ กรรมการผู้จัดการ
	เว็บไซต์ของบริษัท https://www.subsritai.co.th/complaints.asp	

2. กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการร้องเรียนและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ เพื่อเป็นแนวทางสู่การพัฒนาและสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กร ดังนี้

- 2.1 ผู้รับข้อร้องเรียนรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม
- 2.2 ผู้รับข้อร้องเรียนรายงานข้อเท็จจริงต่อกรรมการอิสระ โดยกรรมการอิสระมีหน้าที่สอบสวนข้อเท็จจริงเพื่อพิจารณาการร้องเรียนและกำหนดมาตรการดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย

3. การให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครอง ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ที่แจ้งเบาะแสเรื่องทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรือข้อร้องเรียน โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งและรายงานการทุจริตและคอร์รัปชันตามที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งเบาะแสการทำผิดหรือข้อร้องเรียน เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ชุมชู่ ครอบคลุมการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้นั้น รวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับ เรื่องที่แจ้งและร้องเรียน จะถูกเก็บรักษาเป็นความลับ ไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย

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

ช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือ ข้อร้องเรียน

พนักงานทุกคนไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำหรือพฤติกรรมที่เข้าข่ายการทุจริต และคอร์รัปชัน หรือฝ่าฝืนไปในการทุจริตและคอร์รัปชันที่ขึ้นต่อกับบริษัทหรือหน่วยงานที่ตนปฏิบัติงานหรือทางอ้อม

ท่านสามารถแจ้งเบาะแสดังกล่าวเกี่ยวกับการทุจริตในการปฏิบัติงาน หรือการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อร้องเรียนได้แก่



จดหมายปิดผนึก

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



จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) ส่งถึง

- คณะกรรมการตรวจสอบ e-mail : auditcommittee@subsritthai.co.th หรือ
- เลขาธิการบริษัท e-mail : companysecretary@subsritthai.co.th
- กรรมการผู้จัดการ e-mail : supasith@subsritthai.co.th



เว็บไซต์ของบริษัท

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

การให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

หรือข้อร้องเรียน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครอง ผู้แจ้งเบาะแสดังข้อร้องเรียน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ที่แจ้งเบาะแสดังข้อร้องเรียนหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับบริษัทหรือข้อร้องเรียน โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งและรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบาย การแจ้งเบาะแสดังข้อร้องเรียนหรือข้อร้องเรียน เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ชุมชู่ ครอบคลุมการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้นั้น รวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับ เรื่องที่แจ้งและร้องเรียน จะถูกเก็บรักษาเป็นความลับ ไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย



8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้รับการแต่งตั้งขึ้นตามมติของคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมีการประชุมจำนวน 5 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านมีดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1.	นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ	5/5
2.	นายทศพร ชิมตระการ	กรรมการตรวจสอบฯ	5/5
3.	นายวิสุทธิ์ กนกศิธริน	กรรมการตรวจสอบฯ	4/5
4.	นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบฯ	4/5

หมายเหตุ นายอุดม ตั้งมานะสกุล กรรมการรับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566

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

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นคณะกรรมการชุดเดียวกัน ประกอบด้วย กรรมการไม่น้อยกว่าสามคน โดยประธานกรรมการและกรรมการอื่นรวมกันเกินกว่ากึ่งหนึ่งของทั้งคณะเป็นกรรมการอิสระ ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุม 2 ครั้ง และมีการรายงานการประชุมผลต่อคณะกรรมการ บริษัท

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1.	นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์	ประธานกรรมการสรรหาฯ	2/2
2.	นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	กรรมการสรรหาฯ	2/2
3.	นายวิสุทธิ์ กนกศิธริน	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 2 ครั้ง เพื่อปรับปรุงมาตรการการควบคุมต่างๆ ให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ และความเสี่ยงที่แปรเปลี่ยนไป ดังนั้นเพื่อให้ระบบการควบคุมบรรลุเป้าหมายจึงกำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

- 1) ผู้บริหารควรตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน และควรสร้างให้มีการควบคุมภายในขึ้นในงานทุกระดับชั้นของบริษัท
- 2) กำหนดมาตรการ รูปแบบ และวิธีการควบคุมภายในให้ครอบคลุมทุกด้าน ตามมาตรฐานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ของงานและสภาพแวดล้อมต่างๆ ของงาน ระดับความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงของงานอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง ป้องกันการกระทำที่ผิดกฎหมาย
- 3) กำหนดให้ “**คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**” รับผิดชอบโดยตรงในเรื่องการประเมินและการบริหารความเสี่ยง การประเมินผลการควบคุมภายใน และการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบ และนำผลไปปรับปรุงมาตรการควบคุมให้เหมาะสมกับสถานการณ์ สิ่งแวดล้อม และปัจจัยความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป โดยผู้บริหารระดับสูง และผู้บริหารระดับกลางต้องให้ความร่วมมือ
- 4) คณะกรรมการตรวจสอบ ต้องสอบทานให้มียุทธศาสตร์การควบคุมภายใน 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 1/2566 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 มีความเห็นสอดคล้องว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมตามลักษณะธุรกิจซึ่งครอบคลุมองค์ประกอบทั้ง 5 ด้าน ได้แก่

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

นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ นางสาวสาธิตา รัตนนุรักษ์ (บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด) ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2566 ได้แสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้แต่งตั้งบริษัทตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งบริษัทตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาวกรกช วนสวัสดิ์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด และ นางสาวกรกช วนสวัสดิ์แล้วเห็นว่า 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 2566 ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 7 ซึ่งมีรายการที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

ชื่อนิติบุคคล/บุคคล	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	จำนวนเงิน หน่วย : ล้านบาท	นโยบายการกำหนด ราคา
บริษัทย่อย				
บจ. เอส เอสที คลังสินค้า	บริษัทถือหุ้นในบริษัท เอส เอสที คลังสินค้า จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 100	บริษัทได้รับส่วนแบ่งรายได้ค่ารับฝากสินค้า สำหรับปี 2566 แลกเปลี่ยนกับการยินยอมให้บริษัท เอส เอสที คลังสินค้า จำกัด ใช้พื้นที่คลังสินค้าเพื่อประกอบธุรกิจคลังสินค้านับอนุญาต โดยมอบหมายให้บริษัทเป็นผู้บริหารจัดการสินค้าที่รับฝาก	9.26	อัตราตามสัญญาต่างตอบแทน
		-เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 บริษัทได้ซื้อหน่วยทรัสต์ SSTRT จำนวน 37,050,006 หน่วย ให้กับ บจ. เอส เอสที คลังสินค้า	213.04	ราคาตามที่ตกลงกัน ทั้งนี้ ราคาอยู่ในราคาตลาดแล้ว เฉลี่ยย้อนหลัง 60 วัน
		-เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2566 บริษัทได้ซื้อคืนหน่วยทรัสต์ SSTRT จาก บจ.เอส เอส ที คลังสินค้า จำนวน 37,050,006หน่วย ราคาหน่วยละ 5.30 บาท	196.37	
		บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่ บจ. เอส เอสที คลังสินค้า และบริษัท	150.00	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 10.25 ต่อปี
		บจ. เอส เอสที คลังสินค้า ชำระดอกเบี้ยเงินกู้ให้กับบริษัท	19.13	
บจ.เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์		-บจ. เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลประจำปี 2566	3.00	อัตราตามที่ประกาศจ่าย

ชื่อนิติบุคคล/บุคคล	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	จำนวนเงิน หน่วย : ล้านบาท	นโยบายการกำหนด ราคา
		-บริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนจากการให้บริการทางด้านบัญชีและการเงินจาก บจ.เอสเอสที รีท แมเนจเมนต์	0.30	อัตราตามสัญญา
		-บริษัทฯ กู้เงินจาก บจ.เอสเอสที รีท แมเนจเมนต์	10.00	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี
		-บริษัทฯ ชำระดอกเบี้ย	0.16	
บจ.มัด แอนด์ ฮาวด์		-บริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนจากการให้บริการทางด้านงานสัญญา และ เลขานุการบริษัท จาก บมจ. มัด แอนด์ ฮาวด์	0.06	อัตราตามสัญญา
		-บริษัทได้เช่าอาคารจาก บมจ. มัด แอนด์ ฮาวด์ เพื่อใช้เป็นสำนักงาน	0.61	อัตราตามสัญญา
		-บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่ บมจ.มัด แอนด์ ฮาวด์	30.00	
		-บริษัทฯ ได้รับชำระค่าดอกเบี้ย	0.63	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.80 ต่อปี
- บจ. โกลเด็น โดนต์ - บจ. เอปี้ คาเฟ่ (ประเทศไทย) - บจ. โกลเด็น สกู๊ป - บจ. เกรฮาร์ด บจ. เกรฮาร์ด คาเฟ่	บริษัทถือหุ้นทางอ้อมผ่าน บมจ. มัดแอนด์ ฮาวด์ ในอัตราส่วนร้อยละ 66.65	บริษัทให้บริการจัดเก็บเอกสารและบริษัทให้เช่าพื้นที่เพื่อจัดเก็บสินค้า	1.84	อัตราตามสัญญา
- บจ. โกลเด็น โดนต์ - บจ. เอปี้ คาเฟ่ (ประเทศไทย) - บจ. เกรฮาร์ด บจ. เกรฮาร์ด คาเฟ่		บริษัทซื้อผลิตภัณฑ์สินค้าของบริษัทย่อย	0.213	อัตราตามราคาที่ตกลงกัน
- บจ.มัด แอนด์ ฮาวด์ - บจ. โกลเด็น โดนต์ - บจ. เอปี้ คาเฟ่ (ประเทศไทย)		บริษัทฯ เปิดดำเนินธุรกิจร้านอาหาร “House of TinBaron” โดยให้บริษัทย่อยเป็นที่พักษา	2.29	อัตราตามราคาที่ตกลงกัน

ชื่อนิติบุคคล/บุคคล	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ	จำนวนเงิน หน่วย : ล้านบาท	นโยบายการกำหนด ราคา
- บจ. เกรฮาร์ด บจ. เกรฮาร์ด คาเฟ่				
บริษัทร่วม				
ทรัสต์เพื่อการลงทุนใน อสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์ศรีไทย (กองทรัสต์ SSTRT)	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทและบริษัทย่อยถือหน่วยทรัสต์ใน ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย (กองทรัสต์ SSTRT) ในอัตราส่วนร้อยละ 46.93 - บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท เอส เอสที รีท แมนเนจเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้จัดการกองทรัสต์ ของ กองทรัสต์ SSTRT ในอัตราส่วนร้อยละ 100 <p>บริษัทเป็นผู้เช่าหลักในทรัพย์สินที่กองทรัสต์ SSTRT ลงทุนทั้งหมดในปัจจุบัน</p>	บริษัทได้เช่าที่ดิน อาคารคลังเอกสาร จำนวน 14 อาคาร และระบบสาธารณูปโภคและอุปกรณ์เพื่อใช้ดำเนินธุรกิจคลังเอกสาร	131.36	อัตราตามสัญญาเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และสัญญาเช่าระบบงานสาธารณูปโภคและอุปกรณ์ ซึ่งค่าเช่าของปี 2564 เป็นดังนี้
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์ เป็นกรรมการของบริษัท และดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราส่วนร้อยละ 19.68	บริษัทได้เช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อดำเนินธุรกิจโรงแรม ที่ จังหวัดภูเก็ต	4.88	<p>อัตราตามสัญญาเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว</p> <p><u>หมายเหตุ</u> มีการขยายระยะเวลาการยกเว้นค่าเช่าออกไปถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2566</p> <p>ค่าใช้จ่ายเกิดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 “เรื่องสัญญาเช่า” (TFRS16)</p>

ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกันที่มีใช้การซื้อขายหรือให้บริการตามปกติทั่วไปจะต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารก่อน และหากขนาดของธุรกรรมที่เกิดขึ้นไม่อยู่ในอำนาจที่คณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติได้คณะกรรมการบริหารจะสรุปมติของที่ประชุมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ นอกจากนี้ในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ผู้บริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการคณะอนุกรรมการอื่นๆ ที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันในเรื่องนั้นๆ 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 นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต และการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย เป็นรายการตามปกติของธุรกิจทั่วไป ดังนั้นในอนาคตรายการซื้อขายหรือให้บริการต่างๆ ระหว่างกันจะยังคงมีอยู่ โดยบริษัทจะดำเนินการโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญและราคาที่คิดจะต้องเป็นไปตามราคาตลาด ส่วนเงินกู้ยืมหรือเงินให้กู้ยืมระหว่างกันนั้น บริษัทจะกระทำเท่าที่มีเหตุจำเป็นและเหมาะสม โดยจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญเช่นกัน

9.2.4 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อย บริษัทร่วม เกินกว่า 10% แทนการถือหุ้นของบริษัทโดยตรง

-ไม่มี-

ส่วนที่ 3

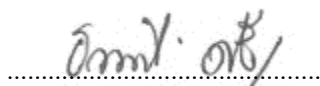
งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อหน้าที่ และความรับผิดชอบในการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้มีการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

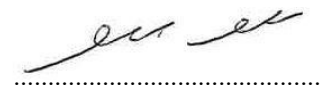
คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระเป็นผู้กำกับดูแลคุณภาพของรายงานทางการเงิน ประเมินระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการต่างๆ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ซึ่งได้รายงานความเห็นเกี่ยวกับเรื่องนี้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



(พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ)

ประธานกรรมการบริษัท



(นายสุกสิทธิ์ สุขะนิทร์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

และกรรมการผู้จัดการ

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงาน และ งบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและเฉพาะของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายและบริการถือเป็นรายการหลักของกลุ่มบริษัทที่มีจำนวนรายการและจำนวนเงินที่มีนัยสำคัญและส่งผลกระทบต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้กลุ่มบริษัทมีรายการขายและบริการผ่านสาขาเป็นจำนวนมากซึ่งกระจายทั่วประเทศ โดยเป็นการขายผ่านเงินสดและบัตรเครดิต นอกจากนี้ สถานการณ์การแข่งขันในอุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่มมีความรุนแรงขึ้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทต้องปรับกลยุทธ์ทางการตลาดและจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่องเพื่อกระตุ้นยอดขาย ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกบัญชีรายได้ โดยการสอบถามผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่าง เพื่อทดสอบทางปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตัวอย่างรายการขายและบริการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขายและบริการ ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายและบริการแบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายและบริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป (Journal voucher)

การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้า

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าที่เกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 13 และ 16 และ 17 เนื่องจากการไม่สามารถทำอะไรให้เป็นไปตามการคาดการณ์ของกิจการบางแห่งในกลุ่มบริษัท ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าที่จะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อย นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าเป็นจำนวน 1,939.9 ล้านบาท และจำนวน 377.0 ล้านบาท ตามลำดับ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงของการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้า เนื่องจากกระแสเงินสดในอนาคตจากธุรกิจอาจไม่เป็นไปตามการคาดการณ์ การประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของ เงินลงทุนในบริษัทย่อย ค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้า

ในการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ข้าพเจ้าได้ประเมินกระบวนการในการระบุข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าและทำความเข้าใจในกระบวนการทดสอบการด้อยค่า ประเมินความเหมาะสมของข้อมูลที่ใช้ในการจัดทำประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต และประเมินความเหมาะสมของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำแผนโดยเปรียบเทียบข้อสมมติหลักดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายนอกและภายในของกลุ่มบริษัท รวมถึงการพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถ่วงน้ำหนักของกลุ่มบริษัทและของอุตสาหกรรม นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้พิจารณาถึงความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ในการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้า ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้ โดยการทำทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของกลุ่มบริษัท รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถ่วงน้ำหนักของกลุ่มบริษัทและของอุตสาหกรรม รวมถึงปรึกษาผู้เชี่ยวชาญภายในสำนักงานฯ เพื่อช่วยประเมินข้อมูลดังกล่าวโดยการเทียบกับแหล่งข้อมูลภายนอกตามฐานความรู้และประสบการณ์ในอดีตของผู้เชี่ยวชาญ ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และ

พิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยเฉพาะอัตราคิดลดและ อัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบถามการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการ ค้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึง งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลัง วันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความ เชื่อมมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความ ชัดแจ้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มี การดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการ รายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินการต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

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

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่กำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

สาธิตา รัตนานุรักษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4753

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 28 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	155,113,389	452,193,521	20,757,976	213,643,548
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 8	197,460,861	164,884,087	53,169,470	62,488,963
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	180,000,000	200,000,000
สินค้าคงเหลือ	9	285,183,924	376,984,941	733,329	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	10,313,846	19,374,612	10,313,846	10,178,612
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		53,224,682	42,587,716	7,470,739	2,752,847
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		701,296,702	1,056,024,877	272,445,360	489,063,970
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	11	23,793,035	23,791,236	22,500,000	22,500,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	12	629,169,749	610,611,838	510,646,441	314,162,244
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	1,554,633,145	1,554,633,145
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	348,332,538	348,332,538	348,332,538	348,332,538
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	1,573,423,939	1,413,290,456	703,227,140	632,718,113
สินทรัพย์สิทธิการใช้	22	1,561,673,897	1,703,947,949	463,173,032	575,584,996
ค่าความนิยม	16	1,939,883,533	1,939,883,533	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	658,116,232	683,484,945	5,571,826	6,477,931
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	-	133,949,944
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	195,454,373	182,153,535	43,939,027	36,189,748
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		6,929,847,296	6,905,496,030	3,652,023,149	3,624,548,659
รวมสินทรัพย์		7,631,143,998	7,961,520,907	3,924,468,509	4,113,612,629

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	19	313,124,093	380,686,576	90,000,000	160,000,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	10,000,000	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 20	538,109,910	484,014,256	37,226,270	40,570,214
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	21	435,883,364	238,834,655	268,750,000	69,500,000
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	22	471,757,389	442,363,750	179,967,862	166,292,690
ส่วนของหุ้นกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	23	249,240,372	515,851,200	249,240,372	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		6,762,549	15,657,809	-	11,338,727
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		37,241,036	33,978,577	5,079,051	5,297,299
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,052,118,713	2,111,386,823	840,263,555	452,998,930
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	347,937,499	689,477,733	128,498,333	394,248,333
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	1,119,722,372	1,309,984,829	520,771,415	635,450,459
หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23	1,132,950,959	833,720,201	298,386,977	544,962,797
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	31	204,146,005	190,502,246	77,769,424	66,959,633
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24	38,373,193	34,339,030	16,164,280	14,241,160
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	25	55,249,910	52,699,410	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		11,612,810	12,773,403	6,129,489	5,551,926
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		2,909,992,748	3,123,496,852	1,047,719,918	1,661,414,308
รวมหนี้สิน		4,962,111,461	5,234,883,675	1,887,983,473	2,114,413,238

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	26			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 842,330,480 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		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
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		337,774,075	337,774,075	337,774,075
ส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน		37,006,907	37,006,907	37,006,907
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วน				
การถือหุ้นในบริษัทย่อย		692,417,895	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	27	56,856,391	54,202,437	56,856,391
ยังไม่ได้จัดสรร		205,666,347	893,916,684	859,284,993
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		175,977,658	184,474,429	184,474,429
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2,032,155,823	2,036,485,036	1,999,199,391
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		636,876,714	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,669,032,537	2,036,485,036	1,999,199,391
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		7,631,143,998	3,924,468,509	4,113,612,629
		-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....

กรรมการ

.....

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขาย	3,601,810,328	3,613,644,047	6,619,401	-
รายได้จากการให้บริการ	370,938,263	373,141,963	363,483,330	364,882,878
รายได้เงินปันผลรับ	-	-	24,155,108	20,988,891
รายได้อื่น	117,603,409	204,857,514	34,787,378	106,885,842
รวมรายได้	4,090,352,000	4,191,643,524	429,045,217	492,757,611
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	1,559,197,847	1,755,905,492	10,433,427	-
ต้นทุนการให้บริการ	231,320,753	237,106,598	228,542,818	234,400,059
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	1,744,609,683	1,565,905,717	4,520,497	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	368,731,365	381,366,605	7,349,902	181,335,803
รวมค่าใช้จ่าย	3,903,859,648	3,940,284,412	250,846,644	415,735,862
กำไรจากการดำเนินงาน	186,492,352	251,359,112	178,198,573	77,021,749
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	54,413,897	25,141,958	-	-
รายได้ทางการเงิน				
ต้นทุนทางการเงิน	(233,489,281)	(208,920,791)	(109,036,217)	(96,121,222)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	7,416,968	67,580,279	69,162,356	(19,099,473)
ภาษีเงินได้	(34,055,335)	38,709,167	(16,083,263)	12,617,153
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(26,638,367)	106,289,446	53,079,093	(6,482,320)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ - สุทธิจากภาษีเงินได้	(15,172,880)	15,168,316	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิภาษีเงินได้	(15,172,880)	15,168,316	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน - สุทธิภาษีเงินได้				
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(49,656,402)	-	(49,656,402)
- สุทธิภาษีเงินได้	-	(1,002,707)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิภาษีเงินได้	-	(50,659,109)	-	(49,656,402)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(15,172,880)	(35,490,793)	-	(49,656,402)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(41,811,247)	70,798,653	53,079,093	(56,138,722)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(521,024)	118,668,106	53,079,093	(6,482,320)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(26,117,343)	(12,378,660)		
	(26,638,367)	106,289,446		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(9,490,365)	77,950,360	53,079,093	(56,138,722)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(32,320,882)	(7,151,707)		
	(41,811,247)	70,798,653		
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(0.00)	0.23	0.10	(0.01)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	526,456,550	526,456,550	526,456,550	526,456,550

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรียส์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม											
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ											
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น											ส่วนของผู้มีส่วนได้ เสียที่ไม่มี
	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่า ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินทุน หุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจาก การเปลี่ยนแปลง สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทย่อย	กำไรสะสม		ผลต่างจากการ			รวมองค์ประกอบ อื่นของส่วนของ ผู้ถือหุ้น	รวม ของส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	
					จัดสรรแล้ว - สำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร	แปลงค่า งบการเงิน	ส่วนเกินทุนจาก การตีราคาที่ดิน	ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ส่วนเกินผู้มีส่วนได้ ส่วนจากผู้ถือหุ้น												
ขาดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	526,456,550	337,774,075	37,006,907	665,880,477	54,202,437	122,357,543	(8,466,086)	234,130,831	225,664,745	1,969,342,734	710,006,645	2,679,349,379
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	118,668,106	-	-	-	118,668,106	(12,378,660)	106,289,446
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	8,938,656	(49,656,402)	(40,717,746)	(40,717,746)	5,226,953	(35,490,793)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	118,668,106	8,938,656	(49,656,402)	(40,717,746)	77,950,360	(7,151,707)	70,798,653
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 33)	-	-	-	-	-	(23,690,533)	-	-	-	(23,690,533)	-	(23,690,533)
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	-	-	7,299,657	-	-	-	7,299,657	-	7,299,657
การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	-	-	-	26,537,418	-	-	-	-	-	26,537,418	(33,657,342)	(7,119,924)
ขาดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	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
ขาดคงเหลือ 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
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	-	-	-	-	-	(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 33)	-	-	-	-	-	(15,793,448)	-	-	-	(15,793,448)	-	(15,793,448)
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	-	2,653,954	(2,653,954)	-	-	-	-	-	-
ขาดคงเหลือ 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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ											
						องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
						กำไรสะสม		กำไรขาดทุน		รวม	
								เบ็ดเสร็จอื่น			
ทุนเรือนหุ้น		จัดสรรแล้ว -									
ที่ออกและ	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินทุน	สำรอง			ส่วนเกินทุนจาก	องค์ประกอบอื่น				
ชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	หุ้นทุนซื้อคืน	ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	การตีราคาที่ดิน	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	526,456,550	337,774,075	37,006,907	54,202,437	882,158,189	234,130,831	234,130,831	2,071,728,989			
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	-	(6,482,320)	-	-	(6,482,320)			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	(49,656,402)	(49,656,402)	(49,656,402)			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	(6,482,320)	(49,656,402)	(49,656,402)	(56,138,722)			
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 33)	-	-	-	-	(23,690,533)	-	-	(23,690,533)			
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	-	7,299,657	-	-	7,299,657			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	526,456,550	337,774,075	37,006,907	54,202,437	859,284,993	184,474,429	184,474,429	1,999,199,391			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	526,456,550	337,774,075	37,006,907	54,202,437	859,284,993	184,474,429	184,474,429	1,999,199,391			
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	53,079,093	-	-	53,079,093			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	53,079,093	-	-	53,079,093			
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 33)	-	-	-	-	(15,793,448)	-	-	(15,793,448)			
โอนไปเป็นสำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 27)	-	-	-	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	184,474,429	2,036,485,036			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี	7,416,968	67,580,279	69,162,356	(19,099,473)
รายการปรับกระทบยอดกำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	14,522,607	16,860,480	(48,435,042)	49,793,495
การปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	2,123,639	(11,199,432)	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	600,913,332	534,073,805	119,127,244	121,178,835
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	15,278,687	(6,625,393)	(210,233)	(9,403,257)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	1,350,510	828,066	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่าย สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12,581	1,936,400	-	-
กำไรจากการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(27,469,165)	-	(27,469,165)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	3,094,662	-	-
ส่วนลดค่าเช่าจากผู้ให้เช่า	-	(11,621,189)	-	(1,500,000)
ค่าใช้จ่ายหุ้นกู้หรือค้ำประกันที่จ่าย	7,419,730	5,177,560	2,664,552	2,084,829
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(54,413,897)	(25,141,958)	-	-
(กำไร)ขาดทุนจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	(135,234)	416,864	(135,234)	(35,074)
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	65,230,516
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(267,877)	545,775	-	-
กำไรจากการขายสินทรัพย์และเช่ากลับคืน	-	(37,042,277)	-	(37,042,277)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	7,331,831	7,251,087	2,511,120	2,285,693
เงินปันผลรับ	-	-	(24,155,108)	(20,988,891)
ดอกเบี้ยรับ	(1,318,681)	(499,528)	(20,329,425)	(17,131,333)
ดอกเบี้ยจ่าย	226,069,551	203,743,230	106,371,667	94,036,392
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	826,303,747	721,909,266	206,571,897	201,940,290
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(46,257,220)	(23,630,966)	5,787,927	6,976,145
สินค้าคงเหลือ	89,680,645	(188,048,096)	(733,329)	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(10,588,588)	2,801,574	(4,717,892)	1,540,118
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	(1,799)	(11,429)	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(23,150,309)	(15,510,143)	(10,055,109)	(2,474,312)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	53,818,318	1,464,204	(1,828,266)	(1,949,735)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,165,779	(5,665,423)	(218,248)	1,073,964
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(3,463,779)	(5,125,369)	(588,000)	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,160,593)	(15,498,742)	577,563	310,209
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	887,346,201	472,684,876	194,796,543	207,416,679
จ่ายภาษีเงินได้	(32,834,684)	(27,206,789)	(16,612,199)	(13,624,738)
เงินสดรับจากการคืนเงินภาษี	9,849,471	17,482,604	2,305,830	6,392,736
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	864,360,988	462,960,691	180,490,174	200,184,677

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(30,000,000)	(240,000,000)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	50,000,000	40,000,000
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	9,463,877	18,844,896	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	10,000,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(119,165)	(314,162,244)	(10,446,662)	(314,162,244)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(43,915,914)	(7,119,924)	-	(12,120,024)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(288,711,012)	(493,272,963)	(81,606,800)	(196,329,219)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	1,582,410	216,142,952	210,271	215,930,554
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(8,252,007)	(3,958,575)	(1,160,673)	(25,500)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช	(200,000)	(3,145,050)	-	-
เงินปันผลรับ	35,975,151	18,399,292	21,155,148	20,988,891
ดอกเบี้ยรับ	1,072,438	681,484	23,208,402	11,826,987
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(293,104,222)	(567,590,132)	(28,640,314)	(463,890,555)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	10,000,000	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	745,646,789	638,019,391	240,000,000	220,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(814,319,494)	(481,961,737)	(310,000,000)	(60,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	103,330,423	353,089,012	-	194,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(259,375,821)	(348,029,369)	(70,000,000)	(77,960,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	(488,335,885)	(388,363,726)	(133,704,175)	(124,563,419)
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้	542,900,200	584,314,800	-	296,075,000
ได้ถอนหุ้นกู้	(517,700,000)	-	-	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(143,763,515)	(117,294,739)	(65,237,809)	(52,519,782)
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(15,793,448)	(23,724,994)	(15,793,448)	(23,724,996)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(847,410,751)	216,048,638	(344,735,432)	371,306,803
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(20,926,147)	19,694,465	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(297,080,132)	131,113,662	(192,885,572)	107,600,925
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	452,193,521	321,079,859	213,643,548	106,042,623
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	155,113,389	452,193,521	20,757,976	213,643,548

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร	54,254,243	55,018,517	1,076,513	2,406,953
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น	259,392,419	478,670,978	-	36,239,513
โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นอุปกรณ์	79,542	-	-	-
เงินปันผลค้างรับจากบริษัทย่อย	-	-	2,999,960	-
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น(ลดลง)	-	-	(186,037,535)	203,037,535
ปรับปรุงเจ้าหนี้ค่าเฟรนไชส์	-	(9,507,159)	-	-
แปลงสภาพเงินกู้ยืมระยะสั้นเป็นเงินกู้ยืมระยะยาว	-	7,335,880	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการให้เชาคลังสินค้า รับฝากเอกสารและสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บริการท่าเทียบเรือ โดยมีที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนอยู่ที่ 206 อาคารพลาซ่า ชั้น 4 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250 และมีคลังสินค้า คลังเอกสารและท่าเทียบเรืออยู่ที่จังหวัดสมุทรปราการ

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 ในประเทศไทย	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2566	2565
		ร้อยละ	ร้อยละ	
บริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทฯ)				
บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	คลังสินค้า	ไทย	100	100
บริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน)	ลงทุนในหุ้นของบริษัทอื่น	ไทย	67	67
บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด	บริหารกองทรัสต์	ไทย	100	100

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2566	2565
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยอ้อม				
ถือหุ้นโดยบริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน)				
บริษัท โกลเด้น โคนัท (ประเทศไทย) จำกัด	จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	100	100
บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด	จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	100	100
บริษัท โกลเด้น สตู๊ป จำกัด	จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	100	100
บริษัท เกรฮาร์ด จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป และเครื่องหนัง	ไทย	100	100
บริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด	ร้านอาหาร	ไทย	100	100
Mudman International Limited	ลงทุนในหุ้นของบริษัทอื่น	สาธารณรัฐ มอริเชียส	100	100
ถือหุ้นโดยบริษัท เกรฮาร์ด 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	-
ถือหุ้นโดย Greyhound International Holding				
LOL	ร้านอาหาร	ฝรั่งเศส	100	-

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทย่อย และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- ช) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน” ในงบแสดงฐานะการเงินการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ซ) ในการบันทึกบัญชีเกี่ยวกับการซื้อกิจการ ผลต่างระหว่างมูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ที่ซื้อตามราคายุติธรรมและมูลค่าที่จ่ายซื้อได้แสดงไว้เป็น “ค่าความนิยม” ในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายและบริการ - ธุรกิจจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่มและร้านอาหาร

รายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่มรับรู้เมื่อได้ส่งมอบสินค้าและให้บริการแล้ว รายได้จากการขายและบริการแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบและบริการที่ได้ให้หลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้จากการขายสินค้า - ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปและเครื่องหนัง

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า ในกรณีสินค้าฝากขายกลุ่มบริษัทจะยังไม่รับรู้รายได้จากการขายเมื่อส่งมอบสินค้า แต่จะบันทึกรายได้เมื่อขายสินค้าแก่ลูกค้า รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้จากการบริหารจัดการ

รายได้จากการบริหารจัดการรับรู้เป็นรายได้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการตามระยะเวลาของสัญญาจ้าง ดำเนินการบริหารธุรกิจซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่ระบุในสัญญาที่เกี่ยวข้อง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่น

รายได้อื่นรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและ ไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงตามราคาทุน (วิธีเข้าก่อน-ออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่าย เพื่อให้ขายสินค้านั้นได้

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิ จากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในส่วน ของกำไรหรือขาดทุนในปีที่เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วน ของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าราคาที่ดีใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อ การด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดิน โดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ดีใหม่ 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 - 15 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	3 - 10 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

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

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (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 และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า 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 จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชาระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกรวบรวมค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า 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 ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม บุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.11 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ 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

ผลประโยชน์หลังออกจางานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจางาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจางานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานและโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะรับรู้ทั้งจำนวนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

4.14 ประมวลการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมวลการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

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 จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อการค้า 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 ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญา กับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ 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 แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (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 ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

5.2 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ แสดงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ผู้ประเมินราคาอิสระประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยใช้วิธีพิจารณาจากรายได้ เนื่องจากไม่มีราคาในตลาดที่สามารถใช้เทียบเคียงได้ ข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้อธิบายไว้ในหมายเหตุ 14

5.3 ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

5.4 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น 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 ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน ประเมินขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัท และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	2566	2565	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่าบริการจัดการ	-	-	9,256	11,983	อัตราตามสัญญาต่างตอบแทน
เงินปันผลรับ	-	-	3,000	10,000	อัตราตามที่ประกาศจ่าย
รายได้ค่าบริการอื่น	604	312	1,838	912	อัตราตามสัญญา
รายได้อื่น	-	-	355	332	อัตราตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	19,759	16,863	ร้อยละ 5.80 - 11.25 ต่อปี
ซื้อสินค้า	-	-	213	212	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่าเช่าจ่าย	240	140	613	371	อัตราตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	54	32	2,288	121	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	160	-	ร้อยละ 4.50 ต่อปี
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	196,365	-	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน
ขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	213,038	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>					
ค่าเช่าอาคาร โกดังจ่าย	131,359	125,025	131,359	125,025	อัตราตามสัญญา
เงินปันผลรับ	-	-	21,155	10,989	อัตราตามที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	314	94	314	94	อัตราตามสัญญา
<u>รายการธุรกิจกับกรรมการ พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
ค่าเช่าจ่าย	4,880	4,939	4,880	4,939	อัตราตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	5,581	24,748
บริษัทรวม	4,058	9,175	298	52
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,058	9,175	5,879	24,800
เงินมัดจำค่าเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	100	100
บริษัทรวม	43,250	33,500	43,250	33,500
รวมเงินมัดจำค่าเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	43,250	33,500	43,350	33,600
เงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	3,000	-
รวมเงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,000	-
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	-	182,734
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	(48,784)
รวมลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	133,950
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 20)				
บริษัทย่อย	-	-	6,628	6,080
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	6,628	6,080
หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	815	1,352
บริษัทรวม	632,457	724,540	632,457	724,540
กรรมการ	57,430	59,249	57,430	59,249
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	689,887	783,789	690,702	785,141

สัญญาต่างตอบแทน

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

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

การเลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ของเงินให้กู้ยืมของกิจการที่เกี่ยวข้องกันมี รายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
ลักษณะ ความสัมพันธ์		ยอดคงเหลือ ณ วันที่		ยอดคงเหลือ
		1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	บริษัทย่อย	200,000	(50,000)	150,000
บริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	-	30,000	30,000
รวม		200,000	(20,000)	180,000
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด	บริษัทย่อย	-	10,000	10,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นข้างต้นดังกล่าวเป็นการให้กู้ยืมเงินในรูปของตัวสัญญาใช้เงินไม่มีหลักประกัน โดยมี อัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 5.80 ถึงร้อยละ 11.25 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

เงินกู้ยืมระยะสั้นข้างต้นดังกล่าวเป็นการกู้ยืมเงินในรูปของตัวสัญญาใช้เงินไม่มีหลักประกัน โดยมีอัตรา ดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 4.50 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	53,921	52,106	22,801	23,137
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,945	1,376	869	830
รวม	55,866	53,482	23,670	23,967

การค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 34.4.1

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสด	26,351	29,188	849	917
เงินฝากธนาคาร	128,252	422,862	19,399	212,590
เช็คในมือ	510	144	510	137
รวม	155,113	452,194	20,758	213,644

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.75 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.40 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,760	3,330	12	11
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,760	3,330	12	11

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	109,326	75,058	24,095	21,365
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	37,925	21,429	17,576	12,846
3 - 6 เดือน	8,088	7,556	671	907
6 - 12 เดือน	5,217	11,890	16	1,370
มากกว่า 12 เดือน	24,974	6,388	2,097	375
รวม	185,530	122,321	44,455	36,863
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(38,407)	(23,884)	(2,444)	(1,009)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	147,123	98,437	42,011	35,854
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	150,883	101,767	42,023	35,865
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	298	5,845	5,867	25,875
เงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,000	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	9,912	14,832	208	135
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	36,368	42,440	2,072	1,700
รวม	46,578	63,117	11,147	27,710
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	(1,086)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	46,578	63,117	11,147	26,624
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	197,461	164,884	53,170	62,489
<u>ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	182,734
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	(48,784)
รวมลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	-	133,950

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นมีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	23,884	7,023	50,879	1,085
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	14,907	16,921	1,818	49,854
กลับรายการสำรองผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(49,869)	-
ตัดจำหน่าย	(384)	(60)	(384)	(60)
ยอดคงเหลือปลายปี	38,407	23,884	2,444	50,879

9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินค้าสำเร็จรูป	143,016	236,865	65	-
งานระหว่างทำ	10,211	7,065	-	-
วัตถุดิบ	111,030	110,834	653	-
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	20,112	20,918	15	-
อื่นๆ	31,558	29,923	-	-
รวม	315,927	405,605	733	-
หัก: รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(30,743)	(28,620)	-	-
รวมสินค้าคงเหลือ	285,184	376,985	733	-

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทย่อยได้ปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ 10 ล้านบาท (2565: 11.2 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และได้กลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 8 ล้านบาท โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

10. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นที่				
<u>วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร</u>				
<u>ขาดทุน</u>				
เงินลงทุนในตราสารหนี้	10,314	10,179	10,314	10,179
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จัด				
ทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	9,196	-	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10,314	19,375	10,314	10,179

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	19,375	39,182	10,179	10,144
หัก: เงินสดรับจากการขายเงินลงทุน	(9,464)	(18,845)	-	-
กำไร(ขาดทุน)จากการเปลี่ยนแปลง				
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	403	(962)	135	35
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10,314	19,375	10,314	10,179

11. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเป็นเงินฝากธนาคารของกลุ่มบริษัทซึ่งได้นำไปวางเป็นหลักประกันสำหรับเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารและหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร

12. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

12.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)									
บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินรวม						
							มูลค่าตามบัญชี		
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ตามวิธีส่วนได้เสีย		
			2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)	2566	2565	2566	2565	
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ระดมเงินไปลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เชิงพาณิชย์ โดยการซื้อและจัดหาผลประโยชน์								
ทรัพย์ศรีไทย	จากการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว	ไทย	47.05	47.04	510,646	527,200	629,170	610,612	
รวม					510,646	527,200	629,170	610,612	

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่าของ เงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	
			2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)	2566	2565	2566	2565	2566	2565
ทรัสต์เพื่อการลงทุน ในอสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์ศรีไทย	ระดมเงินไปลงทุนใน อสังหาริมทรัพย์ เชิงพาณิชย์ โดยการซื้อ และจัดหาผลประโยชน์ จากการให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว	ไทย	47.05	27.66	510,646	314,162	-	-	510,646	314,162
รวม					510,646	314,162	-	-	510,646	314,162

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงการลงทุนในบริษัทร่วมดังนี้

- ในเดือนมกราคม 2566 บริษัทฯ ได้ซื้อหน่วยลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 20,900 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 0.01
- เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ได้ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่ถือทั้งหมดจากบริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด จำนวน 37,050,006 หุ้น

12.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจาก		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		เงินปันผลรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	เงินลงทุนในบริษัทร่วมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
ทรัสต์เพื่อการลงทุนใน อสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย	54,414	25,142	-	-	21,155	10,989
รวม	54,414	25,142	-	-	21,155	10,989

12.3 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่เป็นบริษัทจดทะเบียนฯ

สำหรับเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	มูลค่ายุติธรรม		มูลค่ายุติธรรม	
	2566	2565	2566	2565
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย	477	508	477	299
รวม	477	508	477	299

12.4 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย	
	2566	2565
สินทรัพย์หมุนเวียน	83	88
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,662	1,667
หนี้สินหมุนเวียน	(8)	(19)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(210)	(248)
สินทรัพย์ - สุทธิ	1,527	1,488

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

13.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	(หน่วย: พันบาท)		เงินปันผลสำหรับปี	
	ทุนเรียกชำระแล้ว		สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	5,000	5,000	100	100
บริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน)	1,053,387	1,053,387	67	67
บริษัท เอส เอส ที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด	15,000	15,000	100	100
รวม				
			1,554,633	1,554,633
			3,000	10,000

บริษัทฯ ได้นำหุ้นของบริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน) 331,000,000 หุ้น ไปค้ำประกันวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและเงินกู้ยืมระยะยาวตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 19 และ 21

13.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

บริษัท	(หน่วย: ล้านบาท)		กำไรหรือขาดทุนที่แบ่งให้กับ		เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสีย	
	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน)	33	33	637	669	(26)	(12)

การจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่

Greyhound International Holding

เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2566 บริษัท Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทางอ้อมได้ลงทุนในบริษัทย่อยแห่งใหม่คือ Greyhound International Holding ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศฝรั่งเศสด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000 ยูโร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจร้านอาหารในประเทศฝรั่งเศส ทั้งนี้ บริษัทย่อยลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.96 ในหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทดังกล่าว และได้ชำระค่าหุ้นทั้งจำนวนเป็นจำนวน 4,998 ยูโร

การรวมธุรกิจในช่วงปี

การซื้อบริษัท LOL

เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566 บริษัท Greyhound International Holding ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ที่บริษัทถือหุ้นทางอ้อมได้เข้าซื้อหุ้นสามัญคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนที่ออกจำหน่ายแล้วของบริษัท LOL ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศฝรั่งเศสและประกอบธุรกิจร้านอาหารในประเทศฝรั่งเศส ร้านอาหารดังกล่าวปรับปรุงแล้วเสร็จและเปิดดำเนินการตั้งแต่วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2567

ขาดทุนก่อนภาษีของบริษัท LOL ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ซึ่งรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 2.3 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม หากการรวมธุรกิจดังกล่าวเกิดขึ้นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมจะมีรายได้และกำไรก่อนภาษีเป็นจำนวน 23.3 ล้านบาท และ 9.8 ล้านบาท ตามลำดับ

มูลค่าสุทธิของสินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ของ บริษัท LOL ณ วันที่ซื้อ มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	343
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	596
สินค้าคงเหลือ	3
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	48
อาคารและอุปกรณ์	3,809
สินทรัพย์สิทธิการใช้	46,766
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(2,258)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,097)
เงินกู้ยืมระยะยาว	(346)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(77)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(3,528)
รวมสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้	44,259
สิ่งตอบแทนที่โอนให้เพื่อจ่ายซื้อธุรกิจ	44,259
หัก: เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ซื้อ	(343)
เงินสดจ่ายสุทธิเพื่อซื้อธุรกิจ	43,916

13.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

บริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์ จำกัด (มหาชน)

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2566	2565
สินทรัพย์หมุนเวียน	470	579
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,713	4,673
หนี้สินหมุนเวียน	1,239	1,662
หนี้สินไม่หมุนเวียน	1,866	1,462

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2566	2565
รายได้	3,552	3,168
กำไร(ขาดทุน)	(35)	4
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(15)	14
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	(50)	18

สรุปรายการกระแสเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	620	458
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(247)	(304)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(463)	(155)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	(21)	19
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(111)	18

14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	348,332	333,648	348,332	333,648
โอนเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์	-	(12,785)	-	(12,785)
ผลกำไรสุทธิจากการตีราคาเป็นมูลค่ายุติธรรม	-	27,469	-	27,469
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	<u>348,332</u>	<u>348,332</u>	<u>348,332</u>	<u>348,332</u>

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯเป็นอาคารและโกดังให้เช่า บริษัทฯแสดงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach)

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ		ผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรม เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
	<u>2566</u>	<u>2565</u>	
อัตราการใช้พื้นที่ (ร้อยละ)	37 - 54	37 - 54	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
อัตราคิลด (ร้อยละ)	8.13 - 12.13	8.13 - 12.13	มูลค่ายุติธรรมลดลง
อัตราค่าเช่าต่อพื้นที่ (บาท/ตารางเมตร/เดือน)	122 - 130	122 - 130	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น

บริษัทฯได้จัดจ้างองอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวนประมาณ 292 ล้านบาท (2565: 292 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 21

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม								
		อาคาร คลังสินค้า				เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ	งานระหว่าง ก่อสร้างและ		
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงาน ท่า เทียบเรือและ ส่วนปรับปรุง	อาคารภัตตาคาร และส่วน ปรับปรุง	อาคาร สำนักงานและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	อุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
1 มกราคม 2565	441,942	189,468	-	815,232	464,015	370,111	19,810	99,277	2,399,855
โอนเข้าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	8,882	3,903	-	-	-	-	-	-	12,785
ซื้อเพิ่ม	170,310	-	-	157,850	77,129	52,505	584	57,587	515,965
ลดลงจากการตีราคาเป็นมูลค่ายุติธรรม	(62,071)	-	-	-	-	-	-	-	(62,071)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(33,735)	(26,391)	-	(67,538)	(58,394)	(11,804)	-	-	(197,862)
โอนเข้า(ออก)	-	-	-	27,592	17,778	2,673	-	(48,043)	-
31 ธันวาคม 2565	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
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
1 มกราคม 2565	-	176,320	-	472,644	337,318	274,530	15,447	-	1,276,259
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	10,382	-	49,727	35,767	26,339	1,460	-	123,675
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(26,376)	-	(65,821)	(46,922)	(11,668)	-	-	(150,787)
31 ธันวาคม 2565	-	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

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคาร คลังสินค้า โรงงาน ทำ เทียบเรือและ ส่วนปรับปรุง	อาคารภัตตาคาร และส่วน ปรับปรุง	อาคารสำนักงาน และส่วน ปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้างและ อุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า									
1 มกราคม 2565	-	-	-	7,668	10	-	-	-	7,678
31 ธันวาคม 2565	-	-	-	7,680	2,950	142	-	-	10,772
31 ธันวาคม 2566	-	-	-	7,680	2,265	115	-	-	10,060
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน									
31 ธันวาคม 2565	-	-	-	3,661	941	(65)	-	-	4,537
31 ธันวาคม 2566	-	-	-	8,238	1,293	1,289	-	(12)	10,807
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
31 ธันวาคม 2565	525,328	6,654	-	472,567	172,356	124,077	3,487	108,821	1,413,290
31 ธันวาคม 2566	556,423	5,422	102,065	525,892	193,920	162,010	2,742	24,951	1,573,424
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
2565 (จำนวน 34 สัปดาห์ รวมอยู่ในต้นทุนการขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)									123,675
2566 (จำนวน 23 สัปดาห์ รวมอยู่ในต้นทุนการขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)									121,111

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคาร คลังสินค้า โรงงาน ทำ เทียบเรือและ ส่วนปรับปรุง	อาคารภัตตาคาร และส่วน ปรับปรุง	อาคาร สำนักงานและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้างและ อุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
1 มกราคม 2565	440,144	189,468	-	16,745	120,299	22,225	14,785	68,971	872,637
โอนเข้าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	8,882	3,903	-	-	-	-	-	-	12,785
ซื้อเพิ่ม	170,310	-	-	-	717	1,323	-	26,339	198,689
เพิ่มขึ้น(ลดลง)จากการตีราคาเป็นมูลค่ายุติธรรม	(62,071)	-	-	-	-	-	-	-	(62,071)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(33,735)	(26,391)	-	(16,735)	(51,688)	(2,542)	-	-	(131,091)
โอนเข้า(ออก)	-	-	-	-	16,243	1,826	-	(18,069)	-
31 ธันวาคม 2565	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
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
1 มกราคม 2565	-	176,320	-	16,737	96,458	20,547	13,757	-	323,819
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	10,382	-	3	8,456	942	869	-	20,652
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(26,376)	-	(16,730)	(40,609)	(2,525)	-	-	(86,240)
31 ธันวาคม 2565	-	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

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคาร คลังสินค้า โรงงาน ทำ เทียบเรือและ ส่วนปรับปรุง	อาคารภัตตาคาร และส่วน ปรับปรุง	อาคาร สำนักงานและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้างและ อุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
31 ธันวาคม 2565	523,530	6,654	-	-	21,266	3,868	159	77,241	632,718
31 ธันวาคม 2566	554,625	5,422	102,065	-	22,207	18,189	77	642	703,227
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
2565 (จำนวน 21 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)									20,652
2566 (จำนวน 8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)									9,767

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนซึ่งได้ตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 899.67 ล้านบาท และ 916.04 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 235.37 ล้านบาท และ 232.40 ล้านบาท ตามลำดับ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่ดินบันทึกด้วยราคาที่ตีใหม่มีมูลค่าสุทธิในงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 556.43 ล้านบาท และ 554.63 ล้านบาท ตามลำดับ (2565: 525.33 ล้านบาท และ 523.53 ล้านบาท ตามลำดับ) มูลค่าสุทธิของที่ดินซึ่งมีการประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ และเกณฑ์ที่ใช้ประเมินราคาที่ดินคือ วิธีเทียบเคียงกับข้อมูลตลาด (Comparative Method of Valuation) ซึ่งเป็นลำดับขั้นระดับที่ 2 และมูลค่าสุทธิตามบัญชีโดยวิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ในงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 577.83 ล้านบาท และ 576.03 ล้านบาท ตามลำดับ (2565: 559.06 ล้านบาท และ 544.94 ล้านบาท ตามลำดับ)

บริษัทฯ ได้จัดจ้างของที่ดินและคลังสินค้าซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวนประมาณ 253.94 ล้านบาท (2565: 253.94 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 21

เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติเกี่ยวกับการจำหน่ายที่ดินและคลังสินค้าบางส่วนของบริษัทฯ ให้แก่ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ทรัสต์ไทย (“บริษัทร่วม”) ในราคาไม่เกิน 190 ล้านบาท และบริษัทฯ จะเช่ากลับทรัพย์สินที่จำหน่ายดังกล่าว

โดยเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้จำหน่ายที่ดิน 1 แปลงและกรรมสิทธิ์ในอาคารคลังสินค้าและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องจำนวน 4 หลัง ให้แก่บริษัทร่วมรวมเป็นราคาขายทั้งสิ้นจำนวน 190 ล้านบาท (ไม่รวมภาษีและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง) โดยสินทรัพย์เหล่านี้มีมูลค่าสุทธิตามบัญชีรวมจำนวน 63 ล้านบาท (ดังตารางแสดงด้านล่าง) ณ วันจำหน่าย

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	ราคาทุน	ส่วนเกินทุนจากการตีราคา	ค่าเสื่อมราคาสะสม	มูลค่าสุทธิตามบัญชี
ที่ดิน	33	19	-	52
อาคารและอุปกรณ์	77	-	(66)	11
รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	110	19	(66)	63

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เช่าที่ดินและคลังสินค้าดังกล่าวจากบริษัทร่วมเป็นระยะเวลา 10 ปี และสามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีกอย่างน้อยคราวละ 3 ปี เพื่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้บันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าตามหมายเหตุ 22 และรับรู้กำไรจากการจำหน่ายที่ดินและคลังสินค้าและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องจำนวน 37 ล้านบาท เป็นส่วนหนึ่งของรายได้อื่นสำหรับปี 2565

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ คือส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	230,594	292,664
ลดลงจากการตีราคาเป็นมูลค่ายุติธรรม	-	(31,568)
ลดลงจากการจำหน่ายสินทรัพย์	-	(30,502)
ยอดคงเหลือปลายปี	230,594	230,594

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถขายเป็นเงินปันผลได้

16. ค่าความนิยม

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่าประจำปี กลุ่มบริษัทได้ปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด ซึ่งแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	ธุรกิจร้านโดนัท	ธุรกิจร้านเบเกอรี่	ธุรกิจร้านอาหาร	รวม
ค่าความนิยม	484,370	298,192	1,157,322	1,939,884

กลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดครอบคลุมระยะเวลา 4.5 ปีสำหรับธุรกิจร้านโดนัท ร้านเบเกอรี่ และธุรกิจร้านอาหาร

สมมติฐานที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)		
	ธุรกิจร้านโดนัท	ธุรกิจร้านเบเกอรี่	ธุรกิจร้านอาหาร
อัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว	2.0	2.0	1.6 - 2.0
อัตราคิดลด	12.2	12.2	10.1-12.0

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของค่าความนิยมสำหรับธุรกิจร้านอาหาร ซึ่งผลการประเมินพบว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของค่าความนิยมนี้อย่างจำนวน 200 ล้านบาทในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2563

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ
	เครื่องหมาย		โปรแกรม		โปรแกรม
	แฟรนไชส์	การค้า	คอมพิวเตอร์	รวม	คอมพิวเตอร์
1 มกราคม 2565	328,918	376,950	18,037	723,905	8,571
ซื้อเพิ่ม	6,847	-	6,619	13,466	26
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(11,435)	-	(18)	(11,453)	(18)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(37,344)	-	(4,702)	(42,046)	(2,119)
ค่าตัดจำหน่ายราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	18	18	18
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	(405)	-	(405)	-
31 ธันวาคม 2565	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

ฝ่ายบริหารได้ทดสอบการด้อยค่าประจำปีของเครื่องหมายทางการค้าที่ได้มาจากการรวมธุรกิจร้านอาหารซึ่งมีหลักฐานสนับสนุนว่ามีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน พร้อมกับค่าความนิยมตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 16

18. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินมัดจำค่าเช่า	187,219	164,531	43,765	33,851
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอขอคืน	8,061	17,590	-	2,306
อื่นๆ	174	33	174	33
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	195,454	182,154	43,939	36,190

19. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	313,124	380,687	90,000	160,000

อัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3.85 - 4.95, MLR-2.50	2.00 - 3.80, MLR-1.00 ถึง 2.50	4.15 - 4.95	3.55 - 3.80, MLR-1.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 87 ล้านบาท และ 52 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 2566 จำนวน 67 ล้านบาท และ 2565 จำนวน 17 ล้านบาท) ซึ่งวงเงินสินเชื่อค้ำประกันโดยกลุ่มบริษัทตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 34.4.1

วงเงินกู้ยืมระยะสั้นของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยหุ้นของบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 13

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 6)	-	-	6,628	6,080
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	251,691	214,714	1,236	1,446
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	80,822	53,755	3,528	3,744
รายได้รับล่วงหน้า	6,688	15,132	386	347
เงินมัดจำรับจากลูกค้า	33,843	14,406	13,770	14,406
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	54,254	55,018	1,076	2,407
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	110,812	130,989	10,602	12,140
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	538,110	484,014	37,226	40,570

21. เงินกู้ยืมระยะยาว

			(หน่วย: พันบาท)			
อัตราดอกเบี้ย			งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
เงินกู้	(ร้อยละ)	การชำระคืน	2566	2565	2566	2565
สถาบันการเงิน						
1.	MLR-1.00	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่เดือน กุมภาพันธ์ 2562 ถึงเดือนกุมภาพันธ์ 2570	74,750	97,750	-	-
2.	4.25	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน มกราคม 2563 ถึงเดือนธันวาคม 2566	-	53,345	-	-
3.	1.00	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่เดือน สิงหาคม 2562 ถึงเดือนพฤษภาคม 2569	29,743	36,354	-	-
4.	1.30	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่เดือน สิงหาคม 2562 ถึงเดือนมิถุนายน 2569	26,835	32,830	-	-
5.	1.30	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน มกราคม 2562 ถึงเดือนธันวาคม 2569	27,902	33,846	-	-
6.	1.45	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2563 ถึงเดือนกันยายน 2570	25,025	30,473	-	-
7.	2.00	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน เมษายน 2565 ถึงเดือนเมษายน 2568	20,624	27,296	-	-
8.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน ธันวาคม 2564 ถึงเดือนธันวาคม 2567	3,391	6,611	-	-
9.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน เมษายน 2564 ถึงเดือนธันวาคม 2567	8,542	22,792	-	-
10.	5.00 - 5.25	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่เดือน เมษายน 2564 ถึงเดือนมกราคม 2570	197,998	267,498	197,998	267,498
11.	2.00	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน มกราคม 2565 ถึงเดือนธันวาคม 2568	4,500	4,500	-	-
12.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน กุมภาพันธ์ 2565 ถึงเดือนมกราคม 2568	2,607	4,886	-	-
13.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน มีนาคม 2565 ถึงเดือนกุมภาพันธ์ 2568	2,699	4,886	-	-
14.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน เมษายน 2565 ถึงเดือนมีนาคม 2568	1,671	2,932	-	-
15.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน เมษายน 2565 ถึงเดือนมีนาคม 2568	4,378	7,717	-	-
16.	2.00	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน มกราคม 2565 ถึงเดือนธันวาคม 2568	4,500	4,500	-	-

			(หน่วย: พันบาท)			
อัตราดอกเบี้ย			งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
เงินกู้	(ร้อยละ)	การชำระเงิน	2566	2565	2566	2565
สถาบันการเงิน						
17.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน พฤษภาคม 2565 ถึงเดือนเมษายน 2568	2,268	3,872	-	-
18.	7.50	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน กรกฎาคม 2565 ถึงเดือนมิถุนายน 2568	21,563	34,652	-	-
19.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2565 ถึงเดือนกันยายน 2568	5,685	9,244	-	-
20.	7.50	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน กันยายน 2565 ถึงเดือนสิงหาคม 2568	5,345	8,247	-	-
21.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2565 ถึงเดือนกันยายน 2568	10,604	16,260	-	-
22.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน ธันวาคม 2565 ถึงเดือนพฤศจิกายน 2568	6,435	9,562	-	-
23.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน พฤศจิกายน 2565 ถึงเดือนตุลาคม 2568	7,982	12,009	-	-
24.	3.10	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน พฤษภาคม 2566 ถึงเดือนเมษายน 2569	522	-	-	-
25.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน กันยายน 2566 ถึงเดือนสิงหาคม 2569	35,273	-	-	-
26.	7.50	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน สิงหาคม 2566 ถึงเดือนสิงหาคม 2569	20,424	-	-	-
27.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน มกราคม 2566 ถึงเดือนมกราคม 2569	7,167	-	-	-
28.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน กรกฎาคม 2566 ถึงเดือนกรกฎาคม 2569	8,762	-	-	-
29.	2.75	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2566 ถึงเดือนตุลาคม 2569	17,335	-	-	-
30.	1.45	ชำระคืนเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน กุมภาพันธ์ 2562 ถึงเดือนกุมภาพันธ์ 2567 (จากการซื้อบริษัทย่อย)	41	-	-	-
บุคคลทั่วไป						
31.	9.00	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่เดือน เมษายน 2565 ถึงเดือนมีนาคม 2567	199,250	196,250	199,250	196,250
รวม			783,821	928,312	397,248	463,748
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(435,883)	(238,834)	(268,750)	(69,500)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			347,938	689,478	128,498	394,248

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	928,312	463,748
บวก: ชื้อบริษัทย่อยในระหว่างปี	346	-
กู้ยืมเพิ่มในระหว่างปี	103,330	-
การเพิ่มขึ้นของดอกเบี้ยระหว่างปี	4,933	-
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมนิยมนเงินกู้	3,500	3,500
หัก: ชำระคืนเงินกู้ในระหว่างปี	(259,376)	(70,000)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	2,774	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	783,821	397,248
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(435,883)	(268,750)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	347,938	128,498

ในระหว่างปี บริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาขายและเช่ากลับคืนกับสถาบันการเงินโดยได้โอนส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ให้แก่สถาบันการเงินและเช่าสินทรัพย์ดังกล่าวกลับคืนจากสถาบันการเงินเป็นระยะเวลา 3 ปี รายการขายและเช่ากลับคืนดังกล่าวไม่ถือว่าเป็นการขายสินทรัพย์ ดังนั้น บริษัทย่อยจึงบันทึกส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ดังกล่าวไว้ในบัญชีอาคารและอุปกรณ์ และบันทึกเงินได้ที่ได้รับจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยหุ้นของบริษัทฯ ย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 13 และจดจำนองที่ดินและคลังสินค้าของบริษัทฯ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 14 และ 15

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯ ย่อยจำนวน 202 ล้านบาท ค้ำประกันโดยบริษัทฯ ย่อยแห่งหนึ่ง

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ในเดือนธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทได้รับหนังสืออนุมัติการผ่อนผันเงื่อนไขทางการเงินบางประการรวมถึงอนุมัติผ่อนผันการไม่สามารถดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพันและอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จากเจ้าหนี้สถาบันการเงินแล้ว

22. สัญญาเช่า

22.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าระหว่าง 1 - 20 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						รวม
	สิทธิในการใช้พื้นที่	ส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สิทธิการเช่า	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,539,712	31,155	3,259	114	44,209	7,570	1,626,019
เพิ่มขึ้น	450,278	7,887	-	-	23,652	-	481,817
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(11,988)	-	-	-	-	-	(11,988)
จำหน่ายและตัดจำหน่าย มูลค่าสุทธิตามบัญชี - ณ วันที่จำหน่ายและตัดจำหน่าย	(8,460)	(1,379)	(1,028)	-	-	-	(10,867)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(345,728)	(4,928)	(1,592)	(114)	(18,016)	(1,892)	(372,270)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(8,763)	-	-	-	-	-	(8,763)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,615,051	32,735	639	-	49,845	5,678	1,703,948
เพิ่มขึ้น	238,923	5,238	3,767	-	11,666	-	259,594
โอนไปอุปกรณ์	-	-	(80)	-	-	-	(80)
ซื้อบริษัทย่อยระหว่างงวด	46,766	-	-	-	-	-	46,766
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(5,118)	-	-	-	(1)	-	(5,119)
จำหน่ายและตัดจำหน่าย มูลค่าสุทธิตามบัญชี - ณ วันที่จำหน่ายและตัดจำหน่าย	(5,805)	(1,455)	-	-	-	-	(7,260)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(415,884)	(5,359)	(1,612)	-	(20,989)	(1,892)	(445,736)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	9,561	-	-	-	-	-	9,561
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,483,494	31,159	2,714	-	40,521	3,786	1,561,674

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ที่ดินและอาคาร			
	คลังสินค้า	ยานพาหนะ	สิทธิการเช่า	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	626,767	19,309	7,570	653,646
เพิ่มขึ้น	32,707	3,533	-	36,240
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(11,988)	-	-	(11,988)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(94,299)	(6,122)	(1,892)	(102,313)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	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

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	1,831,964	2,045,725	850,900	989,855
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(240,485)	(293,376)	(150,161)	(188,112)
รวม	1,591,479	1,752,349	700,739	801,743
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(471,757)	(442,364)	(179,968)	(166,293)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,119,722	1,309,985	520,771	635,450

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	1,752,349	1,529,495	801,743	763,706
เพิ่มขึ้น	254,155	562,136	-	127,965
ดอกเบี้ยที่รับรู้	77,775	74,283	37,819	36,135
จ่ายค่าเช่า	(488,336)	(388,218)	(133,704)	(124,563)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(5,910)	(10,038)	-	-
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(5,119)	-	(5,119)	-
ส่วนลดค่าเช่าจากผู้ให้เช่า	-	(11,621)	-	(1,500)
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงค่าบการเงิน	6,565	(3,688)	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	1,591,479	1,752,349	700,739	801,743

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 36 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	445,736	372,270	107,293	102,313
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	77,775	74,283	37,819	36,135
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	80,086	57,011	-	-
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์				
อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	10,377	12,254	443	422
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปร	184,378	201,617	-	-

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารซึ่งมีการจ่ายชำระค่าเช่าที่ผันแปรตามยอดขาย อายุสัญญาเช่ามีระยะเวลา 1 - 3 ปี

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 763 ล้านบาท (2565: 660 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 134 ล้านบาท (2565: 125 ล้านบาท)) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

22.2 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

กลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งประกอบด้วยอาคารและโกดัง (ดูหมายเหตุ 14) โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 3 ปี

กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากการให้เช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภายใน 1 ปี	18,425	33,696	18,425	33,696
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี	3,776	7,451	3,776	7,451
รวม	22,201	41,147	22,201	41,147

23. หุ้นกู้ระยะยาว

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
มูลค่าตามหน้าตราสาร	1,390,900	1,359,600	550,000	550,000
หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้ลดบัญชี	(8,709)	(10,029)	(2,373)	(5,037)
ยอดสุทธิ	1,382,191	1,349,571	547,627	544,963
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(249,240)	(515,851)	(249,240)	-
หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,132,951	833,720	298,387	544,963

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 หุ้นกู้มีการเคลื่อนไหวดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	2566		2565	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือต้นปี	1,349,571	544,963	760,079	246,803
บวก: เงินสดรับสุทธิจากการออกจำหน่ายหุ้นกู้				
ระหว่างปี	542,900	-	584,315	296,075
ตัดจำหน่ายต้นทุนในการออกหุ้นกู้ระหว่างปี	7,420	2,664	5,177	2,085
หัก: ไถ่ถอนหุ้นกู้ระหว่างปี	(517,700)	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	1,382,191	547,627	1,349,571	544,963

ยอดคงค้างของหุ้นกู้ของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

เลขที่หุ้นกู้	ระยะเวลาของหุ้นกู้		จำนวนหน่วย (หน่วย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนเงินคงเหลือ (ล้านบาท)	
	วันที่ออกจำหน่าย	วันครบกำหนด				2566	2565
บริษัทฯ							
SST247A	29 ต.ค. 2564	29 ก.ค. 2567	250,000	250	5.75	250	250
SST251A	28 เม.ย. 2565	28 ม.ค. 2568	300,000	300	5.65	300	300
						550	550
บริษัทย่อย							
MM237A	1 ต.ค. 2563	1 ก.ค. 2566	217,700	218	5.8	-	218
MM23NA	20 พ.ค. 2564	20 พ.ย. 2566	300,000	300	6.0	-	300
MUD255A	11 ส.ค. 2565	11 พ.ค. 2568	291,900	292	5.8	292	292
MUD255B	12 พ.ค. 2566	12 พ.ค. 2568	175,000	175	5.4	175	-
MUD262A	12 พ.ค. 2566	12 พ.ค. 2569	374,000	374	5.8	374	-
						841	810

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 หุ้นกู้ของบริษัทย่อยจำนวน 300 ล้านบาท ค่าประกันโดยใบหุ้นของบริษัทย่อย
แห่งหนึ่ง ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทย่อยขายคืนหุ้นกู้และไถ่ถอนการจำนำใบหุ้นของบริษัทย่อยดังกล่าว
แล้ว

เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566 บริษัทย่อยได้ออกหุ้นกู้แบบเฉพาะเจาะจงแก่ผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือผู้
ลงทุนรายใหญ่ โดยแบ่งเป็น 2 ชุด ดังนี้

- ชุดที่ 1 หุ้นกู้จำนวน 175,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท รวมมูลค่า 175 ล้านบาท
โดยหุ้นกุดังกล่าวมีอายุ 2 ปี ครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 12 พฤษภาคม 2568 มีอัตราดอกเบี้ยคงที่
ร้อยละ 5.4 ต่อปี
- ชุดที่ 2 หุ้นกู้จำนวน 374,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท รวมมูลค่า 374 ล้านบาท
โดยหุ้นกุดังกล่าวมีอายุ 2 ปี 9 เดือน ครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2569 มีอัตราดอกเบี้ย
คงที่ร้อยละ 5.8 ต่อปี

ภายใต้ข้อกำหนดในการออกหุ้นกู้ กลุ่มบริษัทต้องชำระอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตาม
อัตราที่กำหนด

มูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้ซึ่งเท่ากับราคาซื้อขายสุดท้าย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

เลขที่หุ้นกู้	มูลค่ายุติธรรมต่อหน่วย		มูลค่ายุติธรรม	
	2566	2565	2566	2565
	(บาท)	(บาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
<u>บริษัทฯ</u>				
SST247A	1,011.75	1,006.70	253	252
SST251A	1,009.13	1,004.42	303	301
			<u>556</u>	<u>553</u>
<u>บริษัทย่อย</u>				
MM237A	-	997.70	-	217
MM23NA	-	993.89	-	298
MUD255A	993.48	1,001.47	290	293
MUD255B	995.21	-	174	-
MUD262A	993.30	-	372	-
			<u>836</u>	<u>808</u>

24. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

24.1 โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดทะเบียนจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาตและจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2566 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 8.1 ล้านบาท (2565: 7.1 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯเป็นจำนวน 2.6 ล้านบาท (2565: 2.5 ล้านบาท)

24.2 โครงการผลประโยชน์หลังออกจากการของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากการแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	34,339	31,380	14,241	11,955
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	6,543	6,791	2,259	2,065
ต้นทุนดอกเบี้ย	866	460	252	221
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(839)	-	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	2,100	-	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(3,464)	(5,125)	(588)	-
ผลประโยชน์ที่ค้างจ่ายในระหว่างปี	-	-	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	89	(428)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	<u>38,373</u>	<u>34,339</u>	<u>16,164</u>	<u>14,241</u>

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 4.49 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 4.29 ล้านบาท) (2565: จำนวน 2.67 ล้านบาท งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 0.07 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 8 - 23 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 23 ปี) (2565: 8 - 24 ปี งบการเงินเฉพาะกิจการ: 24 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>
อัตราคิดลด	1.85 - 3.85	1.85 - 3.85	1.85	1.85
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต				
(ขึ้นกับช่วงอายุของพนักงาน)	2.15 - 6.00	2.15 - 6.00	6.00	6.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 70	0 - 70	0 - 13	0 - 13

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

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

2565

	(หน่วย: พันบาท)			
	กลุ่มบริษัท มัด แอนด์ ฮาวด์		กลุ่มบริษัท ทรัพย์ศรีไทย	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(769)	822	(1,284)	1,537
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	801	(757)	1,520	(1,298)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(861)	921	(1,383)	1,065

25. ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเป็นประมาณการหนี้สินต้นทุนการรื้อถอนและบูรณะสถานที่ราชการเปลี่ยนแปลงของบัญชีประมาณการหนี้สินต้นทุนการรื้อถอนและบูรณะสถานที่สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2566	2565
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม	52,699	47,326
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างปี	5,238	7,885
หัก: กลับรายการระหว่างปี	(2,687)	(2,512)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	55,250	52,699

26. ทุนเรือนหุ้น

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 ได้มีมติอนุมัติดังนี้

- 1) อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2565 เป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท รวมเป็นเงิน 15.79 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนพฤษภาคม 2566
- 2) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 315,873,930 มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยมีรายละเอียดการจัดสรรดังนี้
 - จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 157,936,965 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯตามสัดส่วนการถือหุ้นที่แต่ละคนถืออยู่เพื่อรองรับใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้
 - จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 105,291,310 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไป
 - จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 52,645,655 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด
- 3) อนุมัติการออกใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (TSR) จำนวนไม่เกิน 157,936,965 หน่วย เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯตามสัดส่วนการถือหุ้นจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

บริษัทฯ ได้มีการจดทะเบียนลดทุนจดทะเบียน การเพิ่มทุนจดทะเบียน และการเพิ่มทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เสร็จสิ้นในปี 2565

27. สำรองตามกฎหมาย

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

28. ต้นทุนทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	121,724	106,661	37,227	32,009
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	77,775	74,283	37,819	36,135
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหุ้นกู้	33,990	27,977	33,990	27,977
รวม	233,489	208,921	109,036	96,121

29. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของ				
พนักงาน	1,154,502	1,015,270	109,129	102,168
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	599,571	532,181	117,235	119,286
ค่าเช่าและค่าบริการ	274,840	270,882	443	422
ค่าแฟรนไชส์	79,271	67,460	-	-
ค่าขนส่ง	77,660	69,466	10,279	10,503
ค่าสาธารณูปโภค	130,807	101,377	6,517	5,743
ค่าใช้จ่ายทางการตลาด	37,505	35,248	820	34
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	39,505	38,069	5,025	5,436
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,076,352	932,323	6,652	6,872
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงาน				
ระหว่างทำ	(5,228)	4,837	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	(8,081)	3,095	-	-
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	14,523	16,861	1,434	49,794

30. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	23,939	36,582	5,274	25,364
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	10,116	(75,291)	10,809	(37,981)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	34,055	(38,709)	16,083	(12,617)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ:				
การเปลี่ยนแปลงส่วนเกินทุนจากการตี				
ราคาที่ดิน	-	12,414	-	12,414
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(259)	-	-
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	12,155	-	12,414

รายการกระทบยอดระหว่างกำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีกับภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	7,417	67,580	69,162	(19,099)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	15%, 19%, 20%, 25%	15%, 19%, 20%, 25%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	1,471	(12,409)	13,832	(3,820)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	10,622	34,069	2,865	26,495
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(3,881)	(2,700)	(14)	(8)
การใช้ประโยชน์จากผลขาดทุนทางภาษี	(349)	-	-	-
รายได้ที่ต้องเสียภาษีเพิ่มขึ้น	3,263	8,678	-	-
รายได้ที่ได้รับการยกเว้น	(600)	-	(600)	-
ผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่ ยังไม่รับรู้ในปีก่อน ซึ่งนำมารับรู้หรือใช้ ประโยชน์ในปัจจุบัน	2,061	(29,943)	-	-
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้สำหรับ ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุน ทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	21,468	(39,102)	-	(37,982)
ค่าใช้จ่ายทางภาษีจากการขายอสังหาริมทรัพย์ที่ ตีราคาเป็นมูลค่ายุติธรรม	-	2,698	-	2,698
รวม	32,584	(26,300)	2,251	(8,797)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	34,055	(38,709)	16,083	(12,617)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	7,146	6,329	3,233	2,848
รายได้รับล่วงหน้า	15	35	-	-
สินค้าคงเหลือ	6,020	5,424	-	-
ประมาณการค่าเรือถอน	6,041	5,341	-	-
ขาดทุนสะสมจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า				
ยุติธรรมของเงินลงทุน	-	161	-	-
สัญญาเช่า	41,800	44,001	34,831	37,718
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	15,027	21,224	-	-
อื่นๆ	6,600	13,600	489	10,175
รวม	82,649	96,115	38,553	50,741
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(126,444)	(132,150)	-	-
ค่าเสื่อมราคา	(5,964)	(2,658)	-	-
ค่าตัดจำหน่าย	(29,475)	(29,475)	-	-
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	(46,119)	(46,119)	(46,119)	(46,119)
การปรับมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการ				
ลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรม	(61,790)	(61,964)	(61,790)	(61,964)
การปรับมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อ				
การลงทุนส่วนที่โอนไปเป็นอสังหาริมทรัพย์ที่				
ไว้ใช้งาน	(7,433)	(7,433)	(7,433)	(7,433)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(7,324)	(3,636)	-	-
อื่นๆ	(2,246)	(3,182)	(980)	(2,185)
รวม	(286,795)	(286,617)	(116,322)	(117,701)
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชีสุทธิ	(204,146)	(190,502)	(77,769)	(66,960)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 628.7 ล้านบาท (2565: 658.6 ล้านบาท) ที่บริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ของกลุ่มบริษัทมีจำนวนเงิน 45 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2567 - 2571

31. กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น

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

32. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

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

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไร(ขาดทุน)ของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							
	อาหารและเครื่องดื่ม		คลังสินค้าและ		เสื้อผ้าสำเร็จรูป		งบการเงินรวม	
			ทำเทียบเรือ					
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
รายได้								
รายได้จากการขายและบริการ	3,317	3,362	371	373	284	252	3,972	3,987
ผลการดำเนินงาน								
กำไร(ขาดทุน)ของส่วนงาน	(60)	(5)	80	14	50	39	70	48
รายได้อื่น							117	177
กำไรจากการปรับมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน							-	27
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม							54	25
ต้นทุนทางการเงิน							(234)	(209)
กำไรก่อนภาษีเงินได้							7	68
ภาษีเงินได้							(34)	38
กำไรสำหรับปี							(27)	106

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามเขตภูมิศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ของกลุ่มบริษัท มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	ในประเทศ		ต่างประเทศ		รวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
รายได้จากลูกค้าภายนอก	3,640	3,272	332	715	3,972	3,987

การจำแนกรายได้

กลุ่มบริษัทจำแนกรายได้จากการขายสินค้าและให้บริการให้แก่ลูกค้าตลอดช่วงเวลาและ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งตามสายผลิตภัณฑ์หลักซึ่งสอดคล้องกับการเปิดเผยข้อมูลรายได้แยกตามส่วนงานที่รายงานภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							
	คลังสินค้าและ							
	อาหารและเครื่องดื่ม		ทำเทียบเรือ		เสื้อผ้าสำเร็จรูป		งบการเงินรวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
ช่วงเวลาของการรับรู้รายได้								
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	3,301	3,350	-	-	284	252	3,585	3,602
ตลอดช่วงเวลา	16	12	371	373	-	-	387	385
รวมรายได้	3,317	3,362	371	373	284	252	3,972	3,987

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

33. เงินปันผล

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

บริษัทฯ

	อนุมัติโดย	เงินปันผล	เงินปันผล	วันที่จ่ายเงินปันผล
		จ่าย	จ่ายต่อหุ้น	
		(ล้านบาท)	(บาท)	
<u>ปี 2566</u>				
เงินปันผลประจำปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่			
	26 เมษายน 2566	15.8	0.03	26 พฤษภาคม 2566
รวม		15.8	0.03	
<u>ปี 2565</u>				
เงินปันผลประจำปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่			
	27 เมษายน 2565	15.8	0.03	25 พฤษภาคม 2565
เงินปันผลระหว่างกาล	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ			
	เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565	7.9	0.015	9 ธันวาคม 2565
รวม		23.7	0.03	

34. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

34.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 37 ล้านบาท (2565: 65 ล้านบาท) อันเนื่องเกี่ยวกับการปรับปรุงอาคาร การซื้ออุปกรณ์และเครื่องตกแต่ง

34.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าสินทรัพย์อ้างอิงที่มีมูลค่าต่ำและสัญญาบริการ

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าสินทรัพย์และบริการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดังกล่าวดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	44	28	3	3
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	4	6	1	-

34.3 สัญญาค่าแฟรนไชส์

34.3.1 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2524 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาลงค่าแฟรนไชส์กับบริษัท ดังกิ้น โคนัท ออฟ อเมริกา อิงค์ ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทดังกล่าวจะให้สิทธิในการเปิดดำเนินการกิจการร้านเบเกอรี่ในประเทศไทยแก่บริษัทย่อย โดยสัญญาดังกล่าวจะให้สิทธิในการดำเนินการกิจการร้านเบเกอรี่เป็นระยะเวลา 20 ปี นับจากวันเปิดดำเนินการในแต่ละสาขา และบริษัทย่อยมีสิทธิต่ออายุสัญญาไปอีกเป็นระยะเวลา 20 ปี ซึ่งบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าแฟรนไชส์ให้กับคู่สัญญา โดยคำนวณเป็นร้อยละของยอดขายตามที่ระบุไว้ในสัญญา

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2565 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาลงค่าแฟรนไชส์กับบริษัทดังกิ้น โคนัท แฟรนไชส์ ซึ่งเป็นเจ้าของแฟรนไชส์ต่อจากบริษัท ดังกิ้น โคนัท ออฟ อเมริกา อิงค์ ซึ่งระบุว่าสัญญาลงค่าแฟรนไชส์จะสิ้นสุดตามสาขาสุดท้ายที่เปิดตามสัญญาหลักสำหรับสิทธิในการเปิดสาขานั้น โดยสาขาดังกล่าวจะมีระยะเวลาตามสิทธิ 20 ปี นับจากวันเปิดดำเนินการ

34.3.2 เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2549 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาลงค่าแฟรนไชส์กับบริษัท เอบีพี คอร์ปอเรชั่น เป็นระยะเวลา 28 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทดังกล่าวจะให้สิทธิในการดำเนินการกิจการร้านเบเกอรี่ในประเทศไทยแก่บริษัทย่อย ซึ่งบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าแฟรนไชส์ให้กับคู่สัญญา โดยคำนวณเป็นร้อยละของยอดขายตามที่ระบุไว้ในสัญญา

34.4 การค้ำประกัน

34.4.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทได้ร่วมกันค้ำประกันวงเงินสินเชื่อหมุนเวียนให้แก่กลุ่มบริษัทในวงเงินรวมไม่เกิน 200 ล้านบาท และ 170 ล้านบาท ตามลำดับ

34.4.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 36.6 ล้านบาท (2565: 26.4 ล้านบาท) เพื่อใช้ค้ำประกันการชำระค่าเช่าดำเนินงานและค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า โดยจำนวนดังกล่าวได้รวมหนังสือค้ำประกันจำนวน 1.3 ล้านบาท (2565: 1.3 ล้านบาท) ซึ่งค้ำประกันโดยจำนำเงินฝากธนาคารของบริษัทย่อย

35. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน								
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	10	10	-	-	10	10
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	9	-	-	-	-	-	9
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่ดิน	-	-	-	-	348	348	348	348
	-	-	556	525	-	-	556	525
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	477	508	-	-	-	-	477	508
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	1,392	1,361	-	-	1,392	1,361

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า								
ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน								
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	-	10	10	-	-	10	10
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	348	348	348	348
ที่ดิน	-	-	555	524	-	-	555	524
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	477	299	-	-	-	-	477	229
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	556	553	-	-	556	553

36. เครื่องมือทางการเงิน

36.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

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

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท เป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทพิจารณาการค้ำค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตาม ประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือครองสินทรัพย์ค้ำประกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการค้ำค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้หนี้ค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี และกลุ่มบริษัทไม่ได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าว

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเนื่องมาจากการซื้อสินค้า การจ่ายค่าธรรมเนียมแฟรนไชส์และรายรับจากการให้สิทธิแฟรนไชส์ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นครั้งคราว เพื่อลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศคงเหลือ

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจาก เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว หนี้กู้ระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน โดยกลุ่มบริษัทมีนโยบายที่จะรักษาสัดส่วนของเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ไว้ไม่เกินกว่าร้อยละ 50 ซึ่งไม่รวมเงินกู้ยืมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานที่ขยเล็ก

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

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
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
เงินกู้ยืมระยะยาว	413	296	-	75	-	784	1.00 - 9.00, MLR-1.00
หุ้นกู้	249	1,133	-	-	-	1,382	5.40 - 5.80

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตรา
	ภายใน	มากกว่า	ปรับขึ้นลงตาม	ดอกเบี้ย			ดอกเบี้ย
	1 ปี						1 - 5 ปี
(ร้อยละต่อปี)							
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	378	74	452	0.05 - 0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	165	165	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	19	19	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	1	-	-	23	-	24	0.40 - 1.20
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	281	-	-	100	-	381	2.00 - 3.80, MLR-1.00 to 2.5
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	484	484	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	442	970	340	-	-	1,752	4.53 - 5.75
เงินกู้ยืมระยะยาว	216	614	-	98	-	928	1.00 - 9.00, MLR-1.00 ถึง 2.0
หุ้นกู้	516	834	-	-	-	1,350	5.65 - 6.00

(หน่วย: ล้านบาท)

งบเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน	มากกว่า	ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มี			
	1 ปี				5 ปี		
		1 - 5 ปี					
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	19	1	20	0.30 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	50	50	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	180	-	-	-	-	180	5.80 - 10.25
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	10	10	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	23	-	23	0.75
หนี้สินทางการเงิน							
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

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาดาล	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	213	1	214	0.10 - 0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	196	196	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	200	-	-	-	-	200	11.25
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	10	10	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	23	-	23	0.40
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	-	-	-	-	134	134	-
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	110	-	-	50	-	160	3.55 - 3.80, MLR-1.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	41	41	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	166	504	132	-	-	802	5.65 - 5.75
เงินกู้ยืมระยะยาว	70	394	-	-	-	464	5.00 - 9.00
หุ้นกู้	-	545	-	-	-	545	5.65 - 5.75

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
	งบการเงินรวม	
	อัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น/ลดลง (ร้อยละ)	ผลกระทบต่อขาดทุนก่อนภาษีเพิ่มขึ้น/ลดลง (ล้านบาท)
	บาท	บาท
	0.5	855
สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	งบการเงินรวม	
	อัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น/ลดลง (ร้อยละ)	ผลกระทบต่อขาดทุนก่อนภาษีเพิ่มขึ้น/ลดลง (ล้านบาท)
	บาท	บาท
	0.5	988

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินกู้ยืมธนาคารและสัญญาเช่าและออกหุ้นกู้ระยะยาว ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินประมาณร้อยละ 43 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชีทั้งหมดของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน (2565: ร้อยละ 41) และงบเฉพาะของกิจการ: ร้อยละ 46 (2565: ร้อยละ 29)

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน	มากกว่า		
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	313	-	-	313
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	538	-	-	538
หนี้สินตามสัญญาเช่า	535	960	337	1,832
เงินกู้ยืมระยะยาว	444	388	-	832
หุ้นกู้	328	1,176	-	1,504
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	2,158	2,524	337	5,019

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน	มากกว่า		
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	381	-	-	381
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	484	-	-	484
หนี้สินตามสัญญาเช่า	515	1,095	486	2,096
เงินกู้ยืมระยะยาว	288	733	-	1,021
หุ้นกู้	594	891	-	1,485
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	2,262	2,719	486	5,467

(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

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ไม่เกิน	มากกว่า		รวม
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	160	-	-	160
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	200	-	-	200
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	41	-	-	41
หนี้สินตามสัญญาเช่า	204	579	207	990
เงินกู้ยืมระยะยาว	102	419	-	521
หุ้นกู้	37	576	-	613
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	744	1,574	207	2,525

36.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

37. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้และหุ้นกู้ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.86:1 (2565: 1.92:1) และเฉพาะบริษัทที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.93:1 (2565: 1.06:1)

38. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทฯ ได้ออกหุ้นกู้แบบเฉพาะเจาะจงแก่ผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ จำนวน 450,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้ หน่วยละ 1,000 บาท รวมมูลค่า 450 ล้านบาท โดยหุ้นกุดังกล่าวมีอายุ 2 ปี 6 เดือน ครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 23 สิงหาคม 2569 มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 5.8 ต่อปี

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2566 ได้มีมติอนุมัติในเรื่องดังนี้

- อนุมัติจัดสรรเงินกำไรเพื่อเป็นสำรองตามกฎหมายและการจ่ายปันผลอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.01 บาท รวมเป็นเงิน 5.26 ล้านบาท และกำหนดจ่ายปันผลวันที่ 23 พฤษภาคม 2567
- อนุมัติการขยายระยะเวลาการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน ไม่เกิน 315,873,930 หุ้น ซึ่งจะครบกำหนดในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 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 27 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2567 ได้มีมติอนุมัติในเรื่องดังนี้

- อนุมัติขยายระยะเวลาการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน ไม่เกิน 632,032,050 หุ้น ซึ่งจะครบกำหนดในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 โดยเงื่อนไขการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจะเป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ทุกประการ
- อนุมัติการออกและเสนอขายตราสารหนี้ในรูปของตั๋วเงินและ/หรือหุ้นกู้ในวงเงินไม่เกิน 2,000 ล้านบาท หรือเทียบเท่าในเงินสกุลอื่น ซึ่งเป็นจำนวนวงเงินเดิมและมีเงื่อนไขตามที่ได้ออ้อนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นไว้แล้ว

39. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567

เอกสารแนบ 1
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร
ผู้มีอำนาจควบคุมบริหารสายงานบัญชี
และการเงิน เลขานุการบริษัท



พลเอก ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ

อายุ 65 ปี

ประธานกรรมการบริษัท

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2562 –ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ

บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2566 (26 เมษายน 2566)

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

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

-

การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน (1)

กรรมการอิสระ

บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ

บริษัทไทย (IOD)

- ประกาศนียบัตรหลักสูตรวิทยาการผู้นำไทย - จีน ยุคใหม่ รุ่นที่ 2

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ (160/2019) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร ภาครัฐร่วมเอกชน วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 23

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

: -ไม่มี-



จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 19 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 2566

- ของตนเอง 82,608,726 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 15.69

นายสุกฤษฎี สุขะนิษฐ์

อายุ 48 ปี

กรรมการบริษัทซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท/
รองประธานกรรมการบริษัท/ประธานกรรมการบริหาร/
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ/
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2544 – ปัจจุบัน - กรรมการบริหาร บจ. รวมศุภกิจ
- ปี 2552 – ปัจจุบัน - กรรมการ บจก. เอส เอส ที คลังสินค้า*
- ปี 2555 – ปัจจุบัน - ประธานกรรมการบริหาร /ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บมจ. มัต แอนด์ ฮาร์ด*
- ประธานกรรมการ บจก. เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย)*
- ประธานกรรมการ บจก. โกลเด้น โดนท์ (ประเทศไทย)*
- กรรมการ บจก. โกลเด้น สก๊อป*
- 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. มัต 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 โดนท์ (ประเทศไทย)*
5. กรรมการ บจก. โกลเด้น สก๊อป*
6. กรรมการ บจก. เกรฮาร์ด*
7. กรรมการ บจก. เกรฮาร์ด คาเฟ่*

- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 45,259,065
คิดเป็นร้อยละ 8.6

8. กรรมการ บจก. ทินบารอน

9. ประธานกรรมการ บจก. เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์*

10. กรรมการ Mudman International Ltd.*

(* บริษัทย่อยของบริษัท)



นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์

อายุ 84 ปี

รองประธานกรรมการและกรรมการอิสระ/
ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2553 รวม 14 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

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

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

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

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2534 – ปัจจุบัน - โฆษกกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ สภาอุตสาหกรรม
แห่งประเทศไทย
- ปี 2541 – 2561 - กรรมการสายงานเศรษฐกิจ สภาอุตสาหกรรม
แห่งประเทศไทย
- ปี 2549 – 2561 - กรรมการสายงานวิชาการ สภาอุตสาหกรรมแห่ง
ประเทศไทย
- ปี 2552 – ปัจจุบัน - กรรมการ Trade Environment สภาผู้ส่งสินค้า
ทางเรือแห่งประเทศไทย
- ปี 2555 – ปัจจุบัน - รองประธานกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์
สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- ปี 2561 – ปัจจุบัน - อุปนายกอาวุโส และประธานคณะทำงานด้าน
ประชาสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร
- สมาคมอุตสาหกรรมยานยนต์ไทย

การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

: 489,814 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.09



นางอินทิรา สุขะนินทร์

อายุ 76 ปี

กรรมการบริษัทซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 19 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- อนุปริญญา สาขาเลขานุการ Melbourne, Australia

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

: 54,865,902 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10.42

ประสบการณ์การทำงาน

- | | |
|--------------------|--|
| ปี 2546 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. แชมป์เปียนเฟอร์เม็นเตชัน |
| ปี 2547 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. ราชาซูรส |
| ปี 2553 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรตติ้ง |
| | - กรรมการ บจก. โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น |
| | - กรรมการ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น |
| | - กรรมการ บจก. โรงงานน้ำตาลนิวกูญไทย |
| | - กรรมการ บจก. น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี |
| | - กรรมการ บจก. น้ำตาลท่ามะกา |

การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 1 บริษัท

1. กรรมการ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 6 บริษัท

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



จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 19 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

นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร

อายุ 65 ปี

กรรมการบริษัทซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

ประสบการณ์การทำงาน

- | | |
|--------------------|--|
| ปี 2539 – 2564 | - กรรมการ บจก. อ่อนนุชก่อสร้าง |
| ปี 2542 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. เคเอสแอล เรียวเอสเทต |
| ปี 2547 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บมจ. น้ำตาลขอนแก่น |
| | - กรรมการ บจก. น้ำตาลนิวกวางสุ่นหลี |
| | - กรรมการ บจก. โรงงานน้ำตาลนิวกวางสุ่นหลี |
| | - กรรมการ บจก. น้ำตาลท่ามะกา |
| | - กรรมการ บจก. เคเอสแอล ชูการ์ 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 เรียวเอสเทต
3. กรรมการ บจก. น้ำตาลนิวกวางสุ่นหลี
4. กรรมการ บจก. โรงงานน้ำตาลนิวกวางสุ่นหลี
5. กรรมการ บจก. น้ำตาลท่ามะกา
6. กรรมการ บจก. เคเอสแอล ชูการ์ โฮลดิ้ง
7. กรรมการ บจก. เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรตติ้ง

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

: 29,130,665 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.53



นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร

อายุ 68 ปี

กรรมการบริษัท

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2548 รวม 19 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 2566

: 29,708,019 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.64

ประสบการณ์การทำงาน

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

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. ชวนันท์ทากิจ
6. กรรมการ บจ. เคเอสแอล ซูการ์ โฮลดิ้ง



นายสมยศ สุธีรพรชัย

อายุ 57 ปี

กรรมการบริษัท

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2563 รวม 4 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- นิติศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยนิวเซาท์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย
- นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

: 29,113 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.01

ประสบการณ์การทำงาน

- | | |
|--------------------|---|
| ปี 2553 – ปัจจุบัน | - กรรมการ บจก. วายุ 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 และกรรมการ
ผู้มีอำนาจลงนาม บมจ. มัด แอนด์ ฮาวด์* |
| ปี 2563 - ปัจจุบัน | - กรรมการบริษัท บจก. ไปโอสกิน เรสคิว |

การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน มีจำนวน 2 บริษัท

1. กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
บมจ. มัด แอนด์ ฮาวด์*
2. กรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอฟที (ไทยแลนด์)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

1. กรรมการ บริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัทในเครือบมจ. เอฟที (ไทยแลนด์)
กับ มิตซูบิชิ เอสเตท กรุ๊ป
 2. กรรมการ บจก. วายุ แอนด์ พาร์ตเนอร์ส
 3. กรรมการ บจก. ไปโอสกิน เรสคิว
- (* บริษัทย่อยของบริษัท)



นายกฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา

อายุ 49 ปี

กรรมการบริษัท

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2564 รวม 2 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

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

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

ประสบการณ์การทำงาน

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

การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

: -ไม่มี-



นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน

อายุ 67 ปี

กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ /
กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2563 รวม 3 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

หลักสูตร Director Accreditation Program
(DAP) รุ่นที่ 186/2021

ประสบการณ์การทำงาน

- | | |
|--------------------|---|
| ปี 2540 | ที่ปรึกษากฎหมาย บจก. ซินิธ 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 |

การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

: ไม่มี



นายทศพร ชิมตระการ

อายุ 73 ปี

กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ /
กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2557 รวม 10 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

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

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

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2548 – 2550 - Executive Vice-President (EVP) Information Technology at CAT (รับผิดชอบดูแลงานด้านการสื่อสารผ่านดาวเทียม, ระบบสื่อสารผ่านสายเคเบิลใต้สมุทร, และระบบสื่อสารไร้สายและโทรศัพท์เคลื่อนที่)
- ปี 2550 – 2552 - Executive Vice-President (EVP) for Corporate Strategy at CAT
- ปี 2555 - 2559 - ที่ปรึกษาประจำ กสทช. (ผศ.ดร. รัชชัย จิตรภานันท์) สำนักงานกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ
- ปี 2560 - 2565 - ผู้พิพากษาสมทบ ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ

การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

: 88,185 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.02



นายอุดม ตั้งมานะสกุล

อายุ 51 ปี

กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ/
กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2559-ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)

ปี 2544-ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
บริษัท โปร-แอ็ค เซอร์วิสเชส จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

- ตั้งแต่ปี 2566 (พ.ศ.2566)

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยรังสิต

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP)
รุ่นที่ 128/2016

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6391

การดำรงตำแหน่งกรรมการในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน (1)

1.กรรมการตรวจสอบและกรรมการ
อิสระ
บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (1)

กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
ปีบริ
บริษัท โปร-แอ็ค เซอร์วิสเชส
จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

: ไม่มี

นางพัชรี บุนนาค

อายุ 66 ปี

ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ

เลขานุการบริษัท

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

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

ประสบการณ์การทำงาน

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

นายสมศักดิ์ แต่งประกอบ

อายุ 62 ปี

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

(ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน)

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
หลักสูตร Modern Marketing Management (MMM) คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี
- หลักสูตร CFO Orientation Course ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน 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
บริษัท ชลประทานซีเมนต์ จำกัด |
| ปี 2541 – 2549 | ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
บริษัท ยูโนเด็ค แทคติกัล คอมมูนิเคชั่น จำกัด |
| ปี 2550 – 2561 | รองผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
บมจ. ทรัพย์ศรีไทย |
| ปี 2563 - ปัจจุบัน | รองประธานบริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน
(รักษาการ) บมจ. มัด แอนด์ ฮาวด์* |
| ตั้งแต่ 1 ธ.ค. 2564 | กรรมการ บจก. โกลเด้น โดนท์ (ประเทศไทย)*
กรรมการ บจก. เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย)*
กรรมการ บจก. โกลเด้น สก๊อป* |

กรรมการ บจก. เกรฮาร์ด คาเฟ่*

กรรมการ บจก. เกรฮาร์ด*

(* บริษัทย่อยของบริษัท)

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

: 99,557 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.02

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

: 245,868 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.05

นางสาวณัฐชา โพธิ์ชัยแสน

อายุ 55 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 2566

: 12 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.000002

นายกษิตศ ทวีสิน

อายุ 67 ปี

ผู้จัดการฝ่ายคลังเอกสาร

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

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

ประสบการณ์การทำงาน

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565

: -ไม่มี-

นายปัญญา ชื่นทรัพย์

อายุ 63 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 2565

: 2,067 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.0003

เอกสารแนบ 2
รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการ
ของบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 2

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อกรรมการ	ชื่อบริษัทย่อย								
	บริษัท เอส เอส ที คลังสินค้า จำกัด	บริษัท มัด แอนด์ ฮาร์ด จำกัด (มหาชน)	บริษัท เอบีพี คาเฟ่ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัท โกลเด้น โดนต์ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัท โกลเด้น สกูป จำกัด	บริษัท เกรฮาร์ด จำกัด	บริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด	บริษัท เอสเอสที รีท แมเนจเม้นท์ จำกัด	Mudman International Limited
1. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์									
3. นายทศพร ชิมตระการ									
4. นายศุภสิทธิ์ สุขะนินทร์	■	◆	●	●	■	■	■	●	■
5. นายกฤตินาถ อิศรางกูร ณ อยุธยา									
6. นางอินทิรา สุขะนินทร์									
7. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร									
8. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร									
9. นายสมยศ สุธีรพรชัย		◆							

หมายเหตุ ● = ประธานกรรมการ ■ = กรรมการ ◆ = กรรมการบริหาร

เอกสารแนบ 3
รายละเอียดเกี่ยวกับ
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

เอกสารแนบ 3

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ได้มอบหมายให้นางสาวกรกช วนสวัสดิ์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมีรายละเอียดของผู้ตรวจสอบภายในดังนี้

ชื่อ-สกุล	นางสาวกรกช วนสวัสดิ์
อายุ	44 ปี
วุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม/ ประกาศนียบัตร	<p>คุณวุฒิการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none">ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ประยุกต์ สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง Certificateประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT)วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในสากล (CIA) <p>ประวัติการอบรม</p> <ul style="list-style-type: none">หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติอบรมหลักสูตร IT Audit ของสภาวิชาชีพบัญชีอบรมประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายใน CPIATโครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันAsian Confederation of Institutes of Internal Auditors (ACIIA) Conference 2016CAC SME CertificationTransforming IA for the Digital AgeIntroduction to COBIT 2019Smart IA in The Digital World 2020การบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต (Fraud Risk Management)กฎหมายแรงงานสำหรับการบริหารงานบุคคล

ชื่อ-สกุล	นางสาวกรกช วนสวัสดิ์
	<ul style="list-style-type: none"> • CAE Forum 2023 • Internal Audit in a Quick and Ever-changing World
ประสบการณ์ทำงาน	1 ม.ค.2567 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บจก.ตรวจสอบภายในธรรมนิติ /ให้บริการตรวจสอบภายใน
	3 มิ.ย.2559 - 2566 รองประธานกรรมการบริหาร บจก.ตรวจสอบภายในธรรมนิติ / ให้บริการตรวจสอบภายใน
	1 ม.ค. 2559-2 มิ.ย. 2559 ผู้จัดการอาวุโส <ul style="list-style-type: none"> • พศ.2555-พศ.2558 ผู้จัดการ • พศ.2553-พศ.2554 ผู้ช่วยผู้จัดการ แผนกตรวจสอบภายใน/บจก.สอบบัญชีธรรมนิติ/ ให้บริการตรวจสอบบัญชีและตรวจสอบภายใน
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด และนางสาวกรกช วนสวัสดิ์ แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในในธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทมาเป็นระยะเวลานาน

เอกสารแนบ 4
รายละเอียดเกี่ยวกับ
การประเมินราคาทรัพย์สิน

เอกสารแนบ 4

เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทมีนโยบายในการประเมินทรัพย์สินทุก 2 ปี โดยผู้ประเมินอิสระ ให้ทำการประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เนื่องจากบริษัทใช้นโยบายการบัญชีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่แท้จริงของสินทรัพย์ในการประเมินทรัพย์สินผู้ประเมินใช้วิธีคิดจากต้นทุน (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 ซอยสุขสวัสดิ์ 49 ต.บางจาก อ.พระประแดง จ.สมุทรปราการ	ที่ดินพร้อมอาคารสิ่งปลูกสร้างและทำเทียบเรือ	672	บริษัท ไนท์แฟรงค์ ชาร์เตอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	เพื่อบันทึกมูลค่าทางบัญชี	1 ธันวาคม 2566
คลังเอกสาร (สาขา 2) 115,115/7-9 หมู่ที่ 6 ซอยสุขสวัสดิ์ 49 ต.บางจาก อ.พระประแดง จ. สมุทรปราการ	ที่ดินพร้อมอาคารสิ่งปลูกสร้างและอุปกรณ์	478	บริษัท ไนท์แฟรงค์ ชาร์เตอร์ (ประเทศไทย) จำกัด.	เพื่อบันทึกมูลค่าทางบัญชี	1 ธันวาคม 2566

เอกสารแนบ 5

5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแล
กิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตร
คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

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

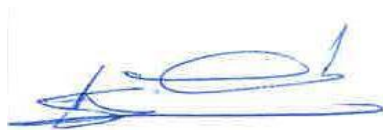
1. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ
2. รับผิดชอบในการบริหารงานทั้งปวงของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
3. อนุมัติจัดการอันเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัทดังนี้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

5. จัดตั้งคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท เพื่อช่วยทำงานบริหารจัดการของบริษัทให้เป็นไปตามทิศทาง นโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและมอบหมาย รวมทั้งสร้างความมั่นคงและยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ

องค์ประกอบและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะคณะทำงานบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท 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. รับผิดชอบผลประกอบการทางธุรกิจและพัฒนาธุรกิจให้ครบวงจร เพื่อให้ได้ผลตอบแทนทางเศรษฐศาสตร์ในอัตราที่เหมาะสม
14. ตอบสนองความต้องการของตลาดและลูกค้า โดยการพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง เพียงพอทันต่อเวลาในทุกสถานการณ์ในราคาที่ เป็นธรรม
15. พัฒนาบริษัทให้ประกอบธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ ปฏิบัติตามกฎหมาย ศีลธรรมและวัฒนธรรมอันดีงาม
16. พัฒนาองค์กรและบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถเต็มศักยภาพ 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 ธารไชยยันต์ ศรีสุวรรณ)

ประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัทประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารของบริษัท และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บุคคลภายนอก ที่ได้รับการแต่งตั้งจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ โดยมีจำนวนตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเห็นสมควร
- 2) ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นประธานคณะทำงานฯ
- 3) สมาชิกของคณะทำงานฯ จะต้องมีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสม สามารถอุทิศเวลา มีความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัทและบริษัทย่อย

2. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท

- 1) ร่วมกำหนดแนวทางการพัฒนาและการขยายงานของกิจการกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท พร้อมประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากผลิตภัณฑ์ใหม่ หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นสำหรับธุรกรรมที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ รวมถึง กำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกรรม
- 2) ร่วมกำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 3) ร่วมพิจารณาโครงการการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ โดยทำการวิเคราะห์โครงการลงทุน ความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 4) พิจารณากลับกรองข้อมูลหรือข้อเท็จจริงร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ในเรื่องที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการพิจารณาอย่างละเอียดและถูกต้อง
- 5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการมอบหมาย

3. การประชุม

- 1) คณะทำงานฯ จะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี หรือตามที่เห็นสมควร
ในกรณีที่คณะทำงานฯ ไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะทำงานฯ ควรกำหนดให้ผู้จัดการฝ่ายรายงานผลการดำเนินงานให้คณะทำงานฯ ทราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์
- 2) ในการเรียกประชุมคณะทำงานฯ ให้ประธานคณะทำงานฯ แจ้งการนัดประชุมไปยังคณะทำงานฯ ไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วน

4. การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ในฐานะประธานคณะทำงานฯ มีหน้าที่รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

5. คำตอบแทน

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการจัดการกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจกลุ่มบริษัท จะมีหรือไม่ค่าตอบแทนก็ได้ ทั้งนี้ให้เป็นไปตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ หรือคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ขับเคลื่อนองค์กรมีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง รอบคอบ มีความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฉบับนี้ขึ้นเพื่อให้กรรมการบริษัททุกคนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์

1. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ที่มีประสบการณ์หลากหลายในสาขาต่างๆ และมีจำนวนกรรมการเพียงพอเหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท และเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ซึ่งเมื่อรวมแล้วต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 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
 - ไม่เป็นกรรมการในบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันหรือเป็นคู่แข่งกันทางการค้าของบริษัท
 - ไม่มีผลประโยชน์ในการทำสัญญาของบริษัท
- 5) กำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย ยุทธศาสตร์ แผนงานการดำเนินธุรกิจของบริษัท และงบประมาณของบริษัท โดยมีเป้าหมายในการเสริมสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน (sustainable value creation) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ (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 สอดคล้องกับความรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- 12) พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 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) พิจารณานุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 17) ดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการใช้ทรัพย์สินของบริษัทในทางมิชอบ และการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ โดยผู้มีส่วนได้เสียต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- 18) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
- 19) กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัทควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 20) กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 21) 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 และในกรณีที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมควรต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

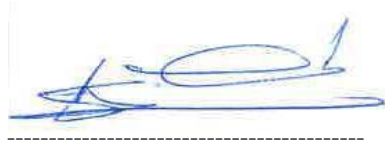
- 1) ในที่ประชุม ประธานทำหน้าที่ดำเนินการประชุมตามวาระที่แจ้งไว้ และสรุปประเด็นเรื่องในวาระการประชุมเพื่อการพิจารณาของกรรมการ พร้อมประมวลความเห็นและสรุปมติที่ประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เว้นแต่กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ประธานต้องเชิญออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาในเรื่องนั้นๆ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

6. รายงานการประชุม

เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมและเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทสอบทานและส่งให้กรรมการทุกท่านให้ความเห็น โดยจะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเจ็ด (7) วันนับจากวันที่ประชุม ในรายงานการประชุมจะมีการบันทึกมติของที่ประชุมและข้อมูลไว้อย่างเพียงพอ ชัดเจน เป็นไปตามกฎหมาย

7. ค่าตอบแทน

ให้กรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทนตามจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ



(นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์)
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 กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งอีกได้ 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) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระ และผลการปฏิบัติงาน ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และถอดถอนผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระ ความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานสอบบัญชี และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำงานตรวจสอบบัญชีของบริษัท 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 หากคณะกรรมการของบริษัทไม่ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่กำหนดให้กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 8) สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้าน และรับทราบความคืบหน้าในการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง รวมถึงการสื่อสารกับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง 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 เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 3) กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดต้องไม่อยู่ในที่ประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
- 4) คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลอาจเชิญบุคคลอื่น เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่าย หัวหน้าส่วนงาน หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี และ/หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมได้ตามความเหมาะสม

6. องค์ประชุม

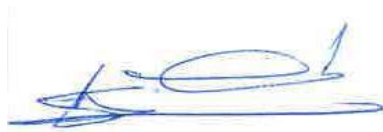
- 1) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลต้องมีกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล จึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม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

7. การรายงาน

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

8. ค่าตอบแทน

ให้กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้รับค่าตอบแทนตามจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และทบทวนให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาทุกปี



(นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์)

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 ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ก็ได้ 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 รวมทั้งคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำชื่อเสนอต่อที่ประชุมถือหุ้น หรือนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

- 2) พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- 3) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการประเมินผล และหัวข้อในการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
- 4) เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ พร้อมทั้งพิจารณาทบทวนอัตราค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ให้เหมาะสมและสอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ สำหรับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริษัทจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาอนุมัติต่อไป
- 5) ภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

4. ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไว้ในกฎบัตรนี้ และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

5. การประชุม

- 1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือตามที่เห็นสมควร
- 2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ให้ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ หรือเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

6. องค์ประชุม

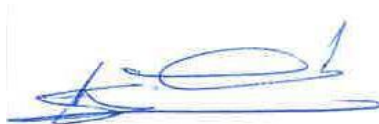
- 1) ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ต้องมีกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ มาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ จึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ คนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

7. การรายงาน

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

8. ค่าตอบแทน

ให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการได้รับค่าตอบแทนตามจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และทบทุนให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาทุกปี



(นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์)

ประธานกรรมการบริษัท

เอกสารแนบ 6
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
รายงานคณะกรรมการสรรหาและ
พิจารณาคำตอบแทนกรรมการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนด ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|----------------------|
| 1. นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายทศพร ชิมตระกูล | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายวิสุทธิ์ กนกศิขริน | กรรมการตรวจสอบ |
| 4. นาย อุดม ตั้งมานะสกุล | กรรมการตรวจสอบ |

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวม 4 ครั้ง ซึ่งสรุปผลได้ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ

สอบทานงบการเงินระหว่างกลางและงบการเงินประจำปี 2566 ของบริษัทร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการของบริษัท รวมทั้งประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการด้วย โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงตลอดจนให้คำแนะนำและ/หรือข้อคิดเห็นในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการรายงานทางการเงินของบริษัทก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติให้เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท ประจำปี 2566 มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปเป็นที่เชื่อถือได้

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของสำนักงานตรวจสอบภายใน

ให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบ พิจารณาผลการตรวจสอบ และติดตามให้ฝ่ายบริหารเร่งปรับปรุงการปฏิบัติงานตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ

ความเห็น : เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปี 2566 ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบกับผลการประเมินตนเองของกรรมการตรวจสอบ และของกรรมการบริษัทตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การพิจารณาคัดเลือกผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก รวมถึงประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2566

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสมแล้ว และสำนักงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกฎ/ระเบียบ/ประกาศ/คำสั่ง ที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามกฎหมายดังกล่าว
รับทราบรายงานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและติดตามความคืบหน้าในเรื่องดังกล่าว

รับทราบจากผู้สอบบัญชีว่าไม่มีประเด็นและข้อสังเกตที่ต้องแจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบตามบทบัญญัติในมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทได้มีการติดตามดูแลการถือปฏิบัติตามกฎหมายที่เหมาะสม และได้รับทราบการรายงานเกี่ยวกับการถือปฏิบัติตามกฎหมายทุกไตรมาส

4. สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

สอบทานการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยงของบริษัทและรับทราบความคืบหน้าในการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยงของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและจะติดตามผลความคืบหน้าในการดำเนินการต่อไป

5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

พิจารณาคัดเลือกและเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 โดยเสนอชื่อแต่งตั้ง

นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4377 และ/หรือ

นายวิชาติ โลเกศกระวี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4451 และ/หรือ

นายสาธิตา รัตนานุรักษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4753

แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2567 รวมทั้งเสนอแนะจำนวนเงินค่าสอบบัญชีสำหรับปี 2567 เป็นจำนวน 1,580,000 บาท (ไม่รวมค่าบริการอื่น)

ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของสำนักงานทำหน้าที่ตรวจสอบบัญชีและแสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทแทนผู้สอบบัญชีดังกล่าวได้

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้ง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งบริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นางสาวกรกช วนสวัสดิ์

เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยได้พิจารณาคุณสมบัติของ

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด และนางสาวกรกช วนสวัสดิ์

แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในในธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทมาเป็นระยะเวลานาน

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ผู้สอบบัญชีของบริษัทที่เสนอแต่งตั้ง เป็นสำนักงานสอบบัญชีที่อยู่ในระดับ

แนวหน้า และมีมาตรฐานการตรวจสอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์การตรวจสอบบัญชีที่ยอมรับทั่วไป และสามารถให้

ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน รวมทั้งความเหมาะสมของค่าตอบแทนในการสอบบัญชี จึงเห็นสมควรให้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

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

รับทราบรายการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้สำหรับการทำรายการระหว่างกันในอนาคตของบริษัทว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าปกติ

รับทราบการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทว่าด้วยเรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินการ

ความเห็น : คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องแล้ว

7. อื่นๆ

ติดตามความคืบหน้าในการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการตรวจสอบ

ประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2566 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัท

สอบทานข้อมูลที่เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ของบริษัท

รายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2566 ต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดด้วยความเป็นอิสระ การแสดงความเห็นได้ยึดหลักความโปร่งใส สามารถอธิบายและตรวจสอบได้โดยคำนึงถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นบริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายชื่อ ดังนี้

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

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ มีหน้าที่สรรหา คัดเลือก บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของ คณะกรรมการบริษัท และร่วมกำหนดแนวทางในการประเมินผลปฏิบัติงานของกรรมการบริษัท และทำหน้าที่ พิจารณาคำตอบแทนของกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ได้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง มีผลการดำเนินงานโดยสรุปดังนี้

1. พิจารณาสรรหาบุคคลเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระและกรรมการที่ลาออกก่อนครบวาระ โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ เฉพาะด้านของ คณะกรรมการ (Board Skill Matrix) เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ ในปี 2566 ได้มีการสรรหากรรมการใหม่แทนกรรมการที่ลาออก 1 ท่าน
2. พิจารณาการกำหนดค่าตอบแทนและเงินรางวัลของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ซึ่ง พิจารณาจากความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัทตลอดจนข้อมูล เปรียบเทียบกับบริษัทชั้นนำในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน มีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน รวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทในภาพรวม จึงมีมติให้กำหนดค่าตอบแทนของ กรรมการตามหลักเกณฑ์เดิมต่อไปอีก 1 ปี ทั้งนี้ ค่าตอบแทน ดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาและ ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว
3. พิจารณาทบทวน “แผนการสืบทอดตำแหน่งและผลงานของผู้บริหารระดับสูง” ให้เป็นไปตามเป้าหมายขององค์กร
4. กำหนดแนวทางในการประเมินผลปฏิบัติงานของกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

กล่าวโดยสรุปผลการดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา แผนงานของคณะกรรมการสรรหาฯ ได้มีการประชุม
เพื่อติดตามงานในหน้าที่รับผิดชอบหลักๆ ที่กฎบัตรได้กำหนดไว้ได้ครบถ้วน

(นายสุรพงษ์ ไพสิฐพัฒนพงษ์)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567