



# JCK

## HOSPITALITY

ONE REPORT 2023

JCK HOSPITALITY PUBLIC COMPANY LIMITED

## สารบัญ

รายการ	หน้า
สารสนเทศจากประธานกรรมการ	1
<b>ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน</b>	
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	2
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	43
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	49
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	57
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	73
<b>ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ</b>	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	76
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	91
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	112
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	120
<b>ส่วนที่ 3 งบการเงิน</b>	127
<b>ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล</b>	211
<b>เอกสารแนบ</b>	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	212
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	223
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	224
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	226
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ	229
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	262

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท ที่แสดงไว้ใน [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) หรือเว็บไซต์ของบริษัท <https://jckh-th.listedcompany.com/>



## สารสนเทศจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 แม้ว่าสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ทวีตโลกคลี่คลาย ผู้คนกลับมาเดินทางและใช้ชีวิตเช่นเดิม ประเทศไทยยังคงเผชิญกับความท้าทายอื่นๆ ทั้งจากสถานการณ์เศรษฐกิจโลกผันผวน ภาวะสงครามในต่างประเทศที่ยืดเยื้อ และต้นทุนในการดำรงชีพที่สูงขึ้น รวมถึงการตื่นตัวของผู้คนต่อการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ที่เข้ามามีบทบาทในสังคมและการดำเนินธุรกิจ สิ่งเหล่านี้ล้วนมีผลต่อวิถีชีวิตและพฤติกรรมของผู้บริโภคมากขึ้น

ภายใต้ความผันผวนจากหลายปัจจัยดังกล่าว บริษัทขอเรียนให้ทราบว่าปี 2566 ถือเป็นปีที่บริษัทเริ่มฉกฉวยโอกาสนี้ใหม่ของการเปลี่ยนแปลง โดยบริษัทได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ธุรกิจเชิงนโยบายเพื่อความมั่นคง และกระจายความเสี่ยงไปยังธุรกิจอื่นนอกจากธุรกิจหลักด้านอาหาร ซึ่งบริษัทได้เข้าลงทุนและรับโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินและอาคารสำนักงานในเขตใจกลางเมืองกรุงเทพมหานครได้สำเร็จ เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานของบริษัท ลดภาระค่าใช้จ่ายการเช่าพื้นที่และยังสามารถเพิ่มรายได้ที่สม่ำเสมอจากพื้นที่ให้เช่าส่วนที่เหลือได้ทันที เพิ่มเสถียรภาพทางการเงินและเป็นสินทรัพย์ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้บริษัทในระยะยาว อีกทั้งยังมีโอกาสสำหรับการพัฒนาอาคารใหม่เพิ่มเติมจากที่ดินว่างเปล่าที่ติดกันในอนาคตอีกด้วย

สำหรับธุรกิจหลักร้านอาหาร แม้ว่าสถานการณ์การบริโภคโดยรวมในประเทศได้รับอานิสงส์จากมาตรการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวกลับมาอย่างรวดเร็วสอดคล้องกับนโยบายสนับสนุนจากภาครัฐ บริษัทยังคงจำเป็นต้องดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวังเพื่อต่อสู้กับปัญหาเรื่องต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้นและกำลังซื้อของกลุ่มลูกค้าในประเทศที่เปราะบาง ประกอบกับการแข่งขันในตลาดร้านอาหารที่สูงขึ้นอย่างมาก ทำให้บริษัทต้องเปลี่ยนแปลงนโยบายการบริหารสาขาบริการอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทพิจารณาปรับเปลี่ยนแบรนด์ร้านอาหารในสาขาที่ไม่สามารถตอบโจทย์ตลาดผู้บริโภคได้ รวมถึงการปิดสาขาในพื้นที่บริการที่บริษัทไม่สามารถควบคุมต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

อย่างไรก็ดี บริษัทตระหนักดีถึงการเลือกสรรของผู้บริโภคที่ต้องการสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และถูกสุขลักษณะเป็นปัจจัยหลัก บริษัทจึงให้ความสำคัญและมีการลงทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อพัฒนาสินค้าใหม่และรูปแบบบริการให้ตอบสนองความต้องการสอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคได้ตามความเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็ว โดยมีเป้าหมายที่จะปรับปรุงสาขาบริการให้มีความทันสมัยเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้ง่ายขึ้น ภายใต้แบรนด์ต่างๆ ที่สามารถครอบคลุมกลุ่มลูกค้าได้ทุกระดับ และสามารถบริหารจัดการต้นทุนการให้บริการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

สำหรับแผนการดำเนินธุรกิจในปี 2567 การขยายสาขาส่วนใหญ่บริษัทจะให้ความสำคัญกับแบรนด์ใหม่ ได้แก่ “ชาบู โทโมะ (Shabu TOMO)” ซึ่งเป็นร้านอาหารชาบูพรีเมียมสไตล์ญี่ปุ่นเสิร์ฟแบบหม้อส่วนตัว และแบรนด์ใหม่ล่าสุด “อ๋ย หั่ว กว (Ai Huo Guo)” เพื่อตอบรับเทรนด์ร้านชาบูหม้อล่าในลักษณะพรีเมียมเสิร์ฟความสุกสันสายพาน ซึ่งบริษัทคาดว่าแบรนด์ใหม่เหล่านี้จะเป็นกุญแจสำคัญในการพลิกฟื้นผลประกอบการของบริษัทในอนาคตอันใกล้ได้อย่างยั่งยืน

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมต้องขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ผู้ใช้บริการ ลูกค้า คู่ค้า สถาบันการเงินและผู้มีส่วนร่วมทุกฝ่าย ที่ให้ความไว้วางใจและมีความเชื่อมั่นในศักยภาพของบริษัท ขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่าบริษัทจะยึดมั่นการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพด้วยหลักหลักธรรมาภิบาล มุ่งสู่ความเป็นองค์กรที่ยั่งยืน สร้างผลตอบแทนที่ดีต่อผู้ถือหุ้น โดยให้ความสำคัญต่อการพัฒนาธุรกิจร้านอาหารและธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องกับนโยบายการลงทุนตามเป้าหมายที่วางไว้ บริษัทหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจและได้รับการสนับสนุนเป็นอย่างดียิ่งตลอดไป เพื่อให้บริษัทเติบโตไปข้างหน้าอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ผมขอขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกท่านที่ร่วมมือร่วมใจในการมุ่งมั่นทุ่มเทในการทำงานและเป็นกำลังสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่และมีส่วนร่วมขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัทให้เติบโตมาตลอด



(ดร. อภิชัย เตชะอุบล)

ประธานกรรมการ

## 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบธุรกิจหลักในธุรกิจร้านอาหาร ภายใต้แนวคิดหลากหลายรูปแบบ สามารถแบ่งได้เป็น 5 ประเภท รวม 7 แปรนด์ดังนี้

- (1) ร้านอาหารประเภทบุฟเฟต์ “All You Can Eat” ภายใต้ 3 แปรนด์หลัก ได้แก่ “ฮอท พอต บุฟเฟต์ (HOTPOT BUFFET)” “ฮอท พอต โกลด์ (HOTPOT Gold)” และ “ซาบู โทโมะ (SHABU TOMO)”
- (2) ร้านอาหารประเภทปิ้งย่าง ภายใต้แบรนด์ “ไดโดมอน โคเรียน กริลล์ (DAIDOMON Korea Grill)”
- (3) ร้านอาหารจีนสไตล์ฮ่องกง ซีฟู้ด และติ่มซำ ภายใต้แบรนด์ “เจิ้งโต่วแกรนด์ (Zheng Dou Grand)”
- (4) สิทธิในการประกอบธุรกิจร้านอาหารภายใต้ชื่อทางการค้าระดับสากลแบรนด์ “เบอเกอร์ & ล็อบสเตอร์ (Burger & Lobster)” ในประเทศไทย ซึ่งเป็นร้านอาหารสไตล์บิสโทรชื่อดังจากกรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ
- (5) ร้านอาหารประเภทซาบูหม่าล่า ในรูปแบบสายพาน ภายใต้แบรนด์ “อ๋ย หั่ว กั๋ว (Ai Huo Guo)”

ร้านอาหาร/แบรนด์	เครื่องหมายบริการ	แนวคิด
1. ฮอท พอต บุฟเฟต์ (HOTPOT BUFFET)		ร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติ เสริฟสุกี้ ซาบูและอาหารนานาชาติหลากหลาย รายการ รวมทั้งขนมหวาน ไอศกรีม และเครื่องดื่ม บนบาร์มีทั้งอาหารที่ลูกค้าสามารถเลือกตักอาหารเองได้และแบบจัดเสิร์ฟให้ถึงโต๊ะในราคา 399 บาทต่อคน ทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที โดยลูกค้าสามารถเพิ่มเตาปิ้งย่าง รับประทานแบบต้มและปิ้งย่างบนโต๊ะเดียวกัน โดยเพิ่มราคา 60 บาทต่อคน
2. ฮอท พอต โกลด์ (HOTPOT GOLD)		ร้านอาหารบุฟเฟต์ซาบูและปิ้งย่างในรูปแบบพรีเมียม ทันสมัย เน้นวัตถุดิบที่คัดสรรมาเป็นอย่างดี การบริการเป็นแบบจัดเสิร์ฟให้ถึงโต๊ะ โดยจะมีเพียงบาร์น้ำจิ้ม ของว่าง ขนมหวาน และน้ำดื่มที่ให้บริการตัวเอง ในราคา 399 บาทต่อคน ทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที โดยลูกค้าสามารถเพิ่มเตาปิ้งย่าง รับประทานแบบต้มและปิ้งย่างบนโต๊ะเดียวกันโดยเพิ่มราคา 60 บาทต่อคน
3. ไดโดมอน โคเรียน กริลล์ (DAIDOMON KOREAN GRILL)		ร้านอาหารบุฟเฟต์ปิ้งย่างสไตล์เกาหลี เน้นวัตถุดิบระดับพรีเมียมพิเศษและเนื้อนำเข้าคุณภาพเยี่ยมมาให้บริการพร้อมอาหารเกาหลีที่หลากหลายให้ได้ลิ้มลองการบริการเป็นแบบจัดเสิร์ฟให้ถึงโต๊ะ โดยจะมีเพียงบาร์น้ำจิ้ม ของว่าง ขนมหวาน และน้ำดื่มที่ให้บริการตัวเองใน 3 ระดับราคา คือ 359/459/518 บาทต่อคนสำหรับสาขาอยุธยาซิตี้พาร์ค และ 399/517/646 บาทต่อคน (ไม่รวมเครื่องดื่ม) และ 444/561/691 บาทต่อคน (รวมเครื่องดื่ม) สำหรับสาขาเซ็นทรัลเวิลด์ และ สาขาฟิวเจอร์พาร์ครังสิต ลูกค้าสามารถเลือกทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที



ร้านอาหาร/แบรนด์	เครื่องหมายบริการ	แนวคิด
4. เจิ้งโต้วแกรนด์ (ZHENG DOU GRAND)	 Zheng Dou Grand SEAFOOD & CHINESE RESTAURANT	เจิ้งโต้วแกรนด์ เป็น ภัตตาคารอาหารจีน ซีฟู้ดส์ และต้มยำ ระดับพรีเมียม ในรูปแบบ A La Carte โดดเด่นด้วยวัตถุดิบชั้นเลิศ และความสดใหม่ของอาหาร ผ่านการรังสรรค์จากเชฟอาหารจีนที่มีประสบการณ์มากกว่า 30 ปี เพื่อให้อาหารทุกจานคงคุณค่า และความอร่อยแบบต้นตำรับ
5. ชาบู โทโมะ (SHABU TOMO)	 SHABU TOMO	ชาบู โทโมะ ชาบูพรีเมียมหม้อเดี่ยวยุสโตลญี่ปุ่น โดดเด่นที่น้ำซุปคุณภาพไม่เหมือนใคร อาทิ ซุปคอลลาเจน ซุปไก่ดำ ซุปถั่งเช่า และซุสูกียากี้ ที่คัดสรรวัตถุดิบชั้นเลิศ จากเชฟที่มีประสบการณ์กว่า 20 ปี ราคาเริ่มต้นที่ 705 บาทต่อคน และ 823 บาทต่อคนสำหรับบุฟเฟต์ซีฟู้ดส์ปลากะพงขาว นอกจากนี้ยังมีเมนู A La Carte พิเศษที่สามารถเลือกสั่งเพิ่มเติมได้ รวมถึงเนื้อพรีเมียม A5 และห้อง VIP ที่มีให้บริการเฉพาะที่สาขาเซ็นทรัลเวิลด์
6. เบอเกอร์ & ล็อบสเตอร์ (BURGER & LOBSTER)	 Burger & Lobster	เบอเกอร์ & ล็อบสเตอร์ ร้านอาหารสัญชาติอังกฤษที่มีสาขาทั่วโลก ด้วยเมนูหลักที่มีชื่อเสียง เนื้อวัวพรีเมียมจากฟาร์มใน Nebraska กุ้งล็อบสเตอร์แอตแลนติก ที่ส่งตรงจาก Canada และ Original Lobster Roll อันเป็นเอกลักษณ์ความเรียบง่าย คือหัวใจของ เบอเกอร์ & ล็อบสเตอร์ ยังได้นำเสนออาหารที่ได้รับแรงบันดาลใจจากรสชาติ และส่วนผสมที่มาจากท้องถิ่นในไทยอย่าง Khao Soi Lobster รวมถึงเมนูตามฤดูกาลควบคู่ไปกับรายการเครื่องดื่มแสนอร่อย
7. อี้ หั่ว กั๋ว (Ai Huo Guo)	 Ài Huǒ Guō 爱火锅	ชาบูหม่าล่าพรีเมียม ในรูปแบบสายพาน แบรนด์ Ai Huo Guo จากกระแสม่าล่าฟิเวอร์ที่กำลังเป็นที่นิยมอยู่ในขณะนี้ สู่ชาบูหม่าล่าสายพานน้องใหม่ที่ให้รสชาติและบรรยากาศเสมือนนั่งรับประทานอยู่ที่มณฑลเสฉวน ประเทศจีน ด้วยรสชาติจัดจ้านแบบต้นตำรับ หอมเครื่องเทศ และส่วนผสมที่นำเข้าจากประเทศจีนโดยตรง พร้อมวัตถุดิบคุณภาพที่เลือกสรรเป็นอย่างดี ความสะอาดสดใหม่คือพื้นฐานการให้บริการ เริ่มต้นที่จานละ 15 บาทเท่านั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการทั้งสิ้นจำนวน 16 สาขา ประกอบด้วยร้านฮอท พอต 5 สาขา (แบ่งเป็น “ฮอท พอต บุฟเฟต์” 4 สาขา และ “ร้าน “ฮอท พอต โกลด์” 1 สาขา) ร้าน “ไดโดมอน โคเรียนกริลล์” 2 สาขา ร้าน “เจิ้งโต้วแกรนด์” 1 สาขา ร้าน “ชาบู โทโมะ” 5 สาขา ร้าน “Burger & Lobster” 1 สาขา และร้าน “อี้ หั่ว กั๋ว” 2 สาขา

ร้านอาหารของบริษัทจะตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด และศูนย์การค้าต่าง ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกสบายในการเข้าถึงของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ซึ่งในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทมีการเพิ่มสาขาของแบรนด์ “ชาบู โทโมะ” อีก 3 สาขาเพื่อขยายการเข้าถึงให้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าได้กว้างขึ้น และมีการเพิ่มแบรนด์ใหม่ “อี้ หั่ว กั๋ว” ชาบูหม่าล่าพรีเมียมสายพานจำนวน 2 สาขา

โรงงานหรือครัวกลางของบริษัท ตั้งอยู่ที่อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี บนพื้นที่ 13-0-96 ไร่ ได้ผ่านการตรวจและรับรองมาตรฐานคุณภาพการผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร ได้แก่ มาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice) และมาตรฐาน HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Points) โดยโรงงานหรือครัวกลางทำหน้าที่ในการสรรหาวัตถุดิบ และผลิตอาหารกึ่งสำเร็จรูป เช่น ลูกชิ้นประเภทต่าง ๆ ปลาหมึกยัดไส้ และหมูปรุงรส เป็นต้น รวมทั้งน้ำจิ้มซึ่งเป็นเครื่องปรุงรสหลักของสุกี้ชาบู เพื่อส่งให้แก่ร้านสาขาต่าง ๆ โดยมีการควบคุมคุณภาพของอาหารและวัตถุดิบต่าง ๆ รวมทั้งรสชาติอาหารและน้ำจิ้มให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทุกร้านสาขา นอกจากนี้ ยังได้มีการพัฒนาอาหารประเภทใหม่ ๆ ปรับปรุงรสชาติอาหารและพัฒนารูปแบบอาหารแบบกึ่งสำเร็จรูป เพื่อให้ร้านสาขามีความสะดวกในการจัดเตรียมอาหารและได้อาหารที่มีคุณภาพในมาตรฐานเดียวกัน ทั้งนี้ กำลังการผลิตและอัตราการใช้กำลังการผลิตวัดจากจำนวนพนักงานส่วนผลิตและปริมาณอาหารที่พนักงานส่วนผลิตเคยผลิตได้สูงสุดในแต่ละวัน เนื่องจากอาหารที่ผลิตได้จะใช้งานเป็นส่วนใหญ่ เครื่องมือที่ใช้จะใช้เป็นเครื่องทุนแรง เช่น เครื่องตัด เครื่องผสม ทำให้การวัดกำลังการผลิตจากความสามารถของเครื่องมือไม่สามารถสะท้อนกำลังการผลิตทั้งหมดได้

บริษัทมีระบบการขนส่งวัตถุดิบและอาหารจากโรงงานหรือครัวกลางไปยังร้านสาขาทั่วประเทศ ด้วยรถขนส่งของบริษัท และบริษัทขนส่งภายนอก ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพ ความสดใหม่ กำหนดเวลา และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการจัดหาภาชนะ อุปกรณ์ และเครื่องครัวให้แก่ร้านสาขาทุกแห่ง เพื่อให้เป็นมาตรฐานและเอกลักษณ์เฉพาะของบริษัท

นอกจากนั้น โรงงานหรือครัวกลางยังเป็นที่จัดเก็บวัตถุดิบทั้งของสด ของแห้ง อาหารกึ่งสำเร็จรูป เครื่องปรุง อุปกรณ์ ครัวและของใช้ในร้านอาหาร เป็นต้น โดยมีการวางแผนจัดเตรียมและสำรองให้เพียงพอกับความต้องการของแต่ละสาขา

บริษัทมีการควบคุมคุณภาพและมาตรฐานการให้บริการภายในร้านสาขาทุกแห่ง โดยจัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานในร้านอย่างสม่ำเสมอ เนื่องจากพนักงานถือเป็นส่วนสำคัญที่ทำให้งานบริการประสบความสำเร็จในการที่จะสร้างความพึงพอใจ และรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับลูกค้าเพื่อให้กลับมาใช้บริการที่ร้านอย่างต่อเนื่อง

#### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

บริษัทกำหนดให้มีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์เป็นประจำทุกปี ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้ทบทวนและกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ของบริษัท ดังนี้

##### วิสัยทัศน์

Continuous Improvement

พัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง

##### พันธกิจ

6 พันธกิจ เพื่อมุ่งเน้นการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง

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

**ค่านิยมขององค์กร**

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

**เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ ใน 3-5 ปีข้างหน้า**

บริษัทมุ่งมั่นที่จะบริหารสาขาบริการอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นการขยายสาขาให้ครอบคลุมพื้นที่ ๆ มีศักยภาพ ปรับภาพลักษณ์หน้าร้านให้ดูทันสมัยเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้ง่ายขึ้น และสร้างทางเลือกที่หลากหลายผ่านประสบการณ์ในแบรนด์ใหม่ ๆ เพื่อส่งผลให้บริษัทสามารถขยายฐานกลุ่มลูกค้า ให้ครอบคลุมได้ทุกระดับ บริษัทได้ดำเนินกลยุทธ์และแนวทางการขยายธุรกิจดังนี้

**1. นโยบายการขยายสาขา**

บริษัทจะพิจารณาแนวโน้มและความต้องการของตลาดมากขึ้น โดยการเปิดแบรนด์ใหม่ที่ให้บริการกลุ่มเป้าหมายที่แตกต่างกัน ซึ่งบริษัทมีแผนจะขยายแบรนด์ร้านอาหารที่ได้รับความนิยมให้ครอบคลุมในทุกๆพื้นที่สำคัญทางเศรษฐกิจ ให้มีจำนวนมากขึ้นเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต โดยให้ความสำคัญในการเลือกทำเลที่ตั้ง ขนาดของพื้นที่ ต้นทุนค่าเช่า ให้เหมาะสมกับราคาขายและเข้าถึงกลุ่มลูกค้า ส่งผลให้สามารถขยายฐานลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายเพิ่มมากขึ้น อย่างไรก็ตามบริษัทจะดำเนินการขยายสาขาด้วยความระมัดระวังให้สอดคล้องกับกระแสเงินสดและสภาพคล่องของบริษัท

**2. การปรับปรุงหน้าร้านและ/หรือเปลี่ยนอัตลักษณ์ของแบรนด์**

บริษัทมีนโยบายเตรียมความพร้อมในการปรับเปลี่ยนแบรนด์ของสาขาเดิมให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยพิจารณาปรับรูปแบบร้านสาขาให้มีขนาดพื้นที่เหมาะสมสามารถใช้พื้นที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดูทันสมัย สวยงาม และมุ่งเน้นเรื่องความสะดวก ปลอดภัย เพื่อเพิ่มความมั่นใจและสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้บริโภคที่มาใช้บริการ และเพิ่มความพรีเมียมทั้งภาพลักษณ์อาหาร จัดวางเมนูอาหารให้เหมาะสมกับราคาขาย ในสาขาที่อยู่ในทำเลที่มีศักยภาพและกำลังซื้อสูง โดยในการดำเนินการดังกล่าว บริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมของสถานที่จำหน่ายแต่ละแห่ง รวมถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายและการแข่งขันให้เป็นไปตามการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคเพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้บริโภคที่เข้ามาใช้บริการ

**3. พัฒนาและสร้างผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัท**

บริษัทอาศัยความเชี่ยวชาญที่มีอยู่แล้วมาพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อแสวงหาโอกาสในการสร้างรายได้ในรูปแบบใหม่ เช่น การเปิดแบรนด์ใหม่ของ “ชาบู โตโมะ” ที่เน้นการให้บริการในรูปแบบหม้อต้มแบบส่วนตัว สอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลง รวมถึงการจับกระแสสังคมในอาหารประเภทหม้อล่าของแบรนด์ อ้อย หัว กว่ ทั้งนี้บริษัทยังคงเพิ่มความหลากหลายของ Package ให้มีทางเลือกมากขึ้น โดยเพิ่มโปรโมชั่นสินค้าพิเศษ เช่น เนื้อวากิว เนื้อ US เกรด Prime เป็นต้น สำหรับกลุ่มลูกค้าเฉพาะตัว และสามารถเพิ่มรายได้เฉลี่ยต่อลูกค้าได้อีกด้วย รวมถึงการพัฒนาข้าวสุกและน้ำจิ้มสูตรใหม่เพื่อเพิ่มความหลากหลายของรสชาติให้ลูกค้าได้เลือกสรรมากขึ้น



#### 4. รักษาคุณภาพของอาหารและการให้บริการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพ สดใหม่ สะอาด และรสชาติที่เป็นมาตรฐานตามที่บริษัทกำหนด มีการตรวจสอบ ตลอดจนการบริหารจัดการ ไปพร้อม ๆ กับการให้ความสำคัญกับบริการภายในร้านอาหาร พัฒนาด้านบุคลากร มีการฝึกอบรมพนักงานอย่างต่อเนื่องทั้งในเรื่องของสินค้าและมาตรฐานการบริการ เพื่อสร้างความประทับใจอย่างดีที่สุด

#### 5. กระจายความเสี่ยงโดยขยายเข้าสู่ธุรกิจใหม่ ๆ

นอกจากธุรกิจหลักในธุรกิจร้านอาหารแล้ว บริษัทได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ธุรกิจเชิงนโยบายเพื่อความมั่นคงและกระจายความเสี่ยงไปยังธุรกิจอื่นนอกจากธุรกิจหลักด้านอาหาร ซึ่งบริษัทได้เข้าลงทุนและรับโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินและอาคารสำนักงานในเขตใจกลางกรุงเทพมหานครได้สำเร็จ เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานของบริษัท ลดภาระค่าใช้จ่ายการเช่าพื้นที่และยังสามารถเพิ่มรายได้ที่สม่ำเสมอจากพื้นที่ให้เช่าส่วนที่เหลือได้ทันที เพิ่มเสถียรภาพทางการเงินและเป็นสินทรัพย์ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้บริษัทในระยะยาว อีกทั้งยังมีโอกาสในการพัฒนาอาคารใหม่เพิ่มเติมจากที่ดินว่างเปล่าที่ติดกันในอนาคตอีกด้วย

#### 6. สังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับการทำ CSR เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม อาทิ การบริจาค การให้โอกาสทางสังคม และการรณรงค์ลด Food waste เพื่อเป็นการตอบแทนสังคมและเป็นการสร้างความยั่งยืนในระยะยาว

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

#### ความเป็นมาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 28 มกราคม 2547 เดิมชื่อบริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน) ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 16 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจร้านอาหารประเภทสุกี้ชาบู โดยเริ่มจากร้านอาหารสุกี้ชาบูตามสั่ง หรือแบบ A La Carte สาขาแรกในนามร้าน “โคคาเฟรช สุกี้” ที่ จังหวัดฉะเชิงเทรา ซึ่งได้รับความนิยมอย่างมาก และเป็นร้านสุกี้ร้านเดียวที่ขึ้นชื่อในจังหวัดฉะเชิงเทรา และต่อมาได้ขยายสาขาในห้างตามจังหวัดต่าง ๆ เช่น สระบุรี สุรินทร์ บุรีรัมย์ กำแพงเพชร และพิษณุโลก เป็นต้น โดยรูปแบบการขยายสาขาในขณะนั้นดำเนินการโดยจัดตั้งบริษัทต่าง ๆ เพื่อควบคุมร้านสาขาในแต่ละภูมิภาค

ปี 2544	บริษัทได้เปลี่ยนแบรนด์ร้านอาหารจาก “โคคาเฟรช สุกี้” มาเป็น “ฮอท พอต สุกี้ ชาบู เรสโตรองด์”
ปี 2547	บริษัทได้เปลี่ยนรูปแบบการบริหารจัดการใหม่ โดยการก่อตั้งบริษัท ฮอท พอต จำกัด เพื่อเป็นศูนย์รวมในการบริหารงานและบริหารจัดการร้านสาขาทั้งหมด และในเดือนตุลาคม 2547 บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 40 ล้านบาท เป็น 56 ล้านบาท เพื่อรับโอนสินทรัพย์ของสาขาต่าง ๆ จากกลุ่มบริษัทเดิมเข้าเป็นสินทรัพย์ของบริษัท
ปี 2548	บริษัทได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ด้วยการรื้อตลาดร้านอาหารประเภทสุกี้ในห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ โดยการเปิดร้านบุฟเฟต์อาหารนานาชาติที่เน้นอาหารประเภทสุกี้ ชาบูเป็นหลัก ที่สาขาเซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 เป็นแห่งแรกในรูปแบบร้าน “ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์” ประกอบด้วยสุกี้ ชาบูและอาหารนานาชาติในแนว “บุฟเฟต์” อิ่มได้ไม่อั้น All You Can Eat และได้ทยอยปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านอาหารจากร้านสุกี้ชาบูตามสั่งหรือแบบ A La Carte มาเป็นแบบบุฟเฟต์เกือบทั้งหมด

ปี 2549	กองทุนออริออส เซาท์ อีสท์ เอเชีย (“กองทุนออริออส”) และกองทุนส่วนบุคคลของธนาคารออมสิน โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไอเอ็นจี (ประเทศไทย) จำกัด ได้เปลี่ยนเป็นกองทุนส่วนบุคคลของธนาคารออมสินโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด ตั้งแต่วันที่ 17 มิถุนายน 2554 เป็นต้นมา) ได้ตกลงเข้าร่วมทุนในบริษัท เพื่อให้การสนับสนุนทางการเงิน
ปี 2550	บริษัทได้ลงทุนก่อสร้างโรงงานบนที่ดินเนื้อที่รวม 13-0-96 ไร่ ตั้งอยู่เลขที่ 11/1 ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี เพื่อเป็นโรงงานผลิตอาหารและเป็นครัวกลาง ให้กับร้านสาขาทั้งหมดของบริษัท
ปี 2554	บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด พร้อมทั้งลดมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 0.25 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียน เป็น 101,500,000 บาท ธันวาคม 2554 บริษัทได้เข้าซื้อและรับโอนกิจการร้านอาหารไดโดมอน ซึ่งเป็นร้านอาหาร บุฟเฟต์ปิ้งย่าง สไตล์ญี่ปุ่น จากบริษัท ไดโดมอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“ไดโดมอน”) รวมถึงการรับโอนสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานทั้งหมดและสินทรัพย์อื่นๆ เช่น สูตรอาหารและซอส ฐานลูกค้า สมาชิก คู่สัญญาทางธุรกิจ รวมทั้งพนักงานของไดโดมอน ตลอดจนเครื่องหมายการค้า ชื่อทางการค้าที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจร้านอาหารและอาหารเพื่อมาดำเนินการต่อภายใต้การบริหารและจัดการของบริษัท
ปี 2555	บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 61,384,640 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้น ไปใช้ในการขยายสาขาใหม่และปรับปรุงสาขา รวมทั้งชำระคืนเงินกู้ยืมและเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท โดยในครั้งนี้นักลงทุนออริออสได้เสนอขายหุ้นสามัญเดิมของบริษัท จำนวน 40,600,260 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว และบริษัทได้นำหุ้นสามัญทั้งหมดเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2555
ปี 2556	บริษัทได้เริ่มกลยุทธ์ในการให้บริการแบบเพิ่มเติมปิ้งย่างในสาขาฮอท พอตบางสาขา (คิดค่าบริการเพิ่มสำหรับลูกค้าที่เพิ่มเติมปิ้งย่าง 30 บาทต่อคน) ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี
ปี 2557	บริษัทยังได้ดำเนินการปรับเปลี่ยนแบรนด์ให้มีความเหมาะสม โดยการปรับปรุงสาขาแบรนด์ ฮอท พอต บุฟเฟต์ ให้ดูทันสมัย พร้อมทั้งเปลี่ยนแบรนด์เป็น ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ ทั้งหมด พร้อมทั้งได้ปรับปรุงร้านสาขาแบรนด์ ฮอท พอต ราเมน บุฟเฟต์ ซึ่งมีอยู่เพียงสาขาเดียวที่เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 ให้เป็นแบรนด์ใหม่ที่บริษัทสร้างขึ้นมาเอง คือ ชิกเนเจอร์ โดยได้เปิดให้บริการเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557 (ปัจจุบันปิดให้บริการแล้ว) นอกจากนั้น บริษัทได้เพิ่มช่องทางการวางจำหน่ายน้ำจิ้มสุกี้ในห้างเทสโก้ โลตัส โดยได้เริ่มวางจำหน่ายตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2557 เป็นต้นมา
ปี 2558	บริษัทมีแผนขยายสาขาศูนย์ความระมัดระวัง โดยเลือกเฉพาะสาขาที่อยู่ในพื้นที่ที่มีศักยภาพ โดยได้เปิดสาขาทั้งหมดจำนวน 11 สาขา และได้ปิดสาขาจำนวน 12 สาขา ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 143 สาขา
ปี 2559	บริษัทยังได้ขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศเป็นครั้งแรก โดยการขายแฟรนไชส์แบรนด์ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ ให้แก่ผู้ประกอบการรายหนึ่งในประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ซึ่งได้เปิดให้บริการเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2559 (ปัจจุบันได้ปิดการขายแล้ว) นอกจากนั้น บริษัทได้เพิ่มช่องทางการจำหน่ายน้ำจิ้มสุกี้ไปยังเทสโก้ โลตัส เอ็กเพรส อีกกว่า 600 สาขา ตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2559 เป็นต้นไป (ปัจจุบันได้ปิดการขายแล้ว) บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นโดยในปี 2559 นายอภิชัย เตชะอุบล ได้เข้ามาถือหุ้น จำนวน 65,900,000 หุ้น (ร้อยละ 16.23 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด) และบริษัท เจซีเค อินเทอร์เน็ตชั่นแนล

	จำกัด (มหาชน) ชื่อเดิม บริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) จำนวน 9,100,000 หุ้น (ร้อยละ 2.24 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด)
ปี 2560	<p>บริษัทได้มีนโยบายปิดสาขาที่มีผลประกอบการขาดทุน จำนวน 36 สาขา ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 106 สาขา</p> <p>บริษัทได้ย้ายสำนักงานใหญ่ จากเดิมเลขที่ 350 ถนนรามอินทรา แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10230 มายัง เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีโอพี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120</p> <p>บริษัทได้ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (RO) และออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเสนอขายให้กับบุคคลในวงจำกัด ทำให้ ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 121,800,000 บาท และทุนชำระแล้ว 121,800,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 487,200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท</p>
ปี 2561	<p>บริษัทได้มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน โดยได้จัดสรรหุ้นสามัญแบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงิน (Specific Objective) เสนอขายให้ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในอัตราส่วน 2 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท ซึ่งปรากฏว่ามีผู้มาใช้สิทธิ์จำนวน 138,077,672 หุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท เป็นจำนวนเงิน 179,500,974 บาท ทำให้บริษัทมีทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วจำนวน 625,277,672 หุ้น</p> <p>บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงชื่อ และชื่อย่อหลักทรัพย์ของบริษัท จากเดิม บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน) เป็น บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) โดยบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2561 และชื่อย่อหลักทรัพย์ จากเดิม HOT POT เป็น JCKH มีผลตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2561</p>
ปี 2562	<p>บริษัทขยายสาขาด้วยความระมัดระวัง พร้อมกับพิจารณาปิดสาขาที่ไม่ก่อให้เกิดผลกำไร การมุ่งเน้นการเจรจาต่อรองค่าเช่าพื้นที่ และค่าบริการกับผู้ให้เช่า</p> <p>บริษัทมีการเปิดร้านอาหารแบรนด์ใหม่ “เจ็ทโรว์แกรนด์” ภัตตาคารอาหารจีน ซีฟู้ด และดื่มชาเกรดพรีเมียม เป็นร้านประเภท A La Carte (เป็นการสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) และบริการอาหารประเภทบุฟเฟต์ดื่มชาที่ศูนย์การค้าเซ็นทรัลเวิลด์ และการเปิดร้านอาหารแบรนด์ใหม่สไตล์อาหารญี่ปุ่น “บอนไซ” ที่ถนนหลังสวน (ปัจจุบันได้ปิดการขายแล้ว)</p>
ปี 2563	<p>บริษัทได้มีมติอนุมัติให้จัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right offering) ในอัตราส่วน 5 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ เป็นจำนวน 125,055,534 หุ้น ราคาเสนอขายหุ้นละ 0.35 บาท รวมจำนวนเงิน 43,769,436.90 บาท</p> <p>บริษัทได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 21,000,000 หุ้น ราคาเสนอขายหุ้นละ 0.50 บาท รวมเป็นเงิน 10,500,000 บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 18 สิงหาคม 2563 และ ในวันที่ 22 ธันวาคม 2563</p> <p>บริษัทได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 41,527,766 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.28 บาท รวมเป็นเงิน 11,627,774.48 บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 23-24 ธันวาคม 2563 ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 203,215,243 บาท และทุนชำระแล้ว 203,215,243 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 812,860,972 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท</p>



	<p>สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 เพื่อความปลอดภัยและลดความเสี่ยงในการติดเชื้อ บริษัทต่าง ๆ มีนโยบายให้พนักงานปฏิบัติงานที่บ้าน (Work from home) บริษัทจึงเล็งเห็นโอกาสในการขยายสาขาให้เป็นไปตามสถานการณ์และเลือกทำเลการเปิดสาขานอกศูนย์การค้า เพื่อลดต้นทุนค่าเช่า โดยในเดือนธันวาคม 2563 มีการเปิดสาขาใหม่ จำนวน 1 สาขา ที่โซนนิคมอุตสาหกรรม นวนคร ภายใต้แบรนด์ ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ และบริษัทยังคงมีนโยบายการปิดสาขาที่มีผลประกอบการขาดทุนสะสมอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2563 บริษัทดำเนินการปิดสาขาจำนวน 15 สาขา ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งหมด 82 สาขา</p>
ปี 2564	<p>บริษัทได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ตามแบบมออำนาจทั่วไป (General Mandate) แบ่งออกเป็นเพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนเป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,056,719,262 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยมีรายละเอียดการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 18,750,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 15,000,000.- บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 31 มีนาคม 2564</li> <li>(2) เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 30,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 24,000,000.- บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 8 เมษายน 2564</li> <li>(3) เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 32,250,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 25,800,000.- บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 20 เมษายน 2564</li> </ol> <p>ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 วันที่ 5 พฤษภาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่าย และมีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท แบ่งออกเป็นเพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ตามแบบมออำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมออำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 และ เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพให้กับ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund 1 (“AO Fund 1”) โดยมีรายละเอียดการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 16,760,900 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 13,408,720.- บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 25 มิถุนายน 2564</li> <li>(2) เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 56,604,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.53 บาท รวมเป็นเงิน 30,000,120.- บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 26 - 27 สิงหาคม 2564</li> <li>(3) ในระหว่างวันที่ 27 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 4 ตุลาคม 2564 บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัทจำนวน 5 ครั้ง (ครั้งที่ 1/2564 - ครั้งที่ 5/2564) รวมจำนวนหุ้นกู้ที่ออกและเสนอขาย จำนวน 100,000 หน่วย โดยผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพมาใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญจำนวน</li> </ol>

	<p>95,000 หน่วย คงเหลือหุ้นกู้แปลงสภาพที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพจำนวน 5,000 หน่วย หุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพ 211,596,597 หุ้น</p> <p>(4) เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 15,061,447 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.48 บาท และจำนวน 959,750 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 7,997,294.56 บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 19-20 ตุลาคม 2564</p> <p>(5) ในระหว่างวันที่ 22 – 29 ตุลาคม 2564 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพจำนวน 149,997 หน่วย ในราคาการใช้สิทธิ 0.25 บาทต่อหุ้น เป็นหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 149,997 หุ้น</p> <p>ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2564 วันที่ 19 ตุลาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายและได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวนจำนวน แบ่งออกเป็นเพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) และเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ AO Fund และ AO Fund 1 โดยมีรายละเอียดการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ดังนี้</p> <p>(1) ในระหว่างวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 24 ธันวาคม 2564 บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัทจำนวน 5 ครั้ง (ครั้งที่ 6/2564 - ครั้งที่ 10/2564) รวมจำนวนหุ้นกู้ที่ออกและเสนอขาย 75,000 หน่วย</p> <p>(2) ในระหว่างวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 20 ธันวาคม 2564 ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพมาใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญจำนวน 45,000 หน่วย หุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพ 122,369,056 หุ้น</p> <p>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 537,448,425.- บาท และทุนชำระแล้ว 329,340,679.75 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 1,317,362,719 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท</p> <p>นอกจากนั้นในปี 2564 เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางการหารายได้ในอนาคต ขยายฐานลูกค้า บริษัทได้ลงทุนในธุรกิจโรงแรมที่จังหวัดเชียงราย โดยการซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ (1) บริษัท ซีพีที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด ทุนชำระแล้ว 120,000,000 บาท สัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 100 (2) บริษัท เอเอสพี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด ทุนชำระแล้ว 1,000,000 บาท สัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 100 (ปัจจุบันบริษัทได้ขายเงินลงทุนไปแล้ว) ดังนั้นในปี 2564 บริษัทจึงมีการจัดทางการเงินรวมขึ้นเป็นครั้งแรก</p> <p>สำหรับงบการเงินของบริษัทไตรมาสที่ 1/2564 และไตรมาสที่ 2/2564 บริษัทยังคงมีผลขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งเป็นผลจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่ยังคงมีอยู่ตลอดทั้งปี ทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว บริษัทถูกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) ซึ่งบริษัทมีการดำเนินการจัดประชุมเพื่อให้ข้อมูลและชี้แจงแนวทางแก้ไขเหตุที่ถูกขึ้นเครื่องหมาย C ต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้อง (Public Presentation)</p>
ปี 2565	<p>การดำเนินการเกี่ยวกับโครงสร้างเงินทุนของบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน โดยได้มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้</li> </ul>

	<p>แปลงสภาพที่ออกใหม่ ครั้งที่ 2 ของบริษัท (“หุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2”) มีมูลค่าการออกเสนอขายรวมไม่เกิน 500,000,000 บาท ให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ AO Fund และ AO Fund 1 โดย AO Fund และ AO Fund 1 ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายในคราวเดียวหรือแบ่งเป็นส่วนตัว เพื่อเสนอขายเป็นคราวๆ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) และ เพื่อบริหารจัดการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ AO Fund และ AO Fund 1 ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยมีรายละเอียดการจัดสรร ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) จำนวนไม่เกิน 280,000,000 หุ้น เป็นการจัดสรรเพื่อบริหารจัดการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1 (“หุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1”) (จัดสรรเพิ่มเติมจากที่ได้จัดสรรไว้)</li> <li>(2) จำนวนไม่เกิน 266,745,361 หุ้น เป็นการจัดสรรเพื่อบริหารจัดการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2 (“หุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2”)</li> </ol> <p>- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ได้มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่าย และได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) และเพื่อบริหารจัดการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ ได้แก่ AO Fund และ AO Fund 1 ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยมีรายละเอียดการจัดสรร ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) จำนวนไม่เกิน 143,239,232 หุ้น เป็นการจัดสรรเพื่อบริหารจัดการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1 (“หุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1”) (จัดสรรเพิ่มเติมจากที่ได้จัดสรรไว้)</li> <li>(2) จำนวนไม่เกิน 223,004,368 หุ้น เป็นการจัดสรรเพื่อบริหารจัดการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2 (“หุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2”)</li> </ol> <p>- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 ประชุมวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 198,347,107 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 3 ราย ซึ่งเป็นบุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.121 บาทต่อหุ้น โดยมีกำหนดระยะเวลาจองซื้อและชำระราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุน วันที่ 15 ธันวาคม 2565 โดยบริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว สำหรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ที่ได้จัดสรรและเสนอขายให้แก่ PP ดังกล่าว กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565</p> <p>- ปี 2565 บริษัทมีการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 1 รวม 8 ครั้ง (ครั้งที่ 1/2565 – ครั้งที่ 8/2565) วงเงินที่ออกและเสนอขายจำนวน 125,000,000 บาท เมื่อรวมกับที่บริษัทได้มีการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 1 ในปี 2564 จำนวน 10 ครั้ง (ครั้งที่ 1/2564 – ครั้งที่ 10/2564) วงเงินที่ออกและเสนอขายจำนวน 175,000,000 บาท รวมวงเงินที่บริษัทมีการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 1 ทั้งสิ้นจำนวน 300,000,000 บาท ครบตามจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2564 นอกจากนี้ บริษัทมีการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 2 รวม 8 ครั้ง (ครั้งที่ 1/2565 – ครั้งที่ 8/2565) วงเงินที่ออกและเสนอขายจำนวน 85,000,000 บาท คงเหลือวงเงินที่ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 2 อีกจำนวน 415,000,000 บาท</p>
--	--



	<p>โดยในระหว่างปี 2565 ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพ AO Fund และ AO Fund 1 ได้แจ้งแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 564,854,600 หุ้น และได้แจ้งแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 266,668,323 หุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทคงเหลือหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1 และ ครั้งที่ 2 จำนวน 109,002,269 หุ้น และ จำนวน 223,081,406 หุ้น ตามลำดับ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สำหรับปี 2565 ไม่มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (JCKH-W1) รายใดมาใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญของบริษัท ทำให้บริษัทคงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 จำนวน 223,315,144 หน่วย และหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 จำนวน 223,315,144 หุ้น (ทั้งนี้ บริษัทมีจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือที่ไม่ได้จัดสรรจำนวน 102 หน่วย และหุ้นสามัญเพิ่มทุนคงเหลือที่ไม่ได้จัดสรรจำนวน 102 หุ้น ซึ่งบริษัทบริษัทจะดำเนินการยกเลิกต่อไป)</li> <li>- ในระหว่างปี 2565 บริษัทได้จัดประชุมเพื่อรายงานแนวทางในการแก้ไขเหตุให้ข้อมูลกับนักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง (Public Presentation) ต่อเหตุการณ์ที่หลักทรัพย์ของบริษัทถูกขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) เนื่องจากบริษัทยังคงมีส่วนของผู้ถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว จำนวน 4 ครั้ง สำหรับงบการเงินประจำปี 2564 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564, งบการเงินงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565, งบการเงินงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 และงบการเงินงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565</li> <li>- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 825,048,481.50 บาท และทุนชำระแล้ว 582,497,842.50 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,329,991,370 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท</li> </ul> <p>การดำเนินธุรกิจร้านอาหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท วันที่ 23 มิถุนายน 2565 อนุมัติให้บริษัทเข้าลงทุนโดยการซื้อทรัพย์สินจาก บริษัท อินดีอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“INDY”) ประกอบด้วย เครื่องหมายการค้าภายใต้แบรนด์ “ชาบูอินดี้”, ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง, ทรัพย์สินถาวรอื่นๆ และตู้แช่สินค้า รวมถึงการรับโอนสิทธิในการประกอบธุรกิจภายใต้แบรนด์ “ชาบูอินดี้” ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 มีมติอนุมัติยกเลิกการเข้าลงทุนใน INDY เรียบร้อยแล้ว เนื่องจากคู่สัญญาไม่สามารถตกลงเงื่อนไขทางการค้าได้ และเงินมัดจำ 1 ล้านบาทได้ถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารทั้งจำนวนในงบกำไรเบ็ดเสร็จปี 2565 แล้ว</li> <li>- บริษัทได้เปิดสาขาของร้านชาบู โทโมะ จำนวน 2 สาขา ที่เซ็นทรัลเวิลด์ และ เมกะ บางนา</li> <li>- บริษัทเริ่มเปิดร้าน เบอเกอร์ &amp; ลีอบสเตอร์ ที่สยามพารากอน จำนวน 1 สาขา</li> <li>- ตลอดปี 2565 บริษัทปิดสาขา HOT POT จำนวน 26 สาขา</li> </ul>
<p><b>ปี 2566</b></p>	<p><b>การดำเนินการเกี่ยวกับโครงสร้างเงินทุนของบริษัท</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน และการออกเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W2”) ของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 1,617,531,400 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท ในลักษณะการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ได้แก่ บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด</li> </ol> </li> </ul>

	<p>(“JCKD”) (“หุ้นเพิ่มทุน PP”) ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.17 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 274,980,338 บาท เพื่อเป็นค่าตอบแทนบางส่วนสำหรับการได้มาซึ่งที่ดินและอาคารสำนักงาน ได้แก่ 1) ที่ดินจำนวน 1 แปลง เนื้อที่ดิน 2 งาน 87.7 ตารางวา หรือเท่ากับ 287.7 ตารางวา มูลค่า 163.02 ล้านบาท พร้อมสิ่งปลูกสร้างเป็นอาคารสำนักงานสูง 6 ชั้น พร้อมชั้นใต้ดิน 1 ชั้น และ คาดฟ้า จำนวน 1 อาคาร พื้นที่ ใช้สอยรวม 5,206 ตารางเมตร มูลค่า 80.00 ล้านบาท รวมมูลค่า 243.02 ล้านบาท และ 2) ที่ดินว่างเปล่าจำนวน 1 แปลง เนื้อที่ดิน 3 งาน 65.3 ตารางวา หรือเท่ากับ 365.3 ตารางวา มูลค่า 206.98 ล้านบาท ตั้งอยู่ที่ ซอยสาทร 11 แขวง 9 ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 450,000,000 บาท (“ที่ดินและอาคารสำนักงาน”) โดยบริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว สำหรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ที่จัดสรรและเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ดังกล่าว กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566</p> <p>(2) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 12,843,894,555 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในอัตราส่วนการจัดสรร 1 หุ้นสามัญเดิม ต่อไม่เกิน 3 หุ้นสามัญเพิ่มทุน กรณีที่มีเศษของหุ้นที่เกิดจากการคำนวณให้ปัดเศษของหุ้นนั้นทั้งในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.03 บาท คิดเป็นมูลค่าการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 385,316,836.65 บาท บริษัทขอแจ้งให้ทราบว่า บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในระหว่างวันที่ 24 – 30 ตุลาคม 2566 จำนวน 2,963,475,936 หุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.03 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 88,904,278.08 บาท โดยบริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว สำหรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ที่จัดสรรและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ดังกล่าว กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566</p> <p>(3) อนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (JCKH-W2) จำนวนไม่เกิน 4,281,298,185 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) โดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) (Sweetener) ในอัตราจัดสรรไม่เกิน 3 หุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ (หากเกิดเศษจากการคำนวณตามอัตราการจัดสรรให้ปัดเศษนั้นทั้ง) โดยใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุไม่เกิน 1 ปี นับจากวันที่ได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ มีอัตราการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น และกำหนดราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 0.03 บาทต่อหุ้น (ยกเว้นกรณีมีการปรับราคาใช้สิทธิ)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปี 2566 ไม่มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (JCKH-W1) รายใดมาใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญของบริษัท ทำให้บริษัทคงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 จำนวน 992,859,131 หน่วย และหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 จำนวน 992,859,131 หน่วย</li> <li>- ปี 2566 มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (JCKH-W2) มาใช้สิทธิแปลงสภาพ JCKH-W2 จำนวน 333 หน่วย เป็นหุ้นสามัญ 333 หุ้น ทำให้บริษัทคงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W2 จำนวน 3,293,472,598 หน่วย และหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W2 จำนวน 3,293,472,598 หุ้น</li> </ul>
--	---

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปี 2566 บริษัทมีการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 1 รวม 4 ครั้ง (ครั้งที่ 1/2566 – ครั้งที่ 4/2566) วงเงินที่ออกและเสนอขายจำนวน 14,000,000 บาท นอกจากนี้ บริษัทมีการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 2 รวม 4 ครั้ง (ครั้งที่ 1/2566 – ครั้งที่ 4/2566) วงเงินที่ออกและเสนอขายจำนวน 50,000,000 บาท คงเหลือวงเงินที่ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 2 อีกจำนวน 5,000,000 บาท</li> <li>โดยในระหว่างปี 2566 ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพ AO Fund และ AO Fund 1 ได้แจ้งแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 120,100,204 หุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทคงเหลือหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1 จำนวน 6,143,444 หุ้น และในระหว่างปี 2566 ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพ AO Fund และ AO Fund 1 ได้แจ้งแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 579,021,294 หุ้น บริษัทคงเหลือหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2 จำนวน 285,568,551 หุ้น</li> <li>- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 5,764,102,033.50 บาท และทุนชำระแล้ว 1,902,530,051 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 7,610,120,204 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท</li> <li>- ปี 2566 บริษัทได้จัดประชุมเพื่อรายงานแนวทางในการแก้ไขเหตุให้ข้อมูลกับนักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง (Public Presentation) ต่อเหตุการณ์ที่หลักทรัพย์ของบริษัทถูกขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) เนื่องจากบริษัทยังคงมีส่วนของผู้ถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว จำนวน 4 ครั้ง สำหรับงบการเงินประจำปี 2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565, งบการเงินงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566, งบการเงินงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 และงบการเงินงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 ภาพรวมบริษัทมีแนวทางการแก้ไขเพื่อให้รายได้ของบริษัทเพิ่มขึ้น โดยปิดสาขาที่ไม่ประสบปัญหาขาดทุน ปรับภาพลักษณ์สาขาให้ทันสมัยเหมาะกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ขยายสาขาภายใต้แบรนด์ใหม่ทั้ง ชาบู โทโมะ และ อ้อย หั่ว กว โดยมีเป้าหมายในการเพิ่มยอดขาย ควบคุมต้นทุนค่าอาหาร ปรับโครงสร้างระบบการทำงานภายในร้านสาขา และบริหารจัดการค่าเช่า โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพด้านการบริการเพื่อให้สอดคล้องกับยอดขาย</li> <li>- บริษัทได้ขยายสาขาร้านชาบู โทโมะ เป็น 5 สาขา ได้แก่ เซ็นทรัลเวิลด์ เมกาบางนา เซ็นทรัลพลาซ่า เวสต์เกต เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 และ เดอะมอลล์บางแค</li> <li>- บริษัทได้เปิดตัวแบรนด์ใหม่ “Ai Huo Guo” (อ้อย หั่ว กว) ชาบูหม่าล่าระดับพรีเมียม อาหารหลากหลาย เสิร์ฟบนสายพานลำเลียง ปัจจุบันมี 2 สาขา ได้แก่ เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 และบิ๊กซีราชดำริ</li> <li>- ปี 2566 บริษัทเริ่มดำเนินการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนไปยังธุรกิจอื่นนอกจากธุรกิจร้านอาหาร โดยบริษัทได้เข้าลงทุนและรับโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินและอาคารสำนักงานในเขตใจกลางกรุงเทพมหานคร ได้สำเร็จ เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานของบริษัท ลดภาระค่าใช้จ่ายการเช่าพื้นที่และยังสามารถเพิ่มรายได้ที่สม่ำเสมอจากพื้นที่ให้เช่าส่วนที่เหลือได้ทันที เพิ่มเสถียรภาพทางการเงินและเป็นสินทรัพย์ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้บริษัทในระยะยาว อีกทั้งยังมีโอกาสสำหรับการพัฒนาอาคารใหม่เพิ่มเติมจากที่ดินว่างเปล่าที่ติดกันในอนาคตอีกด้วย</li> </ul>
--	---



## 1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์

ในระหว่างเดือนมกราคมถึงเดือนมิถุนายน 2566 บริษัทได้รับเงินจากการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพรวมจำนวน 62,000,000 บาท โดยบริษัทได้ใช้เงินที่ได้รับ ตามรายละเอียดดังนี้

วัตถุประสงค์ของการใช้เงิน	จำนวนเงิน (บาท)
เงินที่ได้รับจากการแปลงสภาพหุ้นกู้	62,000,000
หัก ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายและอื่น ๆ	(1,500,000)
เงินทุนหมุนเวียน ชำระหนี้ค่าสินค้าและบริการ เงินลงทุนในสาขาใหม่และปรับปรุงสาขาเดิม	(60,500,000)
คงเหลือ	-0-

ในระหว่างเดือนกรกฎาคมถึงเดือนธันวาคม 2566 บริษัทได้รับเงินจากการจัดสรรและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) รวมจำนวน 274,980,338 บาท โดยบริษัทได้ใช้เงินที่ได้รับ ตามรายละเอียดดังนี้

วัตถุประสงค์ของการใช้เงิน	จำนวนเงิน (บาท)
เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ PP	274,980,338.00
หัก ชำระค่าตอบแทนในการเข้าซื้อทรัพย์สินจาก บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (“JCKD”)	274,980,338.00
คงเหลือ	-0-

ในระหว่างเดือนกรกฎาคมถึงเดือนธันวาคม 2566 บริษัทได้รับเงินจากการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) รวมจำนวน 88,904,278.08 บาท โดยบริษัทได้ใช้เงินที่ได้รับ ตามรายละเอียดดังนี้

วัตถุประสงค์ของการใช้เงิน	จำนวนเงิน (บาท)
เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ของบริษัท RO	88,904,278.08
หัก ชำระค่าตอบแทนในการเข้าซื้อทรัพย์สินจาก บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (“JCKD”)	75,000,000.00
หัก ค่าใช้จ่ายในการออกเสนอขายและอื่นๆ	3,074,698.48
หัก เงินทุนหมุนเวียนและชำระหนี้ค่าสินค้าและบริการ	10,829,579.60
คงเหลือ	-0-

ในระหว่างเดือนธันวาคม 2566 บริษัทได้เงินจากการแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W2 รวมจำนวน 9.99 บาท โดยบริษัทได้ใช้เงินที่ได้รับ ตามรายละเอียดดังนี้

วัตถุประสงค์ของการใช้เงิน	จำนวนเงิน (บาท)
เงินที่ได้รับจากการแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W2	9.99
หัก เงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท	9.99
คงเหลือ	-0-

#### 1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล

ในปี 2566 บริษัทไม่มีการระดมทุนประเภทอื่น นอกจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ให้แก่ ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อบริการรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W2 และเพื่อบริการรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ

#### 1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท	:	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจหลัก 2 รูปแบบคือ 1. <u>ธุรกิจร้านอาหาร</u> ประกอบไปด้วย ธุรกิจร้านอาหารประเภท บุฟเฟต์ (Buffet) ภายใต้แนวคิด “All You Can Eat” แปรนัย “ฮอท พอต บุฟเฟต์” “ฮอท พอต โกลด์” และ “ซาบู โทโมะ” ร้านปิ้งย่างแปรนัย “ไดโอมอน” และ ร้านปิ้งย่างสไตล์เกาหลีแปรนัย “ไดโอมอน โคเรียน กริลล์” ร้านอาหาร Casual Dining ในรูปแบบ A La Carte 2 สัญชาติ อาทิ อาหารจีนสไตล์ฮ่องกงซีฟู้ด และติ่มซำ แปรนัย “เจ๊จ๊วไต้แตรนั” และร้านอาหารสัญชาติอังกฤษแปรนัย “Burger and Lobster” ซึ่งเป็นร้านอาหารสไตล์บิสโทรชื่อดังในกรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ และในปี 2567 ทางบริษัทได้เพิ่มแปรนัย “Ai Huo Guo” หม่าล่าพริ่เมี่ยมสายพาน เพื่อตอบโจทยักระแสความนิยมรับประทานหม่าล่าที่มีเพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง 2. <u>ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์</u> ธุรกิจอาคารสำนักงาน สูง 6 ชั้น และชั้นใต้ดิน 1 ชั้น ในย่านธุรกิจใจกลางเมือง สาทร กรุงเทพมหานคร และธุรกิจอาคารที่พักอาศัย สูง 7 ชั้นจำนวน 2 อาคาร ในจังหวัดเชียงราย
ที่ตั้งสำนักงาน	:	สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แยก 9 อาคารทีเอฟดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107554000160
ทุนจดทะเบียนบริษัท (ณ วันที่ 8 มกราคม 2567)	:	หุ้นสามัญ 23,056,408,134 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 5,764,102,033.50 บาท
ทุนเรียกชำระ (ณ วันที่ 8 มกราคม 2567)	:	หุ้นสามัญ 7,610,120,537 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 1,902,530,134.25 บาท
รอบระยะเวลาบัญชี	:	1 มกราคม – 31 ธันวาคม
เว็บไซต์	:	<a href="https://jckh-th.listedcompany.com">https://jckh-th.listedcompany.com</a>
โทรศัพท์	:	(662) 286-9959
โทรสาร	:	(662) 286-9960
นักลงทุนสัมพันธ์	:	ส่วนงานเลขานุการบริษัท (662) 286-9959 อีเมล <a href="mailto:cs@jckhgroup.com">cs@jckhgroup.com</a>

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

ประเภทรายได้	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
<b>1. รายได้จากการขาย (ร้านสาขา)</b>						
1) สอท พอท	360.85	81.80	383.92	70.18	97.20	33.18
2) ไคโดมอน	31.47	7.13	56.53	10.33	23.09	7.88
3) เจิ้งโต่ว / เจิ้งโต่วแกรนด์	32.15	7.29	40.47	7.40	33.20	11.33
4) บอนไซ <sup>1/</sup>	2.23	0.51	4.84	0.88	-	-
5) โจกะโต <sup>2/</sup>	0.91	0.21	-	-	-	-
6) ซาบู โทโมะ <sup>3/</sup>	-	-	19.24	3.52	62.88	21.46
7) เบอเกอร์ & ลีอบสเตอร์ <sup>4/</sup>	-	-	7.05	1.29	38.90	13.28
8) Ai Huo Guo <sup>5/</sup>	-	-	-	-	2.87	0.98
<b>รวมรายได้จากการขาย</b>	<b>427.61</b>	<b>96.94</b>	<b>512.05</b>	<b>93.60</b>	<b>258.13</b>	<b>88.11</b>
<b>2. รายได้อื่น</b>	<b>13.51</b>	<b>3.06</b>	<b>35.03</b>	<b>6.40</b>	<b>34.83</b>	<b>11.89</b>
<b>รายได้รวม</b>	<b>441.12</b>	<b>100.00</b>	<b>547.07</b>	<b>100.00</b>	<b>292.96</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ: <sup>1/</sup>บอนไซ ปิดให้บริการ เดือนเมษายน 2565

<sup>4/</sup>เบอเกอร์ & ลีอบสเตอร์ เปิดให้บริการ เดือนพฤศจิกายน 2565

<sup>2/</sup>โจกะโต ปิดให้บริการ เดือนธันวาคม 2564

<sup>5/</sup>Ai Huo Guo เปิดให้บริการ เดือนสิงหาคม 2566

<sup>3/</sup>ซาบู โทโมะ เปิดให้บริการ เดือนมิถุนายน 2565

### 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

#### (1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

##### (1.1) ธุรกิจร้านอาหาร

บริษัทดำเนินธุรกิจร้านอาหารบุฟเฟต์ภายใต้แนวคิด “All You Can Eat” โดยมีร้านสุกี้ชาบูภายใต้แบรนด์ “สอท พอท บุฟเฟต์” “สอท พอท โกลด์” และ “ซาบู โทโมะ” ร้านปิ้งย่างภายใต้แบรนด์ “ไคโดมอน โคเรียน กริลล์” รวมทั้งร้านอาหารแบบตามสั่ง (A La Carte) อาทิ ร้านอาหารจีนสไตล์ฮ่องกง ซีฟู้ด และติ่มซำภายใต้แบรนด์ “เจิ้งโต่ว แกรนด์” ร้านอาหารชาบูหม่าล่าพรีเมียม สายพานภายใต้แบรนด์ “อ๋อ หั่ว กั่ว” และร้านอาหารสัญชาติอังกฤษ ภายใต้แบรนด์ “Burger and Lobster” ซึ่งเป็นร้านอาหารสไตล์บิสโทรชื่อดังในกรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการทั้งสิ้นจำนวน 16 สาขา ประกอบด้วย

	แบรนด์	จำนวนสาขา
1	ฮอท พอต (Hot Pot)	5
2	ไดโดมอนโคเรียนกริลล์ (Daidomon Korea Grill)	2
3	เจิ้งโต่วแกรนด์ (Zheng Dou Grand)	1
4	ชาบู โทโมะ (Shabu TOMO)	5
5	Burger & Lobster	1
6	อ้าย หั่ว กว (AI HUO GUO)	2
รวม		16

(ก) ร้านอาหารภายใต้แบรนด์หลัก “ฮอท พอต”

ฮอท พอต บุฟเฟต์ (HOT POT Buffet)



ฮอท พอต บุฟเฟต์ เป็นร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติ ที่เน้นอาหารประเภทสุกี้ ชาบู และมีของว่างอย่าง ซูชิ ของทอด ต้มยำ ขนมหวาน ไอศกรีม และเครื่องดื่มหลากหลายชนิด รวมทั้งเมนูแนะนำพิเศษสลับสับเปลี่ยนเป็นประจำในแต่ละช่วงเวลา หรือในเทศกาลพิเศษต่าง ๆ ในราคา 399 บาทต่อคน และสำหรับเด็กที่มีส่วนสูงไม่เกิน 130 เซนติเมตรในราคา 199 บาทต่อคน (เด็กที่ความสูงไม่เกิน 110 ซม. ทานฟรี) โดยเป็นราคาที่รวมเครื่องดื่ม และจำกัดเวลารับประทาน 1 ชั่วโมง 30 นาที โดยในบางสาขาให้บริการทั้งรูปแบบหม้อต้มและเตาปิ้งย่าง โดยลูกค้าที่เลือกรับประทานทั้งสองรูปแบบ จะเพิ่มราคา 60 บาทต่อคน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ ฮอท พอต บุฟเฟต์ มีจำนวน 4 สาขา โดยส่วนใหญ่ตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้า ซูเปอร์มาร์เก็ตชั้นนำ ซึ่งเป็นแหล่งช้อปปิ้งของกลุ่มลูกค้าที่มีรายได้ระดับปานกลางถึงสูง ดังนี้

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. กรุงเทพฯและปริมณฑล	1 สาขา	ซีคอน บางแค
2. ภาคเหนือ	1 สาขา	เซ็นทรัลพลาซ่า พิษณุโลก
3. ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	2 สาขา	เซ็นทรัลพลาซ่า อุบลราชธานี และ เซ็นทรัลพลาซ่า อุดรธานี

หมายเหตุ: แบ่งภูมิภาคตามการจัดแบ่งภูมิภาคของคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แต่ได้แยกกรุงเทพมหานครและปริมณฑลออกจากภาคกลาง



## ฮอท พอต โกลด์ (HOT POT GOLD)



ร้านอาหารบุฟเฟ่ต์ชาบูและปิ้งย่างในรูปแบบพรีเมียม ทันสมัย เน้นวัตถุดิบที่คัดสรรมาเป็นอย่างดี การบริการเป็นแบบจัดเสิร์ฟ ให้ถึงโต๊ะ โดยจะมีเพียงบาร์น้ำจิ้ม ของว่าง ขนมหวาน และน้ำดื่มที่ให้บริการในราคา 399 บาทต่อคน และสำหรับเด็กที่มีส่วนสูงไม่เกิน 130 เซนติเมตรในราคา 199 ต่อคน (เด็กที่มีความสูงไม่เกิน 110 ซม.ทานฟรี) โดยเป็นราคาที่รวมเครื่องดื่มทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	1 สาขา	เดอะมอลล์ โคราช

## (ข) ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ “ไดโดมอน โคเรียน กริลล์”



ร้านอาหารบุฟเฟ่ต์ปิ้งย่างสไตล์เกาหลี เน้นวัตถุดิบระดับพรีเมียมพิเศษและเนื้อนำเข้าคุณภาพเยี่ยมมาให้บริการพร้อมอาหารเกาหลีที่หลากหลายให้ได้ลิ้มลองการบริการเป็นแบบจัดเสิร์ฟให้ถึงโต๊ะ โดยจะมีเพียงบาร์น้ำจิ้ม ของว่าง ขนมหวาน และน้ำดื่มที่ให้บริการตัวเอง ใน 3 ระดับราคา คือ 399 / 517 / 646 บาทต่อคน ( ไม่รวมเครื่องดื่ม ) และ 444 / 561 / 691 บาทต่อคน ( รวมเครื่องดื่ม ) สำหรับสาขาเซ็นทรัลอุบล และ สาขาฟิวเจอร์พาร์ครังสิต และสำหรับเด็กที่มีส่วนสูงไม่เกิน 130 เซนติเมตรในราคาเริ่มต้น 211 บาทต่อคน (เด็กที่มีความสูงไม่เกิน 110 ทานฟรี) ลูกค้าสามารถเลือกทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีสาขาที่เปิดให้บริการภายใต้แบรนด์ไดโดมอน โคเรียน กริลล์ จำนวน 2 สาขา ดังต่อไปนี้

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. กรุงเทพฯ และปริมณฑล	1 สาขา	ฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต (ชั้น B)
2. ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	1 สาขา	เซ็นทรัลพลาซา อุบลราชธานี

## (ค) ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ “เจิ้งโต่วแกรนด์”



ซึ่งเป็นภัตตาคารอาหารจีน ซีฟู้ด และติ่มซำเกรดพรีเมียม เป็นร้านประเภท A La Carte (เป็นการสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) และบริการอาหารประเภท บุฟเฟ่ต์ติ่มซำ เน้นที่ความสดใหม่ของอาหาร ให้ลูกค้าทานในบรรยากาศเป็นกันเอง

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. กรุงเทพฯและปริมณฑล	1 สาขา	เซ็นทรัลเวิลด์

## (ง) ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ “ชาบู โทโมะ”



ร้านอาหารประเภทชาบูพรีเมียมสไตล์ญี่ปุ่นกับน้ำซุซุคุณภาพที่คัดสรรวัตถุดิบชั้นเลิศ นำมาเคี่ยวจนเข้มข้น ด้วยสูตรลับพิเศษจากเชฟที่มากประสบการณ์กว่า 20 ปี อาทิ ซุซุไก่ดำ ซุซุคอลลาเจน ซุซุถึงเช้า และซุซุสุกียากี้ รับประทานคู่กับ ไข่ดิบโมริทามะที่อุดมด้วยคุณค่าสารอาหาร และสะอาดปลอดภัยสามารถรับประทานดิบได้ พร้อมเสิร์ฟแบบหม้อส่วนตัว ตอบโจทย์ New Normal จะมาคนเดียว หรือมาเป็นกลุ่มก็มีทั้งแบบแคนเตอร์บาร์, โต๊ะ หรือห้องรับรองพิเศษไว้ให้บริการ ในราคา เริ่มต้น 705 บาท และ 823 บาท สำหรับบุฟเฟต์ปลากะพงขาว

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. กรุงเทพฯและปริมณฑล	5 สาขา	เซ็นทรัลเวิลด์ เมกาบางนา เซ็นทรัลเวสต์เกต เซ็นทรัลพระราม 2 เดอะมอลล์บางแค

## (จ) ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ “Burger &amp; Lobster”



ร้านอาหารสัญชาติอังกฤษที่มีสาขาทั่วโลก แฉ่งเกิดที่ลอนดอน ด้วยเมนูหลักซึ่งประกอบไปด้วยเบอร์เกอร์ชั้นยอดที่มีชื่อเสียง เนื้อวัวพรีเมียมคัทจากฟาร์มปศุสัตว์ใน Nebraska กุ้งล็อบสเตอร์แอตแลนติกสดๆที่ส่งตรงจาก Nova Scotia , Canada และ Original Lobster Roll อันเป็นเอกลักษณ์ ความเรียบง่ายคือหัวใจของ เบอร์เกอร์ & ล็อบสเตอร์ ร้านใหม่ที่สยามพารากอน ยังนำเสนออาหารที่ได้รับแรงบันดาลใจจากธรรมชาติ และส่วนผสมที่มาจากท้องถิ่นในไทยอย่าง Khao Soi Lobster รวมถึงเมนูตามฤดูกาล ควบคู่ไปกับรายการเครื่องดื่มแสนอร่อยสำหรับนักเดินทาง ผู้แสวงหาเทรนด์ และผู้ที่หลงใหลในความคลาสสิก ให้มาลิ้มลองความอร่อยที่ยากจะลืมเลือน

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. กรุงเทพฯและปริมณฑล	1 สาขา	สยามพารากอน

## (จ) ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ Ai Hou Guo (อัย หั่ว กั๋ว)



ชาบูหม่าล่าพรีเมียม ในรูปแบบสายพาน แบรนด์ AI HUO GUO จากกระแสหม่าล่าไฟเวอร์ที่กำลังเป็นที่นิยมอยู่ในขณะนี้ สู่ชาบูหม่าล่าสายพานน้องใหม่ที่ให้รสชาติและบรรยากาศเสมือนนั่งรับประทานอยู่ที่มณฑลเสฉวน ประเทศจีน ด้วยรสชาติจัดจ้านแบบต้นตำหรับ หอมเครื่องเทศ และส่วนผสมที่นำเข้ามาจากประเทศจีนโดยตรง พร้อมวัตถุดิบคุณภาพที่เลือกสรรเป็นอย่างดี ความสะดวกสบายใหม่คือพื้นฐานการให้บริการ เริ่มต้นที่จานละ 15 บาทเท่านั้น

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. กรุงเทพฯและปริมณฑล	2 สาขา	เซ็นทรัลพระราม 2 บีคซีราชดำริ

จำนวนสาขาที่เปิดดำเนินการแล้วแบ่งตามประเภทร้านอาหารหรือแบรนด์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 – 2566

แบรนด์	ณ 31 ธันวาคม					
	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวนสาขา	เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	จำนวนสาขา	เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	จำนวนสาขา	เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)
1) สอท พอท	59	(15)	33	(26)	5	(28)
2) ไคโดมอน	4	-	5	1	2	(3)
3) เจิ้งโต่วแกรนด์	2	(1)	2	-	1	(1)
4) ชาบู โทโมะ	-	-	2	2	5	3
5) เบเกอร์ & ลีอบสเตอร์	-	-	1	1	1	-
6) อัย หั่ว กั๋ว	-	-	-	-	2	2
รวม	67	(20)	43	(24)	16	(27)

## (1.2) ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

## (ก) ธุรกิจอาคารสำนักงาน

ในปี 2566 บริษัทได้เข้าลงทุนและรับโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เป็นอาคารสำนักงานสูง 6 ชั้น และชั้นใต้ดิน 1 ชั้น (สร้างเสร็จแล้ว) ทำเลที่ตั้งอยู่บนถนนราชิวราชนครินทร์ สาทร กรุงเทพมหานคร ซึ่งถือเป็นทำเลใจกลางเมือง เขตแหล่งงานและธุรกิจหลัก เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานของบริษัท ลดภาระค่าใช้จ่ายการเช่าพื้นที่และยังสามารถเพิ่มรายได้ที่สม่ำเสมอจากพื้นที่ให้เช่าส่วนที่เหลือได้ทันที เพิ่มเสถียรภาพทางการเงินและเป็นสินทรัพย์ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้บริษัทในระยะยาว อีกทั้งยังมีโอกาสสำหรับการพัฒนาอาคารใหม่เพิ่มเติมจากที่ดินว่างเปล่าที่ติดกันในอนาคตอีกด้วย โดยมีรายละเอียดของทรัพย์สินดังนี้

สินทรัพย์	<p><b>กลุ่มที่ 1 :</b> ที่ดินพร้อมอาคารสำนักงานสูง 6 ชั้นพร้อมชั้นใต้ดิน 1 ชั้นและดาดฟ้า ซีโออาคารทีเอฟดี ตั้งอยู่บนโฉนดเลขที่ 2185 เนื้อที่ดิน 2 งาน 87.7 ตารางวา (287.7 ตารางวา)</p> <p><b>กลุ่มที่ 2 :</b> ที่ดินเปล่า โฉนดเลขที่ 2184 เนื้อที่ดิน 3 งาน 65.3 ตารางวา (365.3 ตารางวา) ใช้เป็นที่จอดรถเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้เช่าพื้นที่</p> <p><b>เนื้อที่รวมเท่ากับ 1-2-53 ไร่ หรือ 653 ตารางวา</b></p>
ที่ตั้งสินทรัพย์	เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ
รายละเอียดอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	อาคารสำนักงานสูง 6 ชั้น พร้อมชั้นใต้ดินและดาดฟ้า เป็นอาคารคอนกรีตเสริมเหล็ก มีขนาดอาคารคิดเป็นพื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 5,460 ตารางเมตร อาคารก่อสร้างมาแล้วประมาณ 6 ปี
พื้นที่เช่าทั้งหมด	3,014 ตารางเมตร (โดยบริษัทใช้พื้นที่บางส่วนเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่)
อัตราการเช่า	ร้อยละ 100 (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)



#### (ข) ธุรกิจอาคารพักอาศัย

ในเดือนสิงหาคม 2564 บริษัทได้เริ่มการลงทุนในธุรกิจโรงแรมในจังหวัดเชียงราย โดยผ่านการเข้าทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (CPT) และบริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (ASP) ในราคา 30 ล้านบาท และ 1 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว

ในปี 2566 บริษัทได้ทำการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยการรับโอนทรัพย์สินโครงการของ ASP มายังบริษัท เพื่อความคล่องตัวในการวางแผนพัฒนา รวมถึงความสามารถในการระดมทุนที่มีความต่อเนื่องทางธุรกิจมากกว่าบริษัทย่อย และบริษัทได้ทำการจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ ASP ให้กับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทได้ดำเนินการโอนหุ้นและรับชำระหนี้จากผู้ซื้อแล้วเมื่อวันที่ 22 กันยายน 2566 ส่งผลให้ ASP สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยทรัพย์สินโครงการดังกล่าวนี้ ตั้งอยู่ที่ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย บนเนื้อที่ดิน 1-3-10.9 ไร่ และมีอาคารสิ่งปลูกสร้าง 3 รายการ ปัจจุบันอยู่ระหว่างการลงทุนพัฒนาก่อสร้างและปรับปรุงสภาพห้องพัก คาดว่าจะสามารถเริ่มเปิดให้บริการได้ภายในปี 2567

สำหรับโครงการภายใต้บริษัทย่อย CPT นั้น เป็นโครงการตั้งอยู่ริมแม่น้ำกก จังหวัดเชียงราย เป็นโรงแรมขนาด 77 ห้องพัก เนื้อที่รวม 1-0-29.5 ไร่ อาคารสูง 7 ชั้น พร้อมสระว่ายน้ำ มีพื้นที่ใช้สอยรวม 3,927 ตารางเมตร โรงแรมแห่งนี้

เป็นโรงแรมที่บริษัทซื้อต่อมาจากผู้ประกอบการรายอื่น โดยมีการก่อสร้างเสร็จแล้วประมาณ 5 ปี แต่ยังไม่เริ่มเปิดดำเนินการธุรกิจ ยังคงอยู่ในสภาพที่ดี ลักษณะโครงการเป็นที่ดิน บริษัทอยู่ระหว่างการลงทุนปรับปรุงห้องพักและสภาพภายในโรงแรมก่อนและคาดว่าจะเริ่มเปิดให้บริการภายในปี 2567 โดยเป้าหมายเป็นโรงแรมระดับ 4 ดาว ตั้งเป้าหมายกลุ่มลูกค้าระดับปานกลางถึงสูง ทั้งนี้ CPT ทำสัญญาปรับโครงสร้างหนี้จำนวน 67 ล้านบาท โดยมีระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้ตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2564 จนถึงเดือนกรกฎาคม 2569 เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกัน โดยการจดทะเบียนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัท และค้ำประกันโดยบุคคลธรรมดาที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

## (2) การตลาดและการแข่งขัน

### 2.2.1 การทำการตลาด

#### 1) นโยบายการตลาดในปีที่ผ่านมา

ในปี 2566 ตลาดร้านอาหารยังมีการแข่งขันอยู่ในระดับที่สูง จากจำนวนร้านอาหารที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ผลกระทบจากต้นทุนวัตถุดิบ ต้นทุนพลังงาน และค่าแรงที่เพิ่มสูงขึ้น ประกอบกับการชะลอตัวของสภาพเศรษฐกิจโดยรวม บริษัทจึงได้มีการทำกิจกรรมการตลาด ประชาสัมพันธ์ และจัดโปรโมชั่นส่งเสริมการขายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อกระตุ้นให้ลูกค้าเข้ามาใช้บริการที่ร้าน ดังนี้

- เพิ่มการรับรู้แบรนด์ ( Brand Awareness ) เพื่อรักษาลูกค้ากลุ่มเดิม และเพิ่มการรับรู้แบรนด์ของลูกค้ากลุ่มใหม่ผ่านคู่ค้าพันธมิตร เช่น บัตรเครดิต , ค่ายมือถือ , ศูนย์การค้า , โรงภาพยนตร์ , Shopping Application ด้วยการประชาสัมพันธ์ และจัดโปรโมชั่นพิเศษ
- ทำการประชาสัมพันธ์แบรนด์ผ่านทาง Influencer , KOLs , KOCs อย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มการรับรู้
- เพิ่มช่องทาง ความถี่ และประสิทธิภาพในการสื่อสารกับลูกค้าในช่องทางOnlineของแบรนด์ เช่น Facebook, IG, X, Tiktok, Line OA เป็นต้น
- รับฟังความคิดเห็นของลูกค้าเพื่อนำมาเป็นข้อมูลและปรับใช้ในการทำงานเพื่อความพึงพอใจของลูกค้า เช่น มีการทำแบบสอบถามออนไลน์ใน Line OA , ช่องทางFacebook ใน inbox & Comment , E-mail : CRM, Call center และทางหน้าร้านสาขา
- ปรับปรุงและเพิ่มเมนูอาหารใหม่ ๆ ตามเทศกาล เพื่อเพิ่มความน่าสนใจ และความถี่ในการใช้บริการ
- ปรับภาพลักษณ์การบริการให้ดียิ่งขึ้น มีการอบรมมาตรฐานการให้บริการ มาตรฐานคุณภาพอาหาร และความสะดวก อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ
- จัดโปรโมชั่นส่วนลด ตามเทศกาล หรือในช่วงเวลาที่เหมาะสมเพื่อกระตุ้นยอดขาย

#### 2) ลักษณะลูกค้า และกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าของบริษัทเป็นกลุ่มวัยรุ่น-นักเรียน นักศึกษา กลุ่มคนทำงาน และกลุ่มครอบครัว ที่มีไลฟ์สไตล์ชอบรับประทานอาหารที่หลากหลาย และเน้นความคุ้มค่า โดยลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทจัดอยู่ในระดับรายได้ปานกลางถึงค่อนข้างสูง โดยบริษัทมีแนวคิดในการพัฒนาธุรกิจของบริษัทเพื่อเพิ่มส่วนแบ่งของตลาด (Market Segment) ใหม่ ๆ จึงได้มีการเพิ่มประเภทร้านอาหาร เพื่อสร้างความแตกต่างและจุดขาย ทำให้บริษัทสามารถเข้าถึงและตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายได้เพิ่มมากขึ้น



นอกจากนี้ บริษัทยังจัดวางทำเลที่ตั้งของร้านอาหารที่เน้นตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้า ศูนย์การค้า หรือ โมเดิร์นเทรดต่าง ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกสบายในการเข้าถึงของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย โดยรายละเอียดกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของแต่ละประเภทร้านอาหารหรือแบรนด์ มีดังนี้

ประเภทร้านอาหาร		ลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย		
แบรนด์	ราคาต่อคน	ลักษณะ	ไลฟ์สไตล์	ระดับรายได้
1. ฮอท พอท บัพเฟต์	399 บาท	วัยรุ่น-นักเรียน นักศึกษา กลุ่มคนทำงาน และกลุ่มครอบครัว	ชอบรับประทาน อาหารที่หลากหลาย และเน้นความคุ้มค่า	ปานกลาง (C)
2. ฮอท พอท โกลด์	399 บาท	วัยรุ่น-นักเรียน นักศึกษา กลุ่มคนทำงาน และกลุ่มครอบครัว	ชอบรับประทานอาหาร หลากหลาย และ เน้นความคุ้มค่า	ปานกลาง (C)
3. ไดโดมอน โคเรียน กริลล์	399 / 517 / 646 บาท ต่อคน (ไม่รวมเครื่องดื่ม) และ 444 / 561 / 691 บาทต่อคน (รวม เครื่องดื่ม)	วัยรุ่น-นักเรียน นักศึกษา กลุ่มคนทำงาน และกลุ่มครอบครัว	ชอบรับประทานเมนู ปิ้งย่างอาหาร เกาหลีพรีเมียม เน้น ความคุ้มค่า	ปานกลาง (C)
4. เจ๊โด้แอนด์	ราคาตามเมนูอาหาร	กลุ่มครอบครัว และ กลุ่มคนทำงาน	การสังสรรค์ร่วมกับ ครอบครัวหรือเพื่อน ร่วมงาน	ค่อนข้างสูง (B)
5. ชาบู โทโมะ	ราคาเริ่มต้น 599++ และ 699++ บาท สำหรับบัพเฟต์ ปลากะพง	กลุ่มคนทำงาน และกลุ่ม ครอบครัว	ชอบรับประทานอาหาร พรีเมียมสไตล์ ญี่ปุ่น และความเป็น ส่วนตัว	ค่อนข้างสูง (B)
6. Burger & Lobster	ราคาตามเมนูอาหาร	กลุ่มคนทำงาน ชาวต่างชาติ นักท่องเที่ยว	ชื่นชอบสินค้า วัตถุดิบนำเข้า คุณภาพ โดยเฉพาะ กังลิบสเตอร์	สูง (A)
7. อัย หั่ว กัว	ราคาเริ่มต้นที่ 15 บาท : จาน น้ำซุป 1 ช่อ 59 / 2ช่อ 79บาท , น้ำจิ้ม และเครื่องดื่ม 69 บาท	กลุ่มคนทำงาน ชาวต่างชาติ นักท่องเที่ยว	ชอบลองของใหม่ ชอบรับประทาน หม่าล่า อาหารรสจัด	ปานกลาง (C)

### 3) การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทจำหน่ายสินค้าผ่านทางสาขาร้านอาหารของบริษัท ซึ่งตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด คอมมูนิตีมอลล์ หรือศูนย์การค้าของชุมชนในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล และห้างสรรพสินค้าชั้นนำในหัวเมืองจังหวัดใหญ่ ซึ่งกระจายอยู่ในพื้นที่ต่าง ๆ ทั่วประเทศไทย เพื่อให้ลูกค้ามีความสะดวกสบาย ที่จะมารับบริการที่ร้านสาขาแต่ละแห่งได้อย่างยั่งยืน

## 2.2.2 สภาพการแข่งขัน

### 1) สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ภาพรวมธุรกิจร้านอาหาร ปี 2566 มูลค่าตลาดร้านอาหารรวมอยู่ที่ 4.18 – 4.25 แสนล้านบาท เติบโต 2.7 – 4.5% จากปี 2565 ที่มีมูลค่าตลาดที่ 4.07 แสนล้านบาท เติบโต 12.9% (อ้างอิงข้อมูลศูนย์วิจัยกสิกรไทย) แต่เป็นการขยายตัวจากจำนวนร้านอาหารที่เปิดมากขึ้น (เนื่องจากเมื่อต้นปีที่ผ่านมา มีร้านอาหารเปิดใหม่มากถึง 100,000 ร้าน พบว่ากว่า 65% ไปไม่รอด) จากการฟื้นตัวของธุรกิจอาหารประเภท Full Service อย่างไรก็ตามการฟื้นตัวของธุรกิจร้านอาหารยังมีความเปราะบางจากกำลังซื้อที่ยังฟื้นตัวไม่เต็มที่และมีการชดเชยจากปัจจัยด้านเศรษฐกิจโลก ขณะที่ต้นทุนการดำเนินธุรกิจยังมีทิศทางที่เพิ่มขึ้นต่อเนื่อง ทั้งแง่ของต้นทุนวัตถุดิบ ต้นทุนพลังงาน ค่าแรง ฯลฯ ผู้ประกอบการยังคงต้องให้ความสำคัญกับการควบคุมต้นทุน

ปัจจุบันบริษัทประกอบธุรกิจร้านอาหาร โดยมีร้านอาหารหลักเป็นร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติ สุกี้ ชาบู ภายใต้แบรนด์ฮอทดอต และชาบู โทโมะ ร้านอาหารบุฟเฟต์แนวปิ้งย่างสไตล์เกาหลี ภายใต้แบรนด์ ไโดโดมอน โคเรียน กริลล์ นอกจากนี้ยังมีร้านอาหารแบบ A La Carte สไตล์จีนกวางตุ้ง ภายใต้แบรนด์ เจิ้งโต่ว ร้านอาหารหม่าล่าสายพาน ภายใต้แบรนด์ อี้ หั่ว กัว และร้านอาหารสัญชาติอังกฤษ ภายใต้แบรนด์ Burger & Lobster ซึ่งมีคู่แข่งในอุตสาหกรรมที่มีลักษณะและรูปแบบร้านใกล้เคียงกับร้านอาหารของบริษัทบ้าง ถึงแม้จะไม่เหมือนกันทั้งหมดก็ตาม คู่แข่งที่มีรูปแบบและประเภทอาหารที่ใกล้เคียงกับร้านอาหารของบริษัท ได้แก่

- ร้านอาหารประเภทสุกี้ ได้แก่ เอ็มเค เรสโตรองต์ MoMo Paradise, ชาบูชิ, You & I Premium Suki Buffet, สุกี้ต๊น้อย, ชาบูนางใน, ชาน้อยขอชาบู, Nabezo, Shabu baru, Hitori Shabu
- ร้านอาหารประเภทปิ้งย่าง ได้แก่ บาร์บีคิวพลาซ่า, Nice2MeatU, Tohkai Yakiniiku, Sukishi, Hongdae, Saemaeul, AKA และ ร้านบุฟเฟต์ปิ้งย่างที่เป็น Stand Alone
- ร้านอาหารประเภทจีน ต้มยำแบบฮ่องกง ได้แก่ Din Tai Fung, สมบูรณ์โภชนา, HONGMIN, ฮั่ว เซ่ง ฮง และ Four Seasons
- ร้านอาหารประเภท Lobster ได้แก่ Red Lobster, Jumbo Lobster, The Raw Bar, Lobster & More

### 2) แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในอนาคต

ภายใต้สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่ยังต้องเผชิญกับปัจจัยลบรอบด้าน รวมถึงการแข่งขันที่เข้มข้น จากคู่แข่งรายใหม่ que เข้ามาในธุรกิจอาหารอย่างต่อเนื่อง ขณะที่กลุ่มลูกค้าเป้าหมายยังมีอยู่อย่างจำกัด ทำให้ผู้ประกอบการร้านอาหารต้องปรับตัวเพื่อพร้อมรับมือกับปัจจัยที่ท้าทายรอบด้าน ไม่ว่าจะเป็นการบริหารจัดการต้นทุนในด้านต่าง ๆ อาทิ ต้นทุนวัตถุดิบ ต้นทุนพลังงาน ค่าไฟ แก๊สหุงต้ม ค่าเช่า ค่าแรง และอีกหลายปัจจัย ซึ่งถือเป็นสิ่งสำคัญที่จะทำให้ธุรกิจมีกำไรและเติบโตได้ รวมถึงการบริหารจัดการที่มีความยืดหยุ่น (Flexibility) พร้อมเปลี่ยนแปลงและปรับตัวในสถานการณ์ปัจจุบันที่ความนิยมต่าง ๆ จะเข้ามาอย่างรวดเร็ว ธุรกิจที่สามารถปรับตัวได้ทันก็จะได้ประโยชน์ และสามารถสร้างกระแสให้เป็นที่ยอมรับได้ ผ่านช่องทางออนไลน์ที่ทรงประสิทธิภาพ

กล่าวโดยสรุปธุรกิจร้านอาหารในปี 2567 คาดว่าตลาดธุรกิจร้านอาหารที่ให้บริการเต็มรูปแบบจะกลับมา มีสีสัน โดยมีแนวโน้มจะเติบโต 11% ในปี 67 ซึ่งแรงขับเคลื่อนมาจากผู้ให้บริการรายใหญ่และภาคการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง ขณะที่ผู้ประกอบการร้านอาหารรายเล็ก-กลางยังคงต้องดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวัง

### 3) กลยุทธ์ทางการตลาด

ปี 2567 ธุรกิจร้านอาหารมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง แต่เป็นอัตราการเติบโตในระยะกลาง อย่างไรก็ตามทาง บริษัท ได้พัฒนาธุรกิจภายใต้แนวคิดการสร้างการยอมรับในกลุ่มผู้บริโภคด้วยการสร้างความแตกต่างจากคู่แข่ง เพิ่มความคุ้มค่า ความหลากหลายและความอร่อยให้กับผู้บริโภค การปรับภาพลักษณ์ของร้านให้ดูทันสมัย นอกจากนั้น บริษัทยังให้ความสำคัญในการวิจัย เพื่อศึกษาวิเคราะห์ถึงพฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภคในเชิงลึก และนำข้อมูลมาปรับใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการให้สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้ดียิ่งขึ้น โดยบริษัทมีกลยุทธ์การตลาด ดังนี้

#### 1. มอบความหลากหลายของเมนูอาหาร รสชาติที่อร่อย บริการที่ดี ในราคาที่คุ้มค่า

บริษัทเน้นความสำคัญของคุณภาพของอาหาร ความหลากหลายของเมนูอาหาร รสชาติที่อร่อย โดยเฉพาะน้ำจิ้มสุกี้ สูตรเด็ดของฮอท พอต และน้ำจิ้มสูตรดั้งเดิมของโตโมมอน โดยบริษัทมีการคัดสรรและควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบ สินค้า และกระบวนการผลิตอาหาร เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีมาตรฐาน สดใหม่ สะอาด ถูกสุขลักษณะ โดยบริษัทมีโรงงานผลิตอาหารและครัวกลางของบริษัทเอง ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและอาหารที่ส่งไปยังร้านสาขาต่าง ๆ ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน รวมทั้งมีระบบการขนส่งวัตถุดิบและอาหารจากโรงงานหรือครัวกลางมายังร้านสาขาทั่วประเทศด้วยรถขนส่งของบริษัทเองทั้งหมด ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพ ความสดใหม่ กำหนดเวลา และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับคุณภาพการให้บริการแก่ลูกค้า ความสะอาด และปลอดภัยภายในร้าน ด้วยการดูแลเอาใจใส่ลูกค้าเป็นอย่างดี รวมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพและทักษะการให้บริการของพนักงานประจำร้านอยู่เป็นประจำ เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุด ในระดับราคาที่คุ้มค่า

#### 2. แบ่งประเภทร้านอาหาร ให้ครอบคลุมทุกระดับของลูกค้า

บริษัทมีการพัฒนาธุรกิจภายใต้แนวคิดการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาด (Market Segment) ใหม่ ๆ ด้วยการพัฒนาประเภทของร้านอาหารให้มีสไตล์ที่หลากหลาย ภายใต้แบรนด์ที่แตกต่างกัน รวมทั้งการเพิ่มความหลากหลายของรูปแบบการรับประทานทั้งแบบดัมสเตอร์สุกี้ ชาบู หรือปิ้งย่าง หรือทั้งดัมและปิ้งย่างในร้านเดียวกันรวมไปถึงร้านอาหารรูปแบบตามสั่ง (A La Carte) ร้านอาหารจีนเจิ้งโต่ว ดิมซำฮองกงสไตล์ ร้านชาบูหม่าล่าสายพานที่กำลังเป็นที่นิยมของคนรุ่นใหม่ ร้านอาหารนั่งสบายสไตล์อังกฤษอย่าง Burger & Lobster เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในกลุ่มที่แตกต่างกันทั้งด้านกำลังซื้อไลฟ์สไตล์และความนิยม รวมทั้งเป็นการเพิ่มทางเลือกใหม่ ๆ ให้แก่ลูกค้า และเป็นการเจาะช่องว่างในตลาด

เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของผู้บริโภค บริษัทยังให้ความสำคัญกับการตลาดในกลุ่มลูกค้าซื้อกลับบ้าน (Takeaway) รวมถึงการจัดส่งอาหารไปยังที่พัก (Food Delivery) โดยการปรับเมนู Delivery ให้มีความหลากหลายและการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายร่วมกับ Application อย่างสม่ำเสมอ

#### 3. ขยายสาขาครอบคลุมพื้นที่เป้าหมายต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีการขยายสาขาร้านอาหารในแบรนด์ที่มีศักยภาพ อย่างแบรนด์ ชาบูโทโมะ ที่มีการเพิ่ม 3 สาขาในปีที่ผ่านมาเพื่อเป็นการเพิ่มยอดขายและทำให้สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้กว้างขึ้น

#### 4. ผลิตอาหารในสไตล์ของตัวเอง รวมทั้งออกเมนูแนะนำใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง

ถึงแม้ว่าบริษัทจะมีอาหารหลากหลายชนิดไว้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว แต่บริษัทไม่ได้หยุดที่จะพัฒนาและคิดค้นสูตรอาหารใหม่ ๆ ที่เป็นสไตล์ของตนเองผ่านแบรนด์ต่างๆ ที่เป็นสูตรเฉพาะของบริษัทหลายชนิด เช่น สหรัยัดไส้ ลูกชิ้น ฮอทพอต

หมูหมักฮอทพอท เนื้อวัววากิวพิเศษ เมนูพิเศษตามเทศกาลต่างๆ เป็นต้น รวมถึงน้ำซุ๊ป น้ำจิ้มซึ่งทางฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์คิดค้นขึ้นมาซึ่งลูกค้าติดใจในรสชาติ ในขณะเดียวกัน บริษัทยังมีการตรวจสอบ ปรับปรุง และพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่เดิมให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น

บริษัทยังได้มีการพัฒนาและคิดค้นเมนูอาหารใหม่ ๆ เพื่อนำเสนอให้แก่ลูกค้า อย่างต่อเนื่อง ซึ่งโดยเฉลี่ยจะออกเมนูอาหารแนะนำใหม่ทุก 3 เดือนเป็นอย่างน้อย เพื่อสร้างความแปลกใหม่ไม่จำเจให้แก่ลูกค้า และยังสามารถจัดเสิร์ฟเมนูอาหารสำหรับเทศกาลต่าง ๆ

นอกจากนั้น บริษัทยังได้มีการปรับเปลี่ยนเมนูอาหารให้มีความเหมาะสม และสามารถตอบสนองกับความต้องการของลูกค้าได้มากยิ่งขึ้น รวมถึงการปรับเปลี่ยนรูปแบบในการนำเสนออาหาร เช่น บาร์อาหารเพื่อให้สามารถจัดวางอาหารในรูปแบบที่มีความสวยงาม น่ารับประทาน และรักษาคุณภาพของอาหารได้ดียิ่งขึ้น

## 5. เน้นรูปแบบบุฟเฟต์ที่เสิร์ฟหรือจัดวางอาหารบนบาร์อาหาร

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

## 6. เน้นการทำการตลาดที่เข้าถึงลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย

บริษัทได้มีการใช้กลยุทธ์สื่อสารทางการตลาดแบบผสมผสาน ทั้งออฟไลน์ เช่น การตกแต่งหน้าร้านให้ดูสวยงาม การลงสื่อโฆษณาร่วมกับทางห้างศูนย์การค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ และประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางออนไลน์ของบริษัท และสื่อออนไลน์ของพันธมิตร เพื่อการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายอย่างรวดเร็วและแพร่หลาย และเพื่อประชาสัมพันธ์ข่าวสารของบริษัท ทำให้เกิดการรับรู้และจดจำแบรนด์ รวมทั้งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า

## 7. สร้างโอกาสเพิ่มยอดขายจากการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีกิจกรรมการส่งเสริมการขายที่หลากหลายรูปแบบ เพื่อสร้างความสนใจให้ลูกค้าเข้ามาลองรับประทานอาหารในร้านมากขึ้น และเพื่อเพิ่มยอดขายให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่อง เช่น โปรโมชั่นมา 4 จ่าย 3 การให้สิทธิพิเศษและส่วนลดแก่ลูกค้าสมาชิก การสะสมแต้ม การจัดกิจกรรมผ่านโซเชียลมีเดียและกิจกรรมในช่วงวันเทศกาลต่าง ๆ รวมถึงการทำโปรโมชั่นร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ ทั้งบริษัท ร้านค้า หรือบัตรเครดิตต่าง ๆ เพื่อให้ลูกค้าหรือผู้ถือบัตรเครดิตได้รับสิทธิพิเศษหรือส่วนลด เป็นต้น

### (3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

#### 3.3.1 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

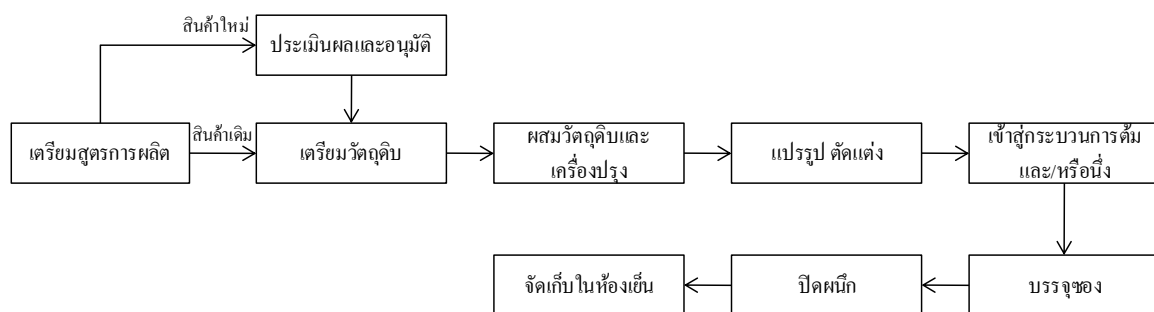
##### 1) การผลิต

โรงงานหรือครัวกลางของบริษัท ทำหน้าที่ในการผลิตน้ำจิ้ม น้ำซอสซึ่งเป็นเครื่องปรุงรสหลักของสุกี้ ซาซุ และอาหารปิ้งย่าง เช่น น้ำจิ้มสุกี้ฮอทพอท น้ำจิ้มซีฟู้ดส์ ซุบน้ำดำเข้มข้น ซุบน้ำดำเข้มข้น เป็นต้น และผลิตอาหารประเภทไส้ต่างๆและลูกชิ้น เช่น ลูกชิ้น ไส้เกี้ยวกุ้ง สหรัยยัดไส้ ฯ และอาหารเนื้อสัตว์แปรรูปแช่แข็ง เช่น หมูหมัก ไก่หมัก เป็นต้น รวมไปถึงผลิตอาหารประเภท

พร้อมบริโภคนได้แก่ กิมจิ เป็นต้น โดยมีการควบคุมคุณภาพ ความสดใหม่ ความสะอาด มีมาตรฐาน และรสชาติที่เป็นสูตรเฉพาะของฮอท พอท

โรงงานหรือครัวกลางของบริษัท ตั้งอยู่เลขที่ 11/1 ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี บนเนื้อที่ 13-0-96 ไร่ ภายในโรงงานประกอบด้วยอาคารสำนักงาน โรงงานผลิตอาหาร คลังสินค้าสดและสินค้าแห้ง และอาคารผลิตเฟอร์นิเจอร์และอุปกรณ์ตกแต่งร้านสาขา โดยบริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงานจากสำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัด กระทรวงอุตสาหกรรม และใบอนุญาตผลิตอาหารจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด รวมทั้งผ่านการตรวจและรับรองมาตรฐานคุณภาพการผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร ได้แก่ มาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice) จาก Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Ltd.

กระบวนการผลิตโดยรวม มีดังนี้



กระบวนการผลิตของบริษัท เริ่มจากการจัดเตรียมสูตรการผลิต โดยฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์เป็นผู้รับผิดชอบกำหนดสูตรและขั้นตอนกระบวนการผลิตของผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ซึ่งหากเป็นสูตรการผลิตใหม่ ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์จะทำการทดลองและนำเสนอให้กับหลายฝ่าย/แผนกที่เกี่ยวข้องประเมินผลทดสอบด้านรสชาติของผลิตภัณฑ์ และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาและอนุมัติก่อนดำเนินการผลิตเป็นผลิตภัณฑ์ของบริษัท โดยมีผู้จัดการฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ ทำหน้าที่กำหนดและตรวจสอบต้นทุนการผลิต และผู้จัดการโรงงาน ผู้จัดการส่วนประกันคุณภาพ ผู้จัดการฝ่ายผลิต ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้า และผู้จัดการขนส่ง ทำหน้าที่ควบคุมและตรวจสอบกระบวนการผลิต ตั้งแต่ขั้นตอนการรับและเตรียมวัตถุดิบ การผลิต การบรรจุ จนถึงการนำสินค้าส่งสาขาให้ได้มาตรฐานตามที่ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์กำหนด

สำหรับขั้นตอนตั้งแต่การเตรียมวัตถุดิบ การผลิต บรรจุ จนถึงการนำสินค้าส่งสาขาลงฝ่ายโรงงานจะเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ โดยเตรียมวัตถุดิบ/ส่วนผสมตามสูตรการผลิต หลังจากนั้นนำไปแปรรูป ตัดแต่ง นำไปหมักผสม หากสินค้าที่ต้องทำให้สุก จะนำเข้าสู่กระบวนการให้ความร้อนก่อน หลังจากนั้นนำมาบรรจุลงในบรรจุภัณฑ์ และทำการซีลปากถุงปิดผนึก และจัดเก็บในห้องเย็นควบคุมอุณหภูมิ เพื่อรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ก่อนทยอยส่งให้แก่ร้านสาขาต่าง ๆ ทั่วประเทศต่อไป การผลิตสินค้าของบริษัทมีการควบคุมการผลิตตามระบบคุณภาพ GMP โดยโรงงานหรือครัวกลางของบริษัทได้รับการรับรองระบบคุณภาพ GMP ตามมาตรฐานสากล

กำลังการผลิตและอัตราการใช้กำลังการผลิต วัดจากจำนวนพนักงานส่วนผลิตและปริมาณอาหารที่พนักงานส่วนผลิตเคยผลิตได้สูงสุดในแต่ละวัน เนื่องจากอาหารที่ผลิตได้จะใช้แรงงานเป็นส่วนใหญ่ เครื่องมือที่ใช้จะเป็นเครื่องทุ่นแรง เช่น เครื่องสไลด์ เครื่องผสม เครื่องบด ทำให้การวัดกำลังการผลิตจากความสามารถของเครื่องมือไม่สามารถสะท้อนกำลังการผลิตทั้งหมดได้ โดยในปี 2563 – 2566 บริษัทมีการใช้อัตราการใช้กำลังการผลิต ดังนี้



กำลังการผลิต	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
กำลังการผลิตสูงสุดต่อปี (กิโลกรัมต่อปี)	1,069,200	748,800	709,800	237,500
ปริมาณการผลิต (กิโลกรัมต่อปี)	1,023,980	746,450	623,397	161,403
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	95.77	99.69	87.83	69.06

หมายเหตุ : เดือน มกราคม-กรกฎาคม 2566 จำนวนจากค่าเฉลี่ยวันที่สามารถผลิตได้สูงสุดที่ 1,500 กิโลกรัมต่อวัน โดยใช้พนักงานจำนวน 14 คน ผลิต 1 กะ เวลา กลางวันและจำนวนวันทำงาน 26 วันต่อเดือน เดือน สิงหาคม-ธันวาคม 2566 กำลังการผลิตลดลงเหลือ 550 กิโลกรัมต่อวัน โดยใช้พนักงาน 5 คน ผลิต 1 กะ เวลา กลางวันและจำนวนวันทำงาน 26 วัน ต่อเดือน

นอกจากนี้ในส่วนของการจัดหาเฟอร์นิเจอร์ ตกแต่ง และซ่อมบำรุงร้านสาขา บริษัทจะเป็นผู้ดำเนินการเองเกือบทั้งหมด โดยมีฝ่ายโครงการเป็นผู้รับผิดชอบ ตั้งแต่งานออกแบบ ตกแต่ง และการผลิตเฟอร์นิเจอร์เพื่อใช้ภายในร้านสาขา และมีฝ่ายซ่อมบำรุงเป็นผู้รับผิดชอบดูแลงานซ่อมแซมต่าง ๆ ภายในร้านสาขา ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินการต่าง ๆ เป็นไปตามมาตรฐานและภาพลักษณ์ที่บริษัทได้กำหนดไว้ รวมถึงเพื่อความสะดวก รวดเร็ว ทันตามกำหนดเวลา และประหยัดต้นทุนในการดำเนินการต่าง ๆ

## 2) การจัดหาวัตถุดิบหรือผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่าย

โรงงานหรือครัวกลางของบริษัททำหน้าที่ในการจัดเตรียมวัตถุดิบ ส่วนผสมเกือบทั้งหมดของร้านอาหาร รวมทั้งเป็นสถานที่จัดเก็บวัตถุดิบหรือผลิตภัณฑ์ ทั้งวัตถุดิบสด อาหารแห้ง อาหารกึ่งสำเร็จรูป ส่วนผสม เครื่องปรุงรส อุปกรณ์เครื่องครัว อุปกรณ์บนโต๊ะอาหาร วัสดุสิ้นเปลืองและของใช้ต่าง ๆ ในร้านอาหาร เป็นต้น

สินค้าและวัตถุดิบแบ่งออกเป็น 3 ประเภทหลักๆ ได้แก่

- (1) **สินค้าสด กลุ่มเนื้อสัตว์** เช่น เนื้อ เนื้อหมู เนื้อไก่ และกลุ่มอาหารทะเล เช่น แมงกะพรุน ปลาหมึกกรอบ ปลาตอลลี ปลาแชลมอน เป็นต้น  
**กลุ่มกึ่งสำเร็จรูป** เช่น เต้าหู้ปลา ไส้กรอก ฯ โดยสินค้าเหล่านี้บางส่วนจะถูกนำไปเก็บไว้ในคลังสินค้าหรือห้องเย็นเพื่อเตรียมจัดส่งให้แก่ร้านสาขา สำหรับจัดเสิร์ฟให้แก่ลูกค้าบนบาร์อาหาร หรือนำไปปรุงเป็นอาหารต่อที่ร้านสาขาและกลุ่มสินค้าสดบางส่วนโรงงานจะนำมาผลิตเป็นสินค้ากึ่งสำเร็จรูปที่เป็นสูตรของ บริษัทเอง เช่น หมูหมัก ไก่หมัก ปลาหมึกยัดไส้ สาหร่ายยัดไส้ ลูกชิ้น ไส้เกี้ยวกุ้ง เป็นต้น เพื่อนำไปจัดเสิร์ฟบนบาร์ที่ร้านสาขา สำหรับสินค้ากลุ่มผักและผลไม้ ในส่วนสาขากรุงเทพฯ และปริมณฑล สินค้าจะถูกนำมาจัดเก็บไว้ในคลังสินค้าหรือห้องเย็น เพื่อเตรียมจัดส่งให้แก่ร้านสาขา เพื่อตัดแต่ง และจัดเสิร์ฟให้แก่ลูกค้าบนบาร์อาหาร และ ในสาขาต่างจังหวัดที่มีระยะทางไกลจากโรงงานหรือครัวกลางมาก จะให้สาขานั้นๆ ดำเนินการจัดซื้อเอง โดยใช้ราคาที่ฝ่ายจัดซื้อเป็นผู้ต่อรองให้ ทั้งนี้เพื่อให้ได้สินค้าที่ใหม่สดกว่าการที่จะจัดส่งไปจากโรงงานหรือครัวกลาง
- (2) **สินค้าแห้ง สินค้ากึ่งสำเร็จรูป และเครื่องปรุงต่าง ๆ** เช่น วุ้นเส้น น้ำตาล เกลือ ผงชูรส น้ำมันถั่วเหลือง ฯ ส่วนใหญ่บริษัทจะซื้อสินค้าตามการใช้งาน โดยจำนวนการซื้อจะมีความเหมาะสมกับปริมาณการใช้เพื่อนำมาสต็อกไว้ในคลังสินค้าก่อน และทยอยจัดส่งให้แก่ร้านสาขา เพื่อนำไปทำเป็นอาหารหรือพร้อมเสิร์ฟบนบาร์อาหาร และบางส่วนจะนำมาใช้เป็นส่วนผสมหรือเครื่องปรุงในกระบวนการผลิตของโรงงาน
- (3) **น้ำดื่ม เครื่องดื่ม และไอศกรีม** ซึ่งบริษัทสั่งซื้อจากผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายสินค้าโดยตรง โดยผู้ผลิตและ/หรือผู้จัดจำหน่ายสินค้านี้จะดำเนินการจัดส่งสินค้าให้กับร้านสาขาของบริษัททั่วประเทศโดยตรง

ในการสั่งซื้อสินค้าและวัตถุดิบ โดยส่วนใหญ่ฝ่ายจัดซื้อจะสั่งซื้อเพื่อส่งเข้าโรงงานผลิตอาหารและคลังสินค้าเป็นประจำทุกวัน เนื่องจากสินค้าและวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตและใช้ในร้านสาขาส่วนใหญ่เป็นอาหารสด อายุการเก็บรักษาสั้น หรือเป็นสินค้า

ที่มีอัตราการหมุนเวียนเร็ว ทั้งนี้หลักการสั่งซื้อสินค้าและวัตถุดิบจะคำนึงถึงการคัดสรรสินค้าและวัตถุดิบที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน สะอาด และปลอดภัย เป็นสำคัญ เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพก่อนส่งต่อไปให้ร้านสาขา รวมทั้งให้ความสำคัญในเรื่องราคา เพื่อให้การควบคุมและบริหารต้นทุนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ฝ่ายจัดซื้อจะต้องติดตามภาวะตลาด แนวโน้มราคา ปริมาณ และคุณภาพของสินค้าในแต่ละช่วงเวลา หรือแต่ละฤดูกาลอย่างใกล้ชิด รวมทั้งติดตามผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับสินค้าหรือวัตถุดิบทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการขาดแคลนหรือความผันผวนของสินค้าหรือวัตถุดิบ เพื่อเตรียมแก้ไขและรับมือกับสถานการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็ว

ในการจัดหาอาหารและวัตถุดิบของร้านสาขาแต่ละแห่ง ผู้บริหารของแต่ละสาขาจะตรวจนับสต็อกสินค้าและวัตถุดิบที่เหลือและประเมินความต้องการใช้สินค้าและวัตถุดิบในแต่ละวัน และทำการเบิกสินค้าและวัตถุดิบเกือบทั้งหมดจากระบบการสั่งซื้อสินค้าของสาขา ยกเว้นในสาขาต่างจังหวัดที่มีระยะทางไกลจากโรงงานหรือครัวกลางมาก สาขาจะเป็นผู้จัดซื้อสินค้าสดเอง เช่น ผัก ผลไม้ น้ำดื่ม เครื่องดื่ม และไอศกรีม เป็นต้น จะถูกจัดส่งโดยตรงจากผู้ผลิตหรือ ผู้จัดจำหน่ายสินค้านั้นๆ ถึงแม้จะมีกรณียกเว้นด้านการสั่งซื้อของสาขา ถึงผู้จัดจำหน่ายโดยตรง แต่ด้านการควบคุมต้นทุนราคายังผ่านฝ่ายจัดซื้อเช่นเดิม ในส่วนระบบการสั่งซื้อสินค้าของร้านสาขาทั้งหมดจะสามารถเชื่อมโยงกันด้วยโปรแกรมคอมพิวเตอร์ไปที่ส่วนกลาง เพื่อส่วนกลางจะสามารถนำจำนวนความต้องการรวมของทุกสาขา มาดำเนินการจัดหาหรือจัดซื้อสินค้าและวัตถุดิบต่าง ๆ ต่อไป

บริษัทมีกระบวนการควบคุมสินค้าและวัตถุดิบทั้งด้านคุณภาพและปริมาณ ตั้งแต่การรับเข้ามาในโรงงาน โดยแผนกประกันคุณภาพจะเป็นผู้ตรวจสอบคุณภาพสินค้าและวัตถุดิบ และฝ่ายคลังสินค้าจะเป็นผู้รับผิดชอบการตรวจรับและตรวจสอบสินค้าหรือวัตถุดิบในด้านปริมาณ เพื่อให้แน่ใจว่าสินค้าหรือวัตถุดิบที่รับมานั้นตรงตามความต้องการในการสั่งซื้อทั้งปริมาณและคุณภาพ และไม่มี ความเสียหายในระหว่างการขนส่ง รวมทั้งมีวิธีการควบคุมอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการจัดเก็บ การทุจริต หรือภัยธรรมชาติต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าลูกค้าจะได้รับโภชนาการที่มีคุณภาพและปลอดภัย หากตรวจสอบพบว่าสินค้ามีจำนวนไม่ครบตามการสั่งซื้อ หรือสินค้าได้รับความเสียหายเกินกว่าที่บริษัทกำหนด หรือสินค้าไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนดร่วมกันกับผู้ขาย ขึ้นอยู่กับสินค้าแต่ละประเภท ฝ่ายคลังสินค้าจะรายงานให้ฝ่ายจัดซื้อทราบ เพื่อเจรจาทอรองกับผู้ขาย ทั้งในส่วนการขอลดราคา หากมีความจำเป็นต้องใช้สินค้าดังกล่าว หรือคืนสินค้า พร้อมติดตามกำหนดส่งสินค้าทดแทนในคราวถัดไป และฝ่ายจัดซื้อจะต้องบันทึกผลการจัดซื้อในครั้งนั้นๆ เพื่อใช้ประเมินผลผู้ขายประจำปี ยกเว้นการตรวจพบสินค้าที่มีความเสี่ยงต่อความปลอดภัยและอาจส่งผลกระทบต่อผู้บริโภค เช่น อาหารเน่าเสีย พบเศษโลหะหรือแก้วในสินค้า หรือการปลอมปนใด ๆ บริษัทจะไม่รับสินค้านั้น ๆ

ส่วนคลังสินค้าและส่วนขนส่งจะควบคุมการกระจายสินค้าและวัตถุดิบไปยังร้านสาขาต่าง ๆ ทั่วประเทศ โดยดำเนินการจัดส่งเองด้วยรถขนส่งของบริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถจัดส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว ตรงเวลา ปริมาณเพียงพอต่อความต้องการของแต่ละร้านสาขา และยังคงคุณค่าทางอาหาร เพื่อให้ลูกค้าได้รับโภชนาการที่ดีที่สุด ใหม่ และมีคุณค่าทางโภชนาการควบคู่ไปกับการบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่มีการดูแลจัดการที่ดี

ในการใช้วัตถุดิบของร้านสาขา พนักงานประจำสาขาจะทำการตรวจนับสต็อกสินค้าคงเหลือทุกวัน เพื่อให้มีการสั่งซื้อสินค้าเข้ามาให้เพียงพอ และจะทำการบันทึกจำนวนสินค้าคงเหลือ ตลอดจนสินค้ารับเข้าและอื่นๆ เข้าระบบสินค้าคงเหลือของสาขา เพื่อตรวจสอบต้นทุนสินคารายวัน

สำหรับการควบคุมจะมีผู้จัดการเขต ตรวจสอบต้นทุนในทุกๆ สัปดาห์ และรายงานผลในที่ประชุมฝ่ายปฏิบัติการ เพื่อเป็นการตรวจสอบการใช้วัตถุดิบของร้านสาขา โดยจะนำข้อมูลที่ตรวจสอบนี้สอบทานเปรียบเทียบกับต้นทุนจากฝ่ายบัญชีทุก ๆ เดือน เพื่อให้มั่นใจในความถูกต้องของการใช้วัตถุดิบ

นอกจากนี้ ในแต่ละสาขายังมีระบบควบคุมสินค้าคงเหลือที่สามารถแยกการใช้วัตถุดิบแต่ละรายการ ซึ่งสามารถนำมาหาต้นทุนเฉลี่ยต่อลูกค้า และเปรียบเทียบระหว่างสาขาได้ ซึ่งหากมีข้อผิดปกติก็จะมีการตรวจสอบเพิ่มเติม และหาวิธีป้องกันต่อไป

### 3) จำนวนผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบ

ในการคัดเลือกผู้ผลิต ผู้จัดจำหน่าย ผู้ค้าส่งและปลีก และร้านค้าต่าง ๆ (Suppliers) ฝ่ายจัดซื้อจะเป็นผู้ประเมิน Suppliers ตามแบบประเมินการคัดเลือก ซึ่งต้องผ่านเกณฑ์ด้านระบบคุณภาพหรือมาตรฐานสากล ด้านราคา ด้านคุณภาพสินค้า ด้านการบรรจุหีบห่อ (ควบคุมด้านความปลอดภัย แข็งแรง คงทน สะอาด ถูกสุขลักษณะ และเครดิต) โดยให้ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ และแผนกประกันคุณภาพเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบคุณภาพของสินค้า ทั้งนี้ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์จะเป็นผู้ตรวจสอบสินค้าใหม่ ๆ รวมทั้งสินค้าเดิมที่มีความเฉพาะตัว ซึ่งจะต้องได้รับการตรวจสอบด้านรสชาติ และแผนกประกันคุณภาพจะเป็นผู้ตรวจสอบสินค้าชนิดเดิมที่มีการใช้อยู่ในปัจจุบัน หากสินค้ามีคุณภาพตามมาตรฐานที่กำหนด ฝ่ายจัดซื้อจึงจะทำการเปรียบเทียบราคา พร้อมเงื่อนไขต่าง ๆ และนำเสนอให้ผู้บริหารรับทราบ พร้อมขออนุมัติการสั่งซื้อต่อไป

ในการสั่งซื้อสินค้าและวัตถุดิบจากผู้ขาย บริษัทไม่ได้พึ่งพิงผู้ขายรายใดรายหนึ่งเป็นหลัก สินค้าแต่ละประเภทจะถูกกระจายการสั่งซื้อไปยังผู้ขายอย่างน้อย 2 - 3 ราย โดยผู้ขายที่เลือกสั่งซื้อนั้นจะต้องผ่านเกณฑ์ด้านคุณภาพ และมีต้นทุนราคาที่เหมาะสม รวมทั้งต้องมีเงื่อนไขที่ดีและยอมรับได้ในแต่ละช่วงเวลา ให้กับบริษัท และเพื่อกระจายความเสี่ยงในการสั่งซื้อ ลดการขาดแคลนสินค้าหรือวัตถุดิบ รวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับคู่ค้าต่าง ๆ ยกเว้นอาหารบางประเภท เช่น อาหารพร้อมรับประทาน เครื่องปรุงรส เป็นต้น หากมีการซื้อจากผู้ผลิตหลายรายหรือเปลี่ยนผู้ผลิตบ่อยครั้ง จะส่งผลทำให้รสชาติอาหารไม่คงที่ และอาจกระทบกับสูตรการผลิตสินค้าที่อาจต้องปรับปรุงแก้ไขสูตรหลายครั้ง รวมทั้งเครื่องมือบางประเภทหรือไอศกรีม ที่ต้องการให้มีแบรนด์เดียวในร้าน ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ในการทำการตลาดหรือการส่งเสริมการขายร่วมกันในบางโอกาส

### 3.3.2 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

โรงงานผลิตอาหารหรือครัวกลางของบริษัท ต้องปฏิบัติตามน้ำทิ้งจากโรงงานอุตสาหกรรม ตามประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม พ.ศ. 2539 ออกตามความในพรบ.โรงงาน พ.ศ. 2535 ซึ่งได้กำหนดค่ามาตรฐานของน้ำทิ้งจากโรงงานอุตสาหกรรม ก่อนที่จะระบายสู่แหล่งน้ำสาธารณะ เช่น ค่าของความเป็นกรดเป็นด่าง (pH) ไม่น้อยกว่า 5.5 และไม่มากกว่า 9.0 ค่า Biochemical Oxygen Demand (BOD) หรือค่าของปริมาณความสกปรกที่อยู่ในรูปบีโอดี (BOD) มีค่าไม่เกิน 20 มิลลิกรัมต่อลิตร ค่าสารแขวนลอย (Suspended Solids : SS) ต้องไม่เกิน 50 มิลลิกรัมต่อลิตร ปริมาณสารละลายทั้งหมด Total Dissolved Solids (TDS) ไม่เกิน 3,000 มิลลิกรัมต่อลิตร ปริมาณความสกปรกที่อยู่ในรูปซีโอดี Chemical Oxygen Demand (COD) ไม่เกิน 120 มิลลิกรัมต่อลิตร ค่าปริมาณน้ำมันและไขมัน (Oil & Grease) ไม่เกิน 5 มิลลิกรัมต่อลิตร ค่าปริมาณไนโตรเจนที่อยู่ในน้ำ Total Kjeldahl Nitrogen (TKN) มีค่าไม่เกิน 100 มิลลิกรัมต่อลิตร เป็นต้น

บริษัทตระหนักถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากกระบวนการผลิต และได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างเคร่งครัด โดยมีมาตรการป้องกันน้ำทิ้งจากโรงงาน ซึ่งน้ำเสียที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิตจะต้องผ่านการบำบัด และจะถูกเก็บไว้ที่บ่อกักน้ำ ไม่มีการปล่อยน้ำทิ้งที่ผ่านการบำบัดแล้วออกสู่แหล่งน้ำสาธารณะ โดยนำกลับไปใช้หมุนเวียนภายในกิจกรรมของบริษัท เช่น รดน้ำต้นไม้ เป็นต้น นอกจากนั้นน้ำเสียดังกล่าวจะต้องผ่านการวิเคราะห์คุณภาพน้ำทิ้งอย่างสม่ำเสมอ โดยผลของการตรวจวิเคราะห์ผ่านเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด ที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยมีประวัติการกระทำผิดเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม และไม่เคยได้รับการร้องเรียนเรื่องปัญหามลพิษและสิ่งแวดล้อมใดๆ

### (4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

#### 4.1 สินทรัพย์ถาวรที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจ

##### 4.1.1 ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 รายการและมูลค่าสุทธิของทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัท  
ย่อย ตามที่ปรากฏในงบการเงินรวมของบริษัท จำนวน 1,312.76 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน 1 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่ 46961 เนื้อที่รวม 13-0-96 ไร่ ตั้งอยู่เลขที่ 11/1 ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี	211.84	เป็นเจ้าของ	} ค่าประกันวงเงิน สินเชื่อที่ได้รับจาก สถาบันการเงินรวม 185.90 ล้านบาท
2. อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่น ประกอบด้วย โรงอาหาร โรงผลิตอุปกรณ์ เฟอร์นิเจอร์ เครื่องครัวร้านสาขา	56.90	เป็นเจ้าของ	
3. ที่ดิน 2 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่ 2184 และ 2185 เนื้อที่รวม 1-2-53 ไร่ ตั้งอยู่เลขที่ 18 แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร	411.39	เป็นเจ้าของ	-
4. อาคารสำนักงาน 6 ชั้น มีที่ดิน 1 ชั้น	114.83	เป็นเจ้าของ	-
5. ที่ดิน 4 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่ 137606, 140406, 140407 และ 140408 เนื้อที่รวม 1-3-10.9 ไร่ ตั้งอยู่ตำบลรอบเวียง อำเภอเชียงราย จังหวัดเชียงราย	42.66	เป็นเจ้าของ	-
6. อาคารโรงแรมร่อปรับปรุง	125.32	เป็นเจ้าของ	-
7. ที่ดิน 3 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่ 94113, 94114 และ 94115 เนื้อที่รวม 0-2-67.2 ไร่ ตั้งอยู่ตำบลสัน ทรายน้อย อำเภอสันทรายบ่อ จังหวัดเชียงใหม่	11.47	เป็นเจ้าของ	-
8. อาคารพาณิชย์และบ้านเดี่ยวชั้นเดียว	10.33	เป็นเจ้าของ	-
9. ที่ดิน 4 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่ 18843, 18844, 24046 และ 53814 เนื้อที่รวม 22-0-85 ไร่ ตั้งอยู่ตำบลสันทราย อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย	10.90	เป็นเจ้าของ	-
10. ที่ดิน 2 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่เลขที่ 19878 และ 64188 เนื้อที่รวม 2-1-34.9 ไร่ ตั้งอยู่ตำบลรอบ เวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย	27.06	เป็นเจ้าของ	-
11. ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	45.05	เป็นเจ้าของ	-
12. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	1.66	เป็นเจ้าของ	-
13. อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	20.09	เป็นเจ้าของ	-
14. ยานพาหนะ	0.88	เป็นเจ้าของ	-
15. งานระหว่างก่อสร้าง	11.34	เป็นเจ้าของ	-
16. ที่ดิน 1 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่ 28273 เนื้อที่รวม 1-0-29.5 ไร่	34.36	เป็นเจ้าของ (บริษัทย่อย)	-

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ตั้งอยู่ตำบลเวียง(รอบเวียง)อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย			ค้ำประกันสินเชื่อที่ได้รับ จากสถาบันการเงินรวม 67 ล้านบาท
17. อาคารโรงแรมรอปรับปรุง	176.68	เป็นเจ้าของ (บริษัทย่อย)	
<b>รวม</b>	<b>1,312.76</b>		

#### 4.1.2 สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 รายการและมูลค่าสุทธิของสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่ปรากฏในงบการเงินรวมของบริษัท จำนวน 91.71 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

รายละเอียดทรัพย์สิน	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระ ผูกพัน
1. พื้นที่ในอาคาร (ร้านสาขา)	90.13	สินทรัพย์สิทธิการใช้เป็น สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าซึ่ง เข้าเกณฑ์ตามมาตรฐานการ รายงานทางการเงินฉบับที่ 16	-
2. ยานพาหนะและอื่นๆ	1.58		-
<b>รวม</b>	<b>91.71</b>		

#### 4.1.3 สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 รายการและมูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่ปรากฏในงบการเงินรวมของบริษัท จำนวน 47.57 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

รายละเอียดทรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1. เงินประกันการเช่า	37.89	สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	-
2. เงินประกันการบริการ	10.55	สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	-
3. เงินประกันการใช้ไฟฟ้า	0.86	เป็นเจ้าของ	-
4. เงินประกันการใช้อุปกรณ์	0.21	เป็นเจ้าของ	-
5. เงินประกันการตกแต่ง	1.42	สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	-
6. เงินประกันอื่นๆ	0.48		-
7. ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	1.84		
<b>รวม</b>	<b>53.24</b>		
<b>หัก : ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินประกัน</b>	<b>(5.68)</b>		
<b>สุทธิ</b>	<b>47.57</b>		



## 4.2 สัญญาที่สำคัญของบริษัท

### 4.2.1 สัญญาเช่าและสิทธิการเช่า

บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นร้านสาขา และเป็นเจ้าของสิทธิการเช่าพื้นที่ระยะยาว ซึ่งได้มาจากการซื้อกิจการของ ไดโดมอน และการซื้อสิทธิการเช่าจากธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน) รายละเอียดที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

#### 4.2.1.1 สัญญาเช่าร้านสาขา

บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่กับคู่สัญญาที่เป็นเจ้าของอาคารห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด หรือศูนย์การค้าต่าง ๆ ซึ่งไม่มี ความเกี่ยวข้องกันกับบริษัท เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของสาขาร้านอาหารทั้งในเขตกรุงเทพฯ ปริมณฑล และต่างจังหวัด ทั้งนี้สัญญาเช่าพื้นที่ ส่วนใหญ่ เป็นสัญญาเช่าระยะเวลา 3 ปี และสามารถต่ออายุสัญญาได้อีกคราวละ 3 ปี โดยสัญญาเช่าร้านสาขามีเงื่อนไขที่สำคัญๆ ดังนี้

- สัญญาเช่าระบุพื้นที่เช่า ตำแหน่งพื้นที่เช่า อัตราค่าเช่าต่อตารางเมตรต่อเดือน ระยะเวลาเริ่มต้นสิ้นสุดของสัญญาเช่า
- การจ่ายเงินประกันการเช่า เพื่อวางเป็นหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญาเช่า โดยสัญญาเช่าพื้นที่ส่วนใหญ่ บริษัทจะ จ่ายเงินประกันการเช่าเท่ากับอัตราค่าเช่าประมาณ 3 - 6 เดือน (ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของผู้ให้เช่าพื้นที่) โดยเงินประกันการเช่า บริษัทจะได้รับคืนจากผู้ให้เช่าโดยไม่มีดอกเบี้ยเมื่อครบกำหนดเวลาการเช่า และไม่มี การต่อสัญญากันต่อไปอีก รวมทั้ง บริษัทได้คืนพื้นที่เช่าตามสภาพที่กำหนดในสัญญา และได้จ่ายเงินค้ำประกันอื่นๆ เช่น ค่าสาธารณูปโภค ครบถ้วนถูกต้องแล้ว
- การต่ออายุสัญญาเช่า สัญญาจะระบุเงื่อนไขการต่ออายุสัญญาเช่า เมื่อครบกำหนดอายุสัญญาต่อไปอีก 1 - 2 ครั้ง (ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของผู้ให้เช่าพื้นที่) ครั้งละ 3 ปี หรืออาจมีการเจรจาต่อสัญญากันใหม่ โดยเป็นการตกลงกันล่วงหน้า และทำ สัญญาใหม่ก่อนสัญญาเช่าพื้นที่เดิมจะสิ้นสุดลงไม่น้อยกว่า 2 - 3 เดือน
- สัญญาบริการ เป็นสัญญาที่ทำควบคู่กับสัญญาเช่าพื้นที่ ซึ่งจะระบุขอบเขตงานบริการที่ผู้ให้เช่าให้บริการแก่บริษัท เช่น การให้บริการโอเอเอ็น ระบบแสงสว่าง ที่จอดรถ ซึ่งเป็นค่าบริการ โดยผู้ให้เช่าคิดอัตราค่าบริการต่อตารางเมตรต่อเดือน สำหรับค่าสาธารณูปโภคต่าง ๆ (ไฟฟ้า ประปา แก๊ส โทรศัพท์) คิดอัตราตามการใช้งานจริง โดยระบุอัตราค่าบริการ ต่อหน่วยในสัญญาบริการ

#### 4.2.1.2 สิทธิการเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสิทธิการเช่าพื้นที่ระยะยาวในศูนย์การค้าต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

คู่สัญญากับ บริษัท	สถานที่เช่า / อาคาร ศูนย์การค้า	ระยะเวลาการเช่า			อายุ สัญญา เช่า คงเหลือ	พื้นที่เช่า (ตร.ม.)	มูลค่าตาม บัญชี (ล้านบาท)
		อายุสัญญา	วันเริ่ม สัญญา	วันสิ้นสุด สัญญา			
1. บจ. ราชสิมา ซ้อปปีงคอม เพล็กซ์	เดอะมอลล์ โคราช	25 ปี 11 เดือน 6 วัน	10 ส.ค. 2543	15 ก.ค. 2569	2 ปี 7 เดือน	214.00	3.11
						รวม	3.11

#### 4.2.2 สัญญาให้เช่าพื้นที่ (อาคารสำนักงาน)

คู่สัญญากับบริษัท	สถานที่เช่า	ระยะเวลาการเช่า			พื้นที่เช่า (ตร.ม.)	ค่าเช่าและ ค่าบริการต่อ เดือน (บาท)
		อายุ สัญญา	วันเริ่ม สัญญา	วันสิ้นสุด สัญญา		
บริษัท อตาลันต้า ฮอสพิทอลลิตี จำกัด	อาคารทีเอฟดีชั้น 4 ตั้งอยู่เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แยก 9 แขวงยานนาวา เขต สาทร กรุงเทพมหานคร 10120	3 ปี	14 กันยายน 2566	13 กันยายน 2569	80	52,000
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	อาคารทีเอฟดีชั้น 3,4,5,6 ตั้งอยู่เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แยก 9 แขวงยานนาวา เขต สาทร กรุงเทพมหานคร 10120	2 ปี	14 กันยายน 2566	31 สิงหาคม 2568	1,695.44	1,102,036
บริษัท อัคร โฮลดิ้งส์ จำกัด	อาคารทีเอฟดีชั้น 3 ตั้งอยู่เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แยก 9 แขวงยานนาวา เขต สาทร กรุงเทพมหานคร 10120	1 ปี	14 กันยายน 2566	14 กันยายน 2567	215	139,750

#### 4.2.3 กรณธรรมประกันภัยทรัพย์สิน (ณ 31 ธ.ค. 66)

ประเภท กรณธรรม	บริษัทประกัน	ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	ทุนประกัน <sup>1/</sup> (บาท)	ระยะเวลา ประกันภัย	ผู้เอา ประกันภัย
กรณธรรมประกัน ความเสี่ยงภัย ทรัพย์สิน	บมจ.ทิพย ประกันภัย	อาคารโรงงาน ประกอบด้วย 1. สิ่งปลูกสร้างตัวอาคารทั้งหมด (ไม่รวม รากฐาน) รวมส่วนตกแต่งปรับปรุงตัว อาคาร รั้ว กำแพง ประตู - ตัวอาคารโรงงาน 1 ชั้น พร้อม สำนักงาน - ตัวอาคารโกดัง 1 ชั้น - ตัวอาคารโรงอาหาร 1 ชั้น 2. เพอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งเครื่องใช้สำนักงาน และเครื่องคอมพิวเตอร์ 3. สต็อกสินค้า (วัตถุดิบ สินค้าระหว่างผลิต และสินค้าสำเร็จรูป) 4. เครื่องจักรและอุปกรณ์ส่วนควบที่อยู่ใน กระบวนการผลิต ระบบสาธารณูปโภค	112,592,527.67	1 ต.ค. 2566 - 1 ต.ค. 2567	บมจ. เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี

ประเภท กรรมสิทธิ์	บริษัทประกัน	ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	ทุนประกัน <sup>1/</sup> (บาท)	ระยะเวลา ประกันภัย	ผู้เอา ประกันภัย
		ระบบปรับอากาศ ระบบสื่อสาร รวมตู้คอน เทนเนอร์ ห้องเย็น และสต็อกวัสดุก่อสร้าง			

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

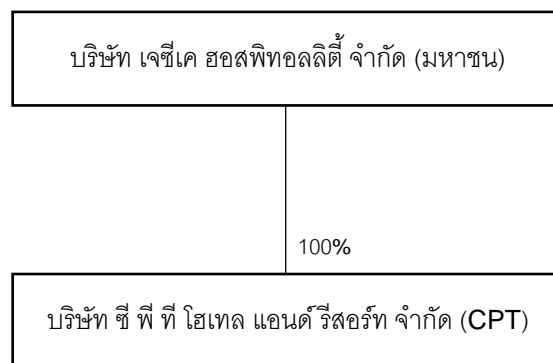
- ไม่มี -

### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

#### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีบริษัทย่อย 1 บริษัท ดังนี้

- บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (CPT)



สัดส่วนการถือหุ้น ไม่แตกต่างจากสัดส่วนของสิทธิออกเสียง

#### รายละเอียดของบริษัทย่อย

##### บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด

ชื่อย่อบริษัท	CPT
วันจดทะเบียนบริษัท	27 ตุลาคม 2558
เลขทะเบียนบริษัท	0575558002439
ทุนจดทะเบียน	120,000,000.- บาท ( ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 )
ทุนชำระแล้ว	120,000,000.- บาท ( ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 )
มูลค่าที่ตราไว้	100.- บาทต่อหุ้น
ผู้ถือหุ้น	บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 100
ประเภทธุรกิจ	ดำเนินธุรกิจโรงแรม มีโครงการที่อยู่ระหว่างการพัฒนาในปัจจุบันอยู่ 1 โครงการ ตั้งอยู่ที่ ถนนพหลโยธิน ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 18 อาคารทีเอฟดี ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีเอฟดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว ให้อธิบายเหตุผลประกอบ  
-ไม่มี-

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่  
-ไม่มี-

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท 10 รายแรก ณ วันที่ 10 มกราคม 2567 ซึ่งเป็นวันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดของบริษัท มีรายชื่อดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	ร้อยละ
1	กลุ่มเดอะอุบล	4,458,931,870	58.59
	นาย อภิชัย เดอะอุบล	1,873,361,502	24.62
	นาย อรรถวุฒิ เดอะอุบล	1,481,117,857	19.46
	นาย โชติวิทย์ เดอะอุบล	232,332,213	3.05
	นาย ณพวิทย์ เดอะอุบล	871,245,798	11.45
	น.ส. อรณัฐ เดอะอุบล	874,500	0.01
2	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	313,235,586	4.12
3	นาย ณัชชพงค์ พิระเดชาพันธ์	185,000,000	2.43
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	158,611,323	2.08
5	กลุ่มชลสายพันธ์	118,812,913	1.56
	น.ส. ธิญาภา ชลสายพันธ์	99,193,213	1.30
	นาง ฉันทนา ชลสายพันธ์	19,619,700	0.26
6	นาย สิทธิพล คงพิชิตโชค	93,679,750	1.23
7	นาง กุลทิศา โชติวิจิตรรัตน์	82,644,628	1.09
8	นาย วสวัตต์ อัครดิษฐ์วัฒน์	82,644,628	1.09
9	กลุ่มจุฬางูร	86,335,036	1.13
	นาย ทวีฉัตร จุฬางูร	82,084,836	1.08
	นาย ณัฐพล จุฬางูร	4,250,200	0.06
10	น.ส. วณิดา แดนไตรทศ	76,000,000	1.00
	รวม	5,655,895,734	74.32

(2) ข้อจำกัดการโอนหุ้นของบริษัท

หุ้นของบริษัทให้โอนกันได้โดยไม่มีข้อจำกัด และหุ้นที่ถือโดยคนต่างด้าวในขณะใดขณะหนึ่งต้องมีจำนวนรวมกันไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด การโอนหุ้นรายใดที่ทำให้อัตราส่วนการถือหุ้นของคนต่างด้าวของบริษัทเกินอัตราส่วนข้างต้น บริษัทมีสิทธิปฏิเสธการโอนหุ้นของบริษัทรายนั้นได้

(3) รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย

โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	CPT	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัท หรือ JCKH	1,199,998	100.00%
นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล	1	0.00%
นางรัชณี ศิวเวช	1	0.00%
รวม	1,200,000	100.00%

(4) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (shareholders' agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อออกและเสนอขายหลักทรัพย์หรือการบริหารงานของบริษัท และอธิบายสาระสำคัญที่มีผลต่อการดำเนินงาน

- ไม่มี -

(5) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในอนาคต

บริษัทมีนโยบายลงทุนในร้านอาหารประเภทอื่น ๆ หรือธุรกิจอื่นที่มีความเกี่ยวข้อง หรือเอื้อประโยชน์กับธุรกิจร้านอาหารซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัท โดยเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและสามารถสร้างผลกำไรให้แก่บริษัทในระยะยาว โดยหากเป็นการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทจะควบคุมหรือกำหนดนโยบายการบริหาร ตลอดจนการส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการตามสัดส่วนการถือหุ้น และเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทมีหน้าที่ออกเสียงในที่ประชุมตามแนวทาง หรือทิศทางที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาไว้ สำหรับการลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทไม่มีนโยบายเข้าไปควบคุมมากนัก ทั้งนี้การจะส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการของบริษัทจะพิจารณาตามความเหมาะสม และขึ้นกับข้อตกลงร่วมกัน

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

### 1.4.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 5,764,102,033.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 23,056,408,134 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท และมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 1,161,661,067.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 4,646,644,268 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

#### ตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI)

ที่อยู่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

1.4.2 ในกรณีที่บริษัทมีหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ เช่น หุ้นบุริมสิทธิ ให้อธิบายลักษณะสำคัญของหลักทรัพย์

- ไม่มี -

1.4.3 ในกรณีที่บริษัทมีหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิง ในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund) และใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (NVDR)



ณ วันที่ 10 มกราคม 2567 ซึ่งเป็นวันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ถือหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 158,611,323 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 2.08 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท โดยผู้ลงทุนที่ถือเอ็นวีดีอาร์จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางการเงินเสมือนลงทุนในหุ้นของบริษัททุกประการไม่ว่าจะเป็นเงินปันผล สิทธิในการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน หรือใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ (Warrant) แต่จะไม่มีสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

### 1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

#### (1) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (JCKH-W1)

ณ วันที่ 15 กรกฎาคม 2564 บริษัทได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (JCKH-W1) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท จำนวนรวม 223,465,243 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุไม่เกิน 3 ปี นับจากวันออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ กำหนดให้ใช้สิทธิได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกไตรมาส วันใช้สิทธิครั้งแรก คือวันที่ 30 กันยายน 2564 วันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายและวันครบกำหนดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ คือวันที่ 15 กรกฎาคม 2567 ทั้งนี้มีอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1.548<sup>1/</sup> หุ้น ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 0.162<sup>2/</sup> บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิคงเหลือทั้งสิ้น 223,315,144 หน่วย ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ใบสำคัญแสดงสิทธิ	JCKH-W1
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	15 ก.ค. 64
วันครบกำหนด	15 ก.ค. 67
อายุ (ปี)	3
อัตราการใช้สิทธิ <sup>1/</sup>	1 หน่วย ต่อ 1.548 หุ้น
ราคาใช้สิทธิ (บาท) <sup>2/</sup>	0.162
จำนวนที่จัดสรร (หน่วย)	223,465,141
จำนวนที่ใช้สิทธิ (หน่วย) <sup>3/</sup>	149,997
สิทธิคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 66 (หน่วย)	223,315,144

หมายเหตุ :

<sup>1/</sup>และ<sup>2/</sup> บริษัทปรับราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิเพื่อรักษาผลประโยชน์ตอบแทนของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิไม่ให้ด้อยไปกว่าเดิมโดยเหตุการณ์ที่ต้องปรับสิทธิเนื่องจาก 1. เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่อหุ้นต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด 2. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน ครั้งที่ 2 (JCKH-W2) โดยราคาใช้สิทธิต่อหุ้นดังกล่าว ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2566

<sup>3/</sup> ในเดือนกันยายน 2564 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 จำนวน 149,997 หน่วย ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท และบริษัทได้รับชำระค่าหุ้นตามราคาใช้สิทธิและจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564

#### (2) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (JCKH-W2)

ณ วันที่ 15 พฤศจิกายน 2566 บริษัทได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (JCKH-W2) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท จำนวนรวม 4,281,298,185 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุไม่เกิน 1 ปี นับจากวันออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ กำหนดให้ใช้สิทธิได้ในทุกวันทำการสุดท้ายของบริษัท ทุก ๆ เดือน นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ วันใช้สิทธิครั้งแรก คือวันที่ 29 ธันวาคม 2566 วันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายและวันครบกำหนดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ คือวันที่ 14 พฤศจิกายน 2567 ทั้งนี้มีอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้น

ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 0.03 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W2 ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิคงเหลือทั้งสิ้น 987,824,921 หน่วย ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ใบสำคัญแสดงสิทธิ	JCKH-W2
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	15 พ.ย. 66
วันครบกำหนด	14 พ.ย. 67
อายุ (ปี)	1
อัตราการใช้สิทธิ	1 หน่วย ต่อ 1 หุ้น
ราคาใช้สิทธิ (บาท)	0.03
จำนวนที่จัดสรร (หน่วย)	987,825,254
จำนวนที่ใช้สิทธิ (หน่วย) <sup>1/</sup>	333
<b>สิทธิคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 66 (หน่วย)</b>	<b>987,824,921</b>

หมายเหตุ : <sup>1/</sup>ในเดือนธันวาคม 2566 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ใช้สิทธิจำนวน 333 หน่วย และบริษัทได้รับชำระเงินตามราคาใช้สิทธิพร้อมทั้งจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2567

### (3) หุ้นกู้แปลงสภาพ

บริษัทมีการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund 1 (“AO Fund 1”) โดยมีรายละเอียดดังนี้

หุ้นกู้แปลงสภาพ	วันออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	อายุ	มูลค่ารวมหุ้นกู้แปลงสภาพ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ/ปี)
ครั้งที่ 1	7 ก.ค. 64	3 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพแต่ละชุด	ไม่เกิน 300.00 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 3 ชุด ดังนี้ (1) ชุดที่ 1 (Tranche 1) มีมูลค่าไม่เกิน 100.00 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 40 ชุดย่อย ชุดละ 2.50 ล้านบาท (2) ชุดที่ 2 (Tranche 2) มีมูลค่าไม่เกิน 100.00 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 40 ชุดย่อย ชุดละ 2.50 ล้านบาท (3) ชุดที่ 3 (Tranche 3) มีมูลค่าไม่เกิน 100.00 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 25 ชุดย่อย ชุดละ 4.00 ล้านบาท	2.00
ครั้งที่ 2	17 พ.ค. 65	3 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพแต่ละชุด	ไม่เกิน 500.00 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 3 ชุด ดังนี้ (1) ชุดที่ 1 (Tranche 1) มีมูลค่าไม่เกิน 150.00 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 30 ชุดย่อย ชุดละ 5.00 ล้านบาท (2) ชุดที่ 2 (Tranche 2) มีมูลค่าไม่เกิน 150.00 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 30 ชุดย่อย ชุดละ 5.00 ล้านบาท (3) ชุดที่ 3 (Tranche 3) มีมูลค่าไม่เกิน 200.00 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 40 ชุดย่อย ชุดละ 5.00 ล้านบาท	1.00

#### - หุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 1 (CD1)

บริษัทมีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 1 (CD1) ในปี 2564 – 2565 รายละเอียดดังนี้

รายละเอียดการประชุม	วันที่ประชุม	จำนวนหุ้นเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 1 (CD1) (หุ้น)
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564	15 มิถุนายน 2564	223,375,857
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564	22 พฤศจิกายน 2564	361,207,433
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565	4 เมษายน 2565	280,000,000
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565	11 พฤศจิกายน 2565	143,239,232
<b>รวม</b>		<b>1,007,822,522</b>

รายละเอียดการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1 (CD1) ในปี 2564 – 2566 และการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญของบริษัท มีดังนี้

ปี	จำนวนครั้งที่ออก	วงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกและเสนอขายไปแล้ว (บาท)	วงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพที่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพไปแล้ว (บาท)	จำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการแปลงสภาพ (หุ้น)
ปี 2564	10 ครั้ง	175,000,000	140,000,000	333,965,653
ปี 2565	8 ครั้ง	125,000,000	143,000,000	564,854,600
ปี 2566	-	-	12,000,000	102,858,825
<b>รวม</b>		<b>300,000,000</b>	<b>295,000,000</b>	<b>1,001,679,078</b>

ณ 31 ธันวาคม 2566 คงเหลือวงเงินวงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 1 (CD1) ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพ จำนวน 5,000,000 บาท และคงเหลือหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 1 (CD1) จำนวน 6,143,444 หุ้น

- **หุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 2 (CD2)**

บริษัทมีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 2 (CD2) ในปี 2566 รายละเอียดดังนี้

รายละเอียดการประชุม	วันที่ประชุม	จำนวนหุ้นเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 2 (CD2) (หุ้น)
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565	4 เมษายน 2565	266,745,361
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565	11 พฤศจิกายน 2565	223,004,368
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566	8 มีนาคม 2566	641,508,439
<b>รวม</b>		<b>1,131,258,168</b>

รายละเอียดการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2 (CD2) ในปี 2566 และการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญของบริษัท มีดังนี้

ปี	จำนวน ครั้งที่ออก	วงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพ ที่ออกและเสนอขายไปแล้ว (บาท)	วงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพที่ได้ ใช้สิทธิแปลงสภาพไปแล้ว (บาท)	จำนวนหุ้นสามัญ ที่เกิดจากการแปลงสภาพ (หุ้น)
ปี 2565	8 ครั้ง	85,000,000	40,000,000	266,668,323
ปี 2566	1 ครั้ง	5,000,000	50,000,000	579,021,294
รวม		90,000,000	90,000,000	845,689,617

ณ 31 ธันวาคม 2566 ไม่มีหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 2 (CD2) คงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพ ทั้งนี้คงเหลือหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 2 (CD2) จำนวน 285,568,551 หุ้น

### 1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

#### ตัวสัญญาใช้เงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีตัวสัญญาใช้เงินระยะสั้นคงเหลือ มูลค่าตามหน้าตั๋ว 200,368,600 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผู้ออกตั๋ว	อายุ (เดือน)	จำนวนตั๋ว (ฉบับ)	จำนวนที่ออก (บาท)
JCKH	6 เดือน	10	70,500,000
JCKH	12 เดือน	19	128,668,600
JCKH	15 เดือน	1	1,200,000
รวม			200,368,600

### 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ และหักสำรองตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน สภาพคล่อง ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ โดยรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งถือเป็นกลไกและเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงานที่จะทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ โดยมีการกำหนดเป็นนโยบายการบริหารความเสี่ยงซึ่งมุ่งเน้นการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องซึ่งครอบคลุมถึงการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงานการบริหารและการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก นอกจากนี้การดำเนินงานตามกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งในระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้ได้

- 1) กลยุทธ์และเป้าหมายได้กำหนดไว้อย่างชัดเจน สามารถนำมาปฏิบัติได้จริงโดยสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจ (Mission) ของบริษัท
- 2) ผลการปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการบริหารทรัพยากรของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพคุ้มค่าและมีระบบการป้องกัน ควบคุม ดูแลทรัพย์สินอย่างเหมาะสม
- 3) รายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ใช้ทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้และทันเวลา
- 4) การดำเนินงานและการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายกฎระเบียบและข้อกำหนดที่สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในและภายนอก
- 5) มีการปรับปรุงคุณภาพและวิธีการปฏิบัติงานที่ดีทั้งด้านบุคลากรทรัพย์สินอุปกรณ์ และระบบปฏิบัติการต่างๆอย่างต่อเนื่อง
- 6) มีการควบคุมภายใน โดยการประเมินตนเองในระบบงานที่สำคัญอย่างเหมาะสม

การบริหารจัดการความเสี่ยงช่วยให้้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมาย และลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจเกิดขึ้นได้ ในเวลาเดียวกันช่วยป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กร และสร้างความมั่นใจในการรายงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัท ซึ่งบริษัทได้กำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับบริษัท โดยมีรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธาน และมีเจ้าหน้าที่บริหารสายงานเป็นกรรมการ โดยเป็นผู้กำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยง รายงานผลการบริหารความเสี่ยง การติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นอกจากนี้ ยังได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการเป็นประธาน และมีเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน และผู้จัดการฝ่ายเป็นกรรมการ โดยจะดำเนินการในการระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ติดตามและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำรายงานการปฏิบัติตามแผนรายไตรมาส เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร

- บริษัทได้มอบหมายให้พนักงานทุกคนมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบร่วมกัน และกำหนดอำนาจการดำเนินงานในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการทุกระดับไว้อย่างชัดเจน โดยให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนเองและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และเหมาะสม
- บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรโดยจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารทุกระดับและพนักงานทุกคนในบริษัทมีความรู้ ความเข้าใจหลักการ กระบวนการ และขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง และสามารถจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานที่สอดคล้องเชื่อมโยงกับแผนบริหารความเสี่ยงของบริษัท เป็นการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ โดยการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานบริษัท รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
- บริษัทมีการวางแผนบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดความเสี่ยงแยกตามแต่ละระบบงาน และวางแผนทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงาน เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

## 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 2.2.1 ความเสี่ยงด้านการแข่งขันในธุรกิจร้านอาหาร

ธุรกิจร้านอาหารเป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันที่เข้มข้น มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาและมีร้านอาหารเปิดใหม่เข้าสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง ขณะที่กลุ่มลูกค้าเป้าหมายยังมีอยู่อย่างจำกัด แต่ผู้ประกอบการทั้งหลายโดยเฉพาะรายใหญ่ ที่ยังมีความจำเป็นต้องลงทุนขยายสาขาเพิ่ม ทั้งในร้านอาหารประเภทเดิมและเพิ่มความหลากหลายของร้านอาหาร รวมถึงการนำแบรนด์อาหารใหม่ๆ จากต่างประเทศเข้ามา เพื่อให้สามารถเจาะกลุ่มเป้าหมายใหม่ๆ และรักษายอดขายโดยรวม (Total Store Sale (TSS)) ของพอร์ตธุรกิจของตนได้ ขณะเดียวกันผู้ประกอบการรายย่อยก็มีการเปิดร้านอาหารจำนวนมากทำให้เกิดการแข่งขันสูง

บริษัทจึงให้ความสำคัญในเรื่องการพัฒนาแบรนด์ใหม่เพื่อให้สามารถปรับตัวตามความต้องการของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว รวมถึงวิจัยและพัฒนาคุณภาพอาหารอย่างต่อเนื่อง คิดค้นเมนูสุขภาพให้เข้ากับเทรนด์อาหารในแต่ละช่วงสถานการณ์ เนื่องจากผู้บริโภคกลับมาใส่ใจในการดูแลสุขภาพร่างกายของตนเองมากขึ้น และยังมีการจัดเซตเมนูวัตถุดิบอาหารเป็นชุดพร้อมปรุง ที่มีซอสปรุงรสและเครื่องปรุงต่างๆ มาควบคู่กัน เพื่อให้ลูกค้าสามารถประกอบอาหารเองได้ที่บ้าน และตอบโจทย์กับความต้องการของผู้บริโภคที่ต้องการหลีกเลี่ยงการออกจากบ้าน รวมถึงมีการจัดรายการส่งเสริมการขายในแต่ละเทศกาล โปรโมชั่นบัตรสมาชิก/บัตรเครดิต เพื่อกระตุ้นยอดขายให้กับบริษัท โดยบริษัทคำนึงถึงเรื่องการรักษามาตรฐานและคุณภาพอาหาร ความสะอาด ความคุ้มค่า คุณภาพและประสิทธิภาพของการบริการ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้บริโภคที่เข้ามารับประทานอาหารภายในร้าน



## 2.2.2 ความเสี่ยงจากผลกระทบจากสถานะเศรษฐกิจ

ธุรกิจร้านอาหารเผชิญกับปัจจัยลบหลากหลาย ทั้งจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก ปัญหาเงินเฟ้อ ราคาพลังงานที่ปรับตัวสูง สถานะสงคราม และกำลังซื้อของผู้บริโภคที่เปราะบาง ซึ่งอาจเป็นข้อจำกัดต่อการเติบโตของรายได้และกำไร เนื่องจากการปรับขึ้นราคาอาหารและบริการจะยิ่งเพิ่มภาระให้แก่ผู้บริโภคได้ ส่งผลมูลค่าธุรกิจร้านอาหารหดตัว

แม้ว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ธุรกิจเชิงนโยบายเพื่อความมั่นคง และกระจายความเสี่ยงไปยังธุรกิจอื่นนอกจากธุรกิจหลักด้านอาหาร ซึ่งบริษัทได้เข้าลงทุนและรับโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินและอาคารสำนักงานในเขตใจกลางเมืองกรุงเทพมหานครได้สำเร็จ เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานของบริษัท ลดภาระค่าใช้จ่ายการเช่าพื้นที่และยังสามารถเพิ่มรายได้ที่สม่ำเสมอจากพื้นที่ให้เช่าส่วนที่เหลือได้ทันที เพิ่มเสถียรภาพทางการเงินและเป็นสินทรัพย์ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้บริษัทในระยะยาว อีกทั้งยังมีโอกาสสำหรับการพัฒนาอาคารใหม่เพิ่มเติมจากที่ดินว่างเปล่าที่ติดกันในอนาคตอีกด้วย

## 2.2.3 ความเสี่ยงด้านการเงินและสภาพคล่อง

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการเงินจากการพึ่งพาเงินกู้ยืมเงินระยะสั้นจากบุคคลภายนอก การเบิกใช้วงเงินกู้เบิกเงินเกินบัญชี ตัวสัญญาใช้เงิน และตัวแลกเงิน เพื่อนำมาใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการประกอบธุรกิจ

อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงสามารถดำรงฐานะทางการเงินได้อย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยอาศัยเครื่องมือทางการเงินเพื่อช่วยเสริมสร้างฐานะทางการเงินให้ผ่านพ้นจุดต่ำสุดมาได้ ทั้งนี้บริษัทยังสามารถดำเนินการตามแผนการลงทุนที่วางแผนไว้สำหรับการปรับปรุงร้านสาขาเดิมให้ทันสมัย พร้อมให้บริการลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการขยายร้านอาหารแบรนด์ใหม่และกระจายความเสี่ยงสู่ธุรกิจที่มีกระแสเงินสดสม่ำเสมอ โดยบริษัทมีความมั่นใจว่าแผนธุรกิจในปัจจุบันจะสามารถพลิกฟื้นผลประกอบการและสถานะทางการเงินได้ดีขึ้นได้

## 2.2.4 ความเสี่ยงด้านการพัฒนาสินค้าใหม่

เนื่องจากอาหารพร้อมปรุงและพร้อมทานที่จำหน่ายในปัจจุบันมีช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านร้านสะดวกซื้อเป็นหลัก ทำให้การพัฒนาสินค้าต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าจะได้มีการวางแผนอย่างรอบคอบและระมัดระวังแล้วก็ตาม แต่ด้วยพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้สินค้าบางรายการหรือบางรสชาติอาจจะยังไม่ตอบสนองต่อความต้องการของตลาดและกลุ่มผู้บริโภคได้ ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญในการพัฒนานวัตกรรมสินค้าและผลิตภัณฑ์ รวมถึงรูปแบบการให้บริการเพื่อให้สามารถตอบสนองได้ตรงและทันต่อความต้องการและกระแสการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมต่าง ๆ ของผู้บริโภคได้ โดยที่ผ่านมามีบริษัทได้พัฒนาและนำเสนอแบรนด์ร้านอาหารใหม่อย่างต่อเนื่อง รวมถึงการนำแบรนด์ที่มีชื่อเสียงระดับนานาชาติสากลเพื่อขยายกลุ่มลูกค้าให้กว้างครอบคลุมกลุ่มเป้าหมายใหม่ แสดงให้เห็นถึงการปรับตัวอย่างรวดเร็ว

## 2.2.5 ความเสี่ยงในการจัดหาพื้นที่เช่าสำหรับขยายสาขาใหม่ และรักษาความต่อเนื่องของพื้นที่เช่าสำหรับสาขาเดิม

ทำเลที่ตั้งของร้านสาขาเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจร้านอาหาร ประกอบกับสถานะการแข่งขันที่รุนแรงในธุรกิจร้านอาหารในปัจจุบัน ส่งผลให้เกิดข้อจำกัดต่อผู้ประกอบการในการแสวงหาพื้นที่ขยายสาขาใหม่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งพื้นที่ในห้างสรรพสินค้าที่มุ่งเน้นการเช่าพื้นที่ภายในห้างสรรพสินค้าที่ตั้งอยู่ใกล้เคียงกับแหล่งชุมชน และโดยปกติการเช่าพื้นที่จะทำเป็นสัญญาเช่าระยะสั้น 3 ปี และได้รับสิทธิในการพิจารณาต่ออายุสัญญาเช่าอีกเป็นคราว ๆ ไป ซึ่งบริษัทมีความ

เสี่ยงที่อาจจะไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าหรืออาจมีการปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มสูงขึ้น บริษัทจึงได้มีการวางแผนในการรักษาพื้นที่เช่าโดยการรักษาและสร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้ให้เช่า รวมถึงมีการติดตามและแสวงหาพื้นที่ในทำเลที่ดีใหม่ ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะมีพื้นที่ทำเลที่ตั้งที่ดีและมีศักยภาพในการรองรับการขยายสาขาได้อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากการเพิ่มจำนวนสาขาร้านอาหารของบริษัทเป็นกลยุทธ์หนึ่งในการสร้างความเติบโตให้กับบริษัท ทำให้สามารถให้บริการลูกค้าได้ครอบคลุม รวมถึงสามารถขยายฐานลูกค้าใหม่ๆ ได้

อย่างไรก็ตามบริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการลงทุนเปิดร้านใหม่ หากไม่สามารถทำยอดขายให้เป็นตามเป้าหมายที่กำหนดหรืออัตราผลตอบแทนการลงทุนไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการโดยรวมของบริษัท และในกรณีที่ต้องมีการปิดร้านสาขาดังกล่าวบริษัทจะต้องตัดจำหน่ายสินทรัพย์ต่างๆ เช่น ส่วนปรับปรุง ตกแต่งอาคาร เป็นต้น นอกจากนี้ค่าใช้จ่ายในการรื้อถอน ขนย้ายและปรับสภาพพื้นที่คืนผู้ให้เช่าตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา และในบางกรณีการปิดสาขาก่อนครบกำหนดตามสัญญาเช่า ก็เป็นเหตุให้ผู้ให้เช่าไม่คืนเงินประกันตามสัญญาเช่าและบริการ ทำให้มีค่าใช้จ่ายจากการปิดสาขาเกิดขึ้น

## 2.2.6 ความเสี่ยงด้านต้นทุนจากการเสื่อมสภาพของวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์

บริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพ ความสดใหม่ของวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์เป็นสำคัญ โดยวัตถุดิบส่วนใหญ่ของบริษัท มากกว่าร้อยละ 90 เป็นของสด เช่น เนื้อสัตว์ อาหารทะเล ผัก และผลไม้ต่างๆ ซึ่งโรงงานจะมีการสั่งซื้อเพื่อจัดส่งให้กับสาขาต่างๆ รวมทั้งนำมาผลิตเป็นอาหารหรือผลิตภัณฑ์ของบริษัท เช่น น้ำจิ้มสุกี้ น้ำจิ้มบาร์บีคิว สาหร่ายยัดไส้ หมูหมักฮอทพ็อต เป็นต้น ซึ่งก่อนการจัดส่งให้กับสาขาอื่นๆ เพื่อนำไปเสิร์ฟบนบาร์อาหาร วัตถุดิบดังกล่าวมีอายุการใช้งานสั้น และมีการเสื่อมสภาพได้ง่าย ซึ่งหากบริษัทไม่สามารถควบคุมหรือบริหารจัดการจัดซื้อ รวมถึงการจัดเก็บและการใช้วัตถุดิบดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ จะก่อให้เกิดการสูญเสีย (Waste) ได้ง่าย และส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิต

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของความสดใหม่และคุณภาพของวัตถุดิบและอาหารทุกชนิด ที่นำไปให้บริการแก่ลูกค้าภายในร้านอาหาร ในขณะเดียวกันก็ให้ความสำคัญเกี่ยวกับต้นทุนวัตถุดิบ จึงมีการวางแผนการจัดซื้อวัตถุดิบและการผลิตให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าในแต่ละวัน และมีการดูแลควบคุมการจัดเก็บวัตถุดิบอย่างเหมาะสม โดยมีการแยกประเภทของวัตถุดิบที่จัดเก็บในแต่ละคลังสินค้าตามลักษณะวัตถุดิบของแต่ละประเภท ซึ่งมีทั้งพื้นที่จัดเก็บทั่วไป ห้องเย็น (Chill Room) และห้องแช่แข็ง (Freezer) เพื่อคงความสดใหม่และสภาพดั้งเดิมของวัตถุดิบให้คงอยู่อย่างสมบูรณ์ ตลอดจนการควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและสินค้าของร้านสาขา เพื่อให้การบริหารต้นทุนวัตถุดิบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและลดการสูญเสียที่ไม่จำเป็น

## 2.2.7 ความเสี่ยงจากคุณภาพอาหารและมาตรฐานการให้บริการ

สำหรับธุรกิจร้านอาหาร ปัจจัยหลักที่จะทำให้ลูกค้าเข้ามาใช้บริการ คือ อาหารที่มีคุณภาพ รสชาติถูกปาก สถานที่บริการที่สะอาด และการให้บริการที่ได้มาตรฐาน ซึ่งจากการที่บริษัทมีสาขา และมีพนักงานที่ให้บริการอยู่เป็นจำนวนมาก จึงอาจมีความเสี่ยงในเรื่องการปฏิบัติงานเกิดขึ้นได้

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อความเสี่ยงในเรื่องคุณภาพอาหารและมาตรฐานการให้บริการเป็นอย่างยิ่ง จึงได้มีการกำหนดมาตรการต่างๆ ในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว เช่น การฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานร้านสาขาอย่างสม่ำเสมอ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน จัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบคุณภาพอาหารและการปฏิบัติงานของร้านสาขาอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของร้านสาขาเป็นประจำ รวมทั้งยังได้มี

การพัฒนาการผลิตวัตถุดิบถึงสำเร็จรูปจากครัวกลาง ซึ่งทำให้เกิดความสะดวกและลดขั้นตอนในการจัดเตรียมอาหารของร้านสาขา และยังทำให้ได้รสชาติที่ได้มาตรฐานเดียวกัน ในเรื่องของความสะอาดของร้านสาขา ได้จัดให้ร้านสาขามีกิจกรรม 5S อย่างสม่ำเสมอ มีการจัดทำความสะอาดครั้งใหญ่เป็นประจำทุกเดือน และมีการจัดให้บริษัทภายนอกเข้ามาดำเนินการจัดการส้วมสาธารณะ 1 ครั้ง นอกจากนั้น ยังจัดให้มีช่องทางในการที่ลูกค้าสามารถร้องเรียนหรือเสนอความคิดเห็น

## 2.2.8 ความเสี่ยงด้านความผันผวนของราคาวัตถุดิบและต้นทุนการผลิตสินค้า

วัตถุดิบหลักของบริษัท ประกอบด้วย อาหารสด เช่น เนื้อสัตว์ อาหารทะเล ผัก ผลไม้ และเครื่องปรุงต่างๆ เป็นต้น ซึ่งเป็นวัตถุดิบที่อาจมีความผันผวนตามอุปสงค์และอุปทาน และอาจได้รับผลกระทบจากปัจจัยลบหลายอย่างที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัท เช่น สภาพอากาศ ภัยธรรมชาติ การแพร่ระบาดของโรคติดต่อในพืชและสัตว์ ส่งผลให้บริษัทต้องซื้อวัตถุดิบในราคาที่สูงขึ้น

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการควบคุมและบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ โดยในทุกๆ ปี แผนในการดำเนินการของฝ่ายจัดซื้อจะถูกระบุแผนการลดต้นทุนเป็นประเด็นสำคัญ โดยจะมุ่งเน้นการบริหารต้นทุนทั้งในส่วนของราคาสินค้า รวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพของผู้ขายในการควบคุมคุณภาพและการส่งมอบ เพื่อให้ได้สินค้าที่ดี สามารถใช้งานได้อย่างเกิดประโยชน์สูงสุดและเกิดการสูญเสียน้อยที่สุด ฝ่ายจัดซื้อพยายามลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาต้นทุนวัตถุดิบ โดยติดต่อสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายหลายราย รวมทั้งมีการหาผู้ขายรายใหม่ๆ เข้ามาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการผูกขาดและป้องกันการขาดแคลนสินค้า ทำให้สามารถมั่นใจได้ว่าบริษัทจะไม่ขาดแคลนวัตถุดิบ

ที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยประสบปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบหรือการเพิ่มขึ้นของราคาวัตถุดิบ จนส่งผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญ ต่อการดำเนินงานของบริษัท ในกรณีที่ราคาวัตถุดิบมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นบริษัทจะยังไม่ปรับเพิ่มราคาอาหารทันที เนื่องจากวัตถุดิบเกือบทั้งหมดเป็นผลผลิตทางการเกษตรซึ่งมีราคาเปลี่ยนแปลงเกือบทุกวัน บริษัทจะพิจารณาปรับเพิ่มราคาอาหาร เมื่อราคาวัตถุดิบมีแนวโน้มในทิศทางที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทต้องรับภาระจากต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้น จนกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท แต่ในขณะเดียวกันก็ต้องพิจารณาเปรียบเทียบกับราคาสตลาดหรือคู่แข่งเพื่อมิให้กระทบต่อยอดขายหรือฐานลูกค้าโดยรวมของบริษัท

## 2.2.9 ความเสี่ยงจากพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป

จากพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงตามตามกระแสนิยม มีความหลากหลายมากขึ้น รวมถึงมีความคุ้นชินกับการใช้เทคโนโลยีในการสั่งอาหาร ทำให้ธุรกิจต้องมีการปรับตัวอย่างต่อเนื่อง ทางบริษัทมีการวางแผนและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์เพื่อเพิ่มรายได้ของบริษัท โดยมีการพัฒนาอาหารเพื่อสุขภาพให้เป็นไปตามเทรนด์ของผู้บริโภคในปัจจุบัน รวมถึงมีการจัดรายการส่งเสริมการขายต่างๆ เพื่อให้รู้สึกถึงความคุ้มค่า และมีการปรับปรุงสาขาให้ดูทันสมัย สะอาด และปลอดภัย เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้มาบริโภคและใช้บริการภายในร้าน

นอกจากนี้ บริษัทยังมีแผนในการเปลี่ยนแปลงภาพลักษณ์ของร้านอาหารให้มีความทันสมัยและเป็นที่ยอมรับของลูกค้า รวมถึงแผนในการเพิ่มบริการ Grab & Go และ Delivery Service เพื่อส่งเสริมรายได้ด้านอื่นๆ โดยให้ความสำคัญกับตลาดในกลุ่มลูกค้าซื้อกลับบ้าน (Take Away)

## 2.2.10 ความเสี่ยงที่จะไม่ได้ต่อสัญญาแฟรนไชส์

บริษัทบรรลुข้อตกลงได้รับสิทธิในการประกอบธุรกิจร้านอาหารแบรนด์ Burger & Lobster สาขาใหม่ในประเทศไทยและเขตพื้นที่ตามเงื่อนไขจากเจ้าของสิทธิแฟรนไชส์ B&L Operating Limited (B&L) โดยบริษัทได้เปิดสาขาแรกของบริษัทแล้วในเดือนพฤศจิกายน 2565 ที่สยามพารากอน

ทั้งนี้ข้อตกลงในสิทธิแบรนด์ร้านอาหารดังกล่าวมีกำหนดระยะ 5 ปี และได้รับสิทธิในการพิจารณาต่ออายุออกไปเป็นคราวๆ ไป ซึ่งบริษัทมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับการต่อสัญญาหรืออาจมีการปรับเงื่อนไข บริษัทจึงได้มีการวางแผนในการรักษาและสร้างความสัมพันธ์อันดีกับเจ้าของสิทธิแฟรนไชส์ โดยบริษัทได้มีการสื่อสารอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รวมถึงการวางแผนและปฏิบัติตามแผนอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะแผนการเปิดสาขาใหม่ในพื้นที่ที่เหมาะสม รวมถึงการร่วมพัฒนาสินค้าและการให้บริการอย่างมืออาชีพ

## 2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

### ความเสี่ยงจากผลตอบแทนการลงทุน

บริษัทมีการลงทุนเพื่อขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง รวมถึงหาช่องทางการลงทุนในธุรกิจใหม่เพื่อสร้างมูลค่าให้แก่บริษัท ซึ่งความเสี่ยงจากการลงทุนอาจทำให้ผลตอบแทนไม่เป็นไปตามเป้าหมาย หรืออาจมีความล่าช้าหรือใช้เงินลงทุนสูงกว่างบประมาณที่ตั้งไว้ นโยบายการลงทุนจึงเป็นแนวปฏิบัติในการดำเนินงานสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารผู้บริหารและพนักงานที่บริหารจัดการการลงทุนของบริษัท ยึดถือหลักความระมัดระวังในการสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมต่อการลงทุน และสอดคล้องตามกลยุทธ์ นโยบาย และแผนงานของบริษัท มีการกำหนดหลักเกณฑ์การเข้าลงทุน และมีการมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงานของการลงทุนและเฝ้าระวังการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยต่างๆ ที่อาจจะทำให้ผลตอบแทนจากการลงทุนไม่เป็นไปตามเป้าหมายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อที่จะแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ

## 2.4 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

- ไม่มี -

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีนโยบายอย่างเด่นชัดในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์และด้วยจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างสูง ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการธุรกิจที่ดี และได้ทำการศึกษาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ โดยมีเป้าหมายสูงสุดคือความยั่งยืนขององค์กร โดยมีเป้าหมายเพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัทมีการกำหนดผู้มีส่วนได้เสีย 6 กลุ่ม

- 3.1.1 พนักงาน
- 3.1.2 คู่ค้า
- 3.1.3 ลูกค้า (ที่มาใช้บริการ)
- 3.1.4 พันธมิตรทางธุรกิจ
- 3.1.5 ชุมชน/สังคม
- 3.1.6 ผู้ถือหุ้น / ผู้หน่วยงานกำกับดูแล

#### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

##### 3.2.1 การดำเนินการกับผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ทำการศึกษาวิเคราะห์ผลกระทบอันเกิดจากบริษัทไปยังผู้มีส่วนได้เสียและผลกระทบที่เกิดจากผู้มีส่วนได้เสียมายังบริษัท โดยมีการพิจารณาวิเคราะห์ถึงผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มเพื่อรับรู้ถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย สรุปได้ดังนี้

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	วิธีการ	ความคาดหวัง	การตอบสนองขององค์กร
พนักงาน	1. การประเมินผลการทำงานประจำปี 2. การสื่อสารภายในองค์กร 3. การอบรม สัมมนา	1. ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่ดี 2. การประเมินผลการปฏิบัติงานที่เป็นธรรม 3. ความมั่นคงและความก้าวหน้าในอาชีพ 4. การปฏิบัติต่อพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน 5. การพัฒนาบุคลากร 6. การนำเทคโนโลยีมาใช้ในการทำงาน 7. ความปลอดภัยในการทำงาน	1. พิจารณาค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม 2. กำหนดความก้าวหน้าในอาชีพ 3. ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม 4. สร้างสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย 5. กำหนดแผนการพัฒนาบุคลากร
คู่ค้า	1. การประชุมกับคู่ค้า 2. การสื่อสารผ่านอีเมล / โทรศัพท์	1. การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้	1. ดำเนินธุรกิจตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	วิธีการ	ความคาดหวัง	การตอบสนองขององค์กร
		2. ใช้สินค้าที่มีคุณภาพ บรรจุภัณฑ์ที่สะอาด ปลอดภัย และย่อยสลายได้ 3. มีความเชื่อมั่นในสินค้า 4. เป็นช่องทางในการส่งเสริมการขายและประชาสัมพันธ์ตัวสินค้า และช่วยสนับสนุนธุรกิจของบริษัท	2. ปรับปรุงนโยบายและแนวทางในการจัดซื้อจัดจ้าง
ลูกค้า	1. ป้ายสื่อต่างๆภายในร้าน 2. ช่องทาง Online ของบริษัท และร้านอาหาร ได้แก่ Facebook, Website, Line Official Application 3. การเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์ 4. การสำรวจความพึงพอใจ	1. คุณภาพของสินค้าและบริการ 2. รับฟังความคิดเห็นและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นกับลูกค้า เพื่อสร้างความพึงพอใจ ตลอดจนนำข้อเสนอแนะมาช่วยพัฒนาคุณภาพทั้งด้านอาหารและการบริการ 3. ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและโปรโมชั่นของแต่ละแบรนด์ เพื่อสร้างภาพลักษณ์ และการรับรู้ข้อมูล	1. ปรับปรุงการบริการให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ 2. มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า และดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับระเบียบข้อบังคับ
พันธมิตรทางธุรกิจ	1. การประชุมหารือ และแก้ไขปัญหาต่างๆร่วมกัน 2. การสื่อสารผ่านอีเมล / โทรศัพท์ 3. การศึกษาดูงาน และตรวจสอบการดำเนินงานของคู่ค้า และสะท้อนกลับ 4. เยี่ยมชมบริษัทคู่ค้า	1. ความน่าเชื่อถือ ชื่อเสียง และธรรมาภิบาลขององค์กร 2. ความโปร่งใสในการดำเนินงาน 3. ความมั่นคงทางสถานะทางการเงิน 4. การปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงในสัญญาอย่างเป็นธรรม	1. รักษาข้อมูลความลับทางธุรกิจของพันธมิตร 2. ปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ 3. การเป็นผู้เช่าที่ดี (ทั้งในแง่สัญญาและผู้ใช้สถานที่) 4. ปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างเคร่งครัด 5. เปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องและครบถ้วน
ชุมชน	1. การจัดกิจกรรมร่วมกับชุมชน 2. การเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์ 3. ช่องทางการรับข้อร้องเรียน	1. การส่งเสริมและสร้างอาชีพในชุมชนรอบสถานประกอบการ 2. การบริหารจัดการผลกระทบทางสังคมและสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท 3. ส่งเสริมให้อยู่ร่วมกันกับชุมชน	1. ส่งเสริมการจ้างแรงงานท้องถิ่น 2. ส่งเสริมการพัฒนาชุมชนในด้านต่างๆ



ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	วิธีการ	ความคาดหวัง	การตอบสนองขององค์กร
		สังคมได้อย่างไม่มีข้อขัดแย้ง และช่วยเหลือเกื้อกูลกัน ในเรื่องการขาดตลาดโดยนำผลผลิตจากชุมชนมาจำหน่ายในร้านอาหาร	3. บริหารจัดการผลกระทบเชิงลบทางสังคมและสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจบริษัท
ผู้ถือหุ้น / หน่วยงานกำกับดูแล	1. การจัดประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2. การสื่อสารผ่านอีเมล / โทรศัพท์ 3. การเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์ 4. การจัดทำรายงาน 56-1 One Report	1. การกำกับดูแลกิจการที่ดีมีประสิทธิภาพ 2. ผลการดำเนินการที่ดี และมีความมั่นคง 3. การบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีคุณภาพ	1. ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี 2. ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ 3. เปิดเผยข้อมูลทุกด้านอย่างโปร่งใส

### 3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติด้านสิ่งแวดล้อม

#### การบริหารจัดการขยะ

- **ขยะรีไซเคิล** จัดแยกประเภทขยะทั้งภายในสำนักงานใหญ่และหน้าสาขา เพื่อบริหารจัดการขยะให้ถูกนำไปกำจัดอย่างถูกวิธีตลอดจนสามารถนำกลับมาใช้ให้เป็นประโยชน์ตามแนวทางเศรษฐกิจหมุนเวียน
- **ขยะอาหาร (Food Waste)** ดำเนินการลดปริมาณขยะอาหารโดยวางแผนตั้งแต่ต้นน้ำของการผลิตอาหารไปถึงปลายน้ำ

**การลด ละ เลิกพลาสติก** ปรับเปลี่ยนชนิดของบรรจุภัณฑ์ที่บรรจุสินค้า ใช้วัสดุที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมโดยมีเป้าหมายลดปริมาณขยะที่เหลือเข้าสู่การฝังกลบให้น้อยที่สุด

**การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก** การจัดการพลังงานและบริหารจัดการความเสี่ยงกิจกรรมที่เกิดจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างมีประสิทธิภาพ และรับผิดชอบต่อสังคมด้วยกิจกรรมชดเชยคาร์บอน

**การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า**

### 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติด้านสังคม

บริษัท กำหนดนโยบายเพื่อการบริหารจัดการด้านสังคมอย่างรอบด้าน เช่น นโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน นโยบายด้านความปลอดภัย นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน เป็นต้น มีรายละเอียดนโยบายที่สำคัญ ดังนี้

#### 3.4.1 นโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนและการบริหารทรัพยากรบุคคล

##### 1) ด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัท ให้ความสำคัญต่อสิทธิของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ทั้งหมด โดยบริษัทจะไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใดๆ ด้วยเรื่องแนวคิดและมุมมอง เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ ความพึงพอใจทางเพศ สัญชาติ อายุ ความทุพพลภาพ

หรือสถานภาพอื่นใดที่ถือว่าเป็นสิทธิมนุษยชน บริษัทจะนำวิธีปฏิบัติด้านการให้ความเคารพในสิทธิมนุษยชนที่สมเหตุสมผล และครอบคลุมมาประยุกต์ใช้กับการดำเนินกิจการของบริษัททั้งหมดและมุ่งเน้นที่จะขจัดความอยุติธรรม การเลือกปฏิบัติ การข่มขู่และการละเมิดสิทธิทุกประเภท บริษัทจะไม่ทำการจ้างแรงงานเด็กที่ผิดกฎหมาย แรงงานที่ถูกบังคับหรือแรงงานทาส แรงงานที่ถูกบังคับให้ทำงานเกินเวลา บริษัทจะไม่ทำการจ้างบุคคลที่อายุต่ำกว่า 16 ปี และบุคคลที่มีอายุน้อยจะไม่ถูกจ้างเป็นอันตราย ยกเว้นแต่ในกรณีที่การจ้างเหล่านั้น เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับเรื่องอายุ ชั่วโมงการทำงาน การจ่ายค่าตอบแทน สุขภาพและความปลอดภัย

## 2) ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นกำลังสำคัญหลักที่จะนำมาซึ่งความสำเร็จ ความเจริญก้าวหน้า การเติบโตอย่างมั่นคง และยั่งยืนของบริษัทโดยให้ความสำคัญของการทำงานเป็นทีมและความมุ่งมั่นทุ่มเทในการทำงานของพนักงาน บริษัทมุ่งดำเนินการเพื่อยกระดับขีดความสามารถให้พนักงานมีความเป็นเลิศในผลงานที่ได้รับมอบหมายโดยการพัฒนาบุคลากรในด้านการจัดการวิชาการและวัฒนธรรมการทำงาน การจัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานที่ทันสมัยอย่างเพียงพอ การให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการการทำงานในระดับเทียบเคียงได้กับธุรกิจลักษณะเดียวกัน อีกทั้งจะสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและให้ความปลอดภัย พนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ สุจริต มุ่งมั่น ทุ่มเทและปฏิบัติตามกฎระเบียบโดยถือประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ สำหรับฝ่ายบริหารต้องเป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารทรัพยากรบุคคลให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลและประโยชน์สูงสุด โดยมีแนวทางการปฏิบัติด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ดังนี้

- แนวทางเกี่ยวกับการสรรหาทรัพยากรบุคคล
- แนวทางเกี่ยวกับโอกาสความก้าวหน้าของพนักงาน
- แนวทางเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนให้พนักงาน
- แนวทางเกี่ยวกับการพัฒนาพนักงาน
- แนวทางเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงาน
- แนวทางเกี่ยวกับวินัยและการร้องทุกข์
- แนวทางเกี่ยวกับการฟื้นฟูสภาพการเป็นพนักงาน

### 3.4.2 นโยบายเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการใช้สื่อโทรคมนาคม

บริษัทกำหนดให้เทคโนโลยีสารสนเทศเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจของบริษัท การใช้บริการสารสนเทศและระบบสื่อสารโทรคมนาคมเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคนที่จะต้องใช้อย่างเหมาะสม สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเพื่อเป็นการรับผิดชอบต่อสังคมระบบงานและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์มีไว้ใช้เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทเท่านั้น ต้องไม่ใช่เชิงธุรกิจส่วนตัวหรือการกระทำที่ผิดกฎหมายโดยบริษัทสงวนสิทธิ์ในการระงับสิทธิหรือเข้าตรวจสอบระบบคอมพิวเตอร์ หรืออุปกรณ์อื่นใดที่เกี่ยวข้องอันเป็นทรัพย์สินของบริษัทหากพบว่ามีข้อสงสัยในการกระทำการใดๆ ที่อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือผู้อื่น เพื่อให้การใช้ระบบงานต่างๆ ของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องและไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่น ให้ทุกหน่วยงานใช้ระบบงานและคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่ได้จัดหามาอย่างถูกต้องตามมาตรฐานของบริษัทเท่านั้น โดยมีแนวทางการปฏิบัติด้านการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนี้

- การใช้บริการ Internet
- การใช้บริการ Electronic Mail (e-mail)

- การเข้าถึงข้อมูล
- การใช้บริการอุปกรณ์สื่อโทรคมนาคม
- สิทธิส่วนบุคคล

#### 3.4.3 นโยบายเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ เป็นการแสดงถึงเจตนาของ บริษัท ในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
- ผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น
- ทำการตรวจสอบตั้งแต่กระบวนการจัดหาระบบคอมพิวเตอร์จนถึงการติดตั้งเพื่อการใช้งาน และจัดทำฐานข้อมูลของ Software หรือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ต่างๆ ที่ใช้งานอยู่ในปัจจุบันขององค์กรเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการสอดคล้องกับพร.ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ปี 2560

#### 3.4.4 นโยบายเกี่ยวกับคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย

บริษัทดำเนินธุรกิจร้านอาหาร รวมถึงบริษัทมีครัวกลางเพื่อผลิตและจัดส่งอาหารไปตามสาขา โดยมุ่งเน้นให้ความสำคัญในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย มุ่งมั่นที่จะดำเนินการทุกวิถีทางเพื่อลดและป้องกันผลกระทบทางด้านคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัย ที่จะเกิดและการปฏิบัติงานใดๆ ของบริษัทที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งทั้งหมดจะนำไปสู่ความพึงพอใจของลูกค้า ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน และสาธารณชน ตลอดจนการสร้างสิ่งแวดล้อมที่ดีให้แก่สังคม เพื่อให้บรรลุถึงเจตจำนงดังกล่าว บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามระบบการจัดการโปรแกรมพื้นฐานด้านสุขลักษณะในโรงงาน (Food Hygiene Practices) ตลอดจนพัฒนา ประยุกต์ใช้ และคงไว้ซึ่ง GHPs ช่วยให้สถานะและกิจกรรมที่จำเป็นในการสนับสนุนการผลิตอาหารที่ปลอดภัยและเหมาะสมในทุกขั้นตอนของห่วงโซ่อาหารตั้งแต่การผลิตขั้นต้น ตลอดจนดูแลผลิตภัณฑ์สุดท้าย โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมเป็นส่วนหนึ่งของงาน เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและเกิดคุณค่าสูงสุดแก่งาน
- ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะยึดถือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนด มาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- บริษัทจะกระทำการควบคุมและป้องกันความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นได้ในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยจากการทำงาน ทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหาย การละเมิด ระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกต้องและความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน ทั้งนี้ ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุและอุบัติการณ์โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้
- บริษัทจะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงาน พนักงานของผู้รับจ้างตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ทราบและเข้าใจในนโยบาย กฎระเบียบ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัยอาชีวอนามัย

และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้องโดยไม่ก่อให้เกิดอันตราย ต่อสุขภาพ และ ทรัพย์สิน

- บริษัทจะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย ให้เป็นวิถี ดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน
- บริษัทจะเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย อย่างจริงจังและต่อเนื่องโดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความ ปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคม และพัฒนาคุณภาพชีวิต ของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- บริษัทการจัดการโปรแกรมพื้นฐานด้านสุขลักษณะในโรงงาน (Food Hygiene Practice (GHPs) And The Hazard Analysis And Critical Control Point (HACCP) System ที่บริษัท ได้จัดทำ มีขอบเขต ดังนี้
  - ครอบคลุมโครงสร้างอาคาร และส่วนสนับสนุนการผลิตทุกส่วน
  - ครอบคลุมทุกฝ่ายที่อยู่ในโรงงาน
  - ครอบคลุมทุกขั้นตอนการทำงาน ตั้งแต่การรับวัตถุดิบ จนถึงขั้นตอนการบรรจุสินค้าและการ ขนส่งสินค้าไปร้านสาขา
  - ครอบคลุมผลิตภัณฑ์ประเภทเนื้อสัตว์แปรรูปแช่แข็ง เช่น หมูหมัก ไก่หมัก ปลาหมึกหมัก ปลาซาบะแล้ และผลิตภัณฑ์ประเภทลูกชิ้นต้มและทอดแช่แข็งและแช่เย็น เช่น ลูกชิ้นหมูแช่ แข็ง ลูกชิ้นปิ้งปองแช่แข็ง ปลาเส้นทอดแช่เย็น ไส้กึ่งหมู หมูทรงเครื่อง เป็นต้น

จากวิกฤตการระบาดของโควิด-19 บริษัทตระหนักถึงผลกระทบที่เกิดขึ้นในด้านการบริหารงานทรัพยากร บุคคล บริษัทจึงมีมาตรการดูแลพนักงานให้มีความปลอดภัยในสุขภาพ และมีความพร้อมสามารถปฏิบัติงานได้ ตลอดเวลา บริษัทจึงมีแนวปฏิบัติดังนี้

- บริษัทมีแผนงาน Business Continuity Management (BCM) ครอบคลุมการบริหารงานภาวะ วิกฤตในสถานการณ์โรคระบาด โดยมุ่งเน้นในเรื่องความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงาน
- กำหนดให้มีการปฏิบัติงานจากที่บ้าน (WFH) ตามความเหมาะสม โดยอยู่ในดุลพินิจของ ผู้บังคับบัญชา
- สนับสนุนให้พนักงานใช้การประชุมแบบ Teleconference หรือ VDO Conference
- แจกแอลกอฮอล์และหน้ากากอนามัยให้กับพนักงาน รวมถึงตั้งจุดวางแอลกอฮอล์ไว้ตามจุดต่างๆของ สำนักงาน
- กำหนดมาตรการเข้า-ออก อาคาร สำหรับพนักงาน ผู้มาติดต่อ เพื่อเพิ่มความปลอดภัยและป้องกันการ แพร่ระบาด
- เพิ่มมาตรการดูแลรักษาความสะอาดในบริเวณจุดสัมผัสต่างๆ

### 3.4.5 นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตหรือคอร์รัปชัน ไม่ว่ากรณีใดๆ และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้าน คอร์รัปชัน อย่างเคร่งครัดและให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือคอร์รัปชัน ภายใน องค์การ โดยครอบคลุมทุกธุรกิจและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการ

ดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. ความเป็นกลางทางการเมืองและการช่วยเหลือทางการเมือง
  - บริษัท เป็นองค์กรธุรกิจที่เป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมายและการปกครองระบอบประชาธิปไตย บริษัทไม่มีแนวปฏิบัติที่จะให้การช่วยเหลือทางการเมืองแก่พรรคการเมืองใดๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
  - ทุกคนภายในองค์กรมีสิทธิและเสรีภาพทางการเมืองตามกฎหมายแต่จะไม่ดำเนินการใดๆ ที่ทำให้บริษัทสูญเสียความเป็นกลางหรือได้รับความเสียหายจากการเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเมือง
  - ทุกคนในองค์กรจะไม่ดำเนินกิจกรรมทางการเมืองภายในบริษัทรวมถึงการใช้ทรัพยากรใดๆ ของบริษัทเพื่อดำเนินการดังกล่าว

2. การบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน

บริษัท สนับสนุนการพัฒนาชุมชนและสังคมเพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิต สร้างเศรษฐกิจและความเข้มแข็งให้กับชุมชนและสังคมผ่านกระบวนการทางธุรกิจหรือการบริจาคเพื่อการกุศลซึ่งต้องนำไปใช้สำหรับสาธารณกุศลเท่านั้น รวมถึงเงินสนับสนุนเพื่อธุรกิจของบริษัทไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการคอร์รัปชัน โดยมีเอกสารหลักฐานชัดเจนและสอดคล้องกับระเบียบบริษัท

3. ของขวัญ การเลี้ยงอาหาร การท่องเที่ยว การให้การต้อนรับและการบันเทิง

ในทางปฏิบัติเป็นที่เข้าใจว่าการให้ของขวัญ การเลี้ยงอาหาร การให้การต้อนรับและจัดความบันเทิงให้แก่ลูกค้า ชัฟฟลายเออร์ และหุ้นส่วนทางธุรกิจอย่างสมเหตุสมผลและเหมาะสมเป็นประโยชน์ต่อการสร้างความน่าเชื่อถือทางการค้า และช่วยกระชับความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ซึ่งบางวัฒนธรรมในทางธุรกิจมักคาดหวังว่าจะได้รับของขวัญเล็กๆ น้อยๆ อย่างไรก็ตาม บริษัท ห้ามการให้สิ่งของหรือการบริการดังกล่าวที่มากเกินไปหรือไม่เหมาะสม การดูแลให้การต้อนรับทางธุรกิจ การนำเที่ยว การให้ของขวัญ การจัดความบันเทิงและการจัดเลี้ยงจะต้องเหมาะสมแก่โอกาสและเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย และระเบียบของบริษัท

นอกจากนี้ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกิดขึ้นและกิจกรรมต่างๆ ที่กระทำโดยเป็นส่วนหนึ่งของการให้การต้อนรับ การท่องเที่ยว ของขวัญ การบันเทิงและการเลี้ยงอาหารจะต้องโปร่งใส ซึ่งหมายถึงการลงบัญชีที่เป็นหลักฐานของค่าใช้จ่ายและกิจกรรมนั้นต้องระบุถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องโดยระบุถึงจุดประสงค์ทางธุรกิจอย่างชัดเจน อธิบายถึงกิจกรรมนั้นและ ระบุถึงจำนวนเงินที่ได้ใช้จ่ายไป

รายงานการพัฒนาย่างยั่งยืนของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) นี้ ได้จัดทำเป็นประจำทุกปี โดยมีเนื้อหาครอบคลุมนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท โดยเป็นการรายงานในช่วงระหว่างวันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรับทราบถึงความมุ่งมั่นต่อแนวทางการดำเนินงานในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและผลการดำเนินงานที่สอดคล้องกับกรอบการดำเนินงานของบริษัท การกำหนดสาระสำคัญของเนื้อหาในรายงานนั้น บริษัท เริ่มจากการศึกษา การสำรวจและวิเคราะห์ เพื่อการพัฒนาธุรกิจตลอดจนภาพลักษณ์ของบริษัท ที่มีต่อสาธารณชน จากนั้นจัดเรียงลำดับความสำคัญโดยให้ “ลูกค้า” มีความสำคัญเป็นอันดับแรกเนื่องจากเป็นผู้ที่ได้รับผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมจากการประกอบธุรกิจของบริษัท และ “พนักงานของบริษัท” ถือเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสำคัญลำดับถัดมาเพราะบริษัทเห็นว่าพนักงานเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญที่จะทำให้บริษัท สามารถดำเนินงานธุรกิจ



โดยส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และยังส่งผลไปถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มอื่น อาทิ เช่น ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ประชาชน และชุมชน อีกด้วย

### ภาพกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและชุมชน

ระหว่างปี 2566 บริษัทได้บริจาคน้ำจิ้มปลาชาบะ ไตโดมอน มูลค่ารวม 205,420.74 บาท ให้กับหน่วยงานดังนี้

- สถานคุ้มครองและพัฒนาคนพิการบ้านกึ่งวิถี (หญิง) จังหวัดปทุมธานี จำนวน 3,000 ขวด มูลค่ารวม 85,610.70 บาท
- สถานคุ้มครองและพัฒนาคนพิการบ้านกึ่งวิถี(ชาย) จังหวัดปทุมธานี จำนวน 2,496 ขวด มูลค่ารวม 62,559.69 บาท
- สถานคุ้มครองคนไร้ที่พึ่งหญิงธัญบุรี จังหวัดปทุมธานี จำนวน 2,298 ขวด มูลค่ารวม 57,250.35 บาท





## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### 1. การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และการดำเนินงานที่สำคัญ

ในปี 2566 บริษัทย่อย 1 แห่งของบริษัทยังไม่เริ่มดำเนินงาน จึงทำให้การเงินรวมมีข้อมูลในด้านผลการดำเนินงานไม่ต่างจากงบเฉพาะกิจการอย่างมีนัยสำคัญ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (หน่วย : ล้านบาท)	งบเฉพาะกิจการ				งบรวม	
	ปี 2565		ปี 2566		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	512.04	93.60	258.13	69.69	258.13	64.92
รายได้อื่น	35.03	6.40	34.83	9.40	30.33	7.63
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม ของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน			7.98	2.15	7.98	2.01
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย					101.16	25.44
กำไรจากการแลกเปลี่ยนทรัพย์สิน			69.47	18.76		
<b>รวมรายได้</b>	<b>547.072</b>	<b>100.00</b>	<b>370.41</b>	<b>100.00</b>	<b>397.60</b>	<b>100.00</b>
ต้นทุนขาย	258.57	47.26	144.41	38.99	144.41	36.32
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	317.31	58.00	193.34	52.20	193.34	48.63
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	155.67	28.46	129.01	34.83	133.64	33.61
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>731.55</b>	<b>133.72</b>	<b>466.77</b>	<b>126.02</b>	<b>471.39</b>	<b>118.56</b>
<b>ขาดทุนจากการดำเนินงาน</b>	<b>( 184.48)</b>	<b>( 33.72)</b>	<b>( 96.36)</b>	<b>( 26.02)</b>	<b>( 73.79)</b>	<b>( 18.56)</b>
ต้นทุนทางการเงิน	( 30.01)	( 5.49)	( 29.53)	( 7.97)	( 35.97)	( 9.05)
<b>ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>( 214.49)</b>	<b>( 39.21)</b>	<b>( 125.90)</b>	<b>( 33.99)</b>	<b>( 109.76)</b>	<b>( 27.61)</b>
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	( 0.17)	( 0.03)	0.89	0	0.89	0.22
<b>ขาดทุนสำหรับปี</b>	<b>( 214.66)</b>	<b>( 39.24)</b>	<b>( 125.00)</b>	<b>( 33.75)</b>	<b>( 108.87)</b>	<b>( 27.38)</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการทั้งสิ้นจำนวน 16 สาขา ประกอบด้วย ร้านฮอทพ็อต 5 สาขา (แบ่งเป็น “ฮอท พ็อต บุฟเฟต์” 4 สาขา และ “ร้าน “ฮอท พ็อต โกลด์” 1 สาขา) ร้าน “โตโดมอนโคเรียนกริลล์” 2 สาขา ร้าน “เจ็จโต้วแกรนด์” 1 สาขา ร้าน “ซาบู โทโมะ” 5 สาขา ร้าน “Burger & Lobster” 1 สาขา และร้าน “อ้อย หั่ว กั่ว” 2 สาขา

แบรนด์	จำนวนสาขา		
	31 ธ.ค.65	31 ธ.ค.66	เพิ่มขึ้น/(ลดลง) สาขา
1) ฮอท พอท	33	5	(28)
2) ไดโดมอน	5	2	(3)
3) เจิ้งโต่วแกรนด์	2	1	(1)
4) ชาบู โทโมะ	2	5	3
5) Burger & Lobster	1	1	-
6) Ai Huo Guo	-	2	2
<b>รวม</b>	<b>43</b>	<b>16</b>	<b>(27)</b>

### รายได้

ปี 2566 บริษัทมีรายได้รวม 397.60 ล้านบาท ลดลง 145.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26.85 เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยมีรายได้จากการขาย 258.13 ล้านบาท ลดลง 253.91 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 49.59 จากปี 2565 มีรายได้อื่น 30.33 ล้านบาท ลดลง 1.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.75 มีกำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม ของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 7.97 ล้านบาท และมีกำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย 101.16 ล้านบาท

### โครงสร้างรายได้

ประเภทรายได้	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
<b>1. รายได้จากการขาย</b>				
(ก) จากร้านสาขา				
1) ฮอท พอท	383.92	70.18	97.20	33.18
2) ไดโดมอน	56.53	10.33	23.09	7.88
3) เจิ้งโต่ว แกรนด์	40.47	7.40	33.20	11.33
4) บอนไซ <sup>1/</sup>	4.84	0.88	-	-
5) ชาบู โทโมะ <sup>2/</sup>	19.24	3.52	62.88	21.46
6) Burger & Lobster <sup>3/</sup>	7.05	1.29	38.90	13.28
7) Ai Huo Guo <sup>4/</sup>	-	-	2.87	0.98
<b>รวมรายได้จากการขาย</b>	<b>512.05</b>	<b>93.60</b>	<b>258.13</b>	<b>88.11</b>
<b>2. รายได้อื่น</b>	<b>35.03</b>	<b>6.40</b>	<b>34.83</b>	<b>11.89</b>

ประเภทรายได้	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้รวม	547.07	100.00	292.96	100.00

หมายเหตุ: <sup>1/</sup>บอนไซ ปิดให้บริการ เดือนเมษายน 2565

<sup>3/</sup>เบอเกอร์ & ลีอบสเตอร์ เปิดให้บริการ เดือนพฤศจิกายน 2565

<sup>2/</sup>ซาบู โทโมะ เปิดให้บริการ เดือนมิถุนายน 2565

<sup>4/</sup>Ai Huo Guo เปิดให้บริการ เดือนสิงหาคม 2566

### ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายหลักของบริษัทประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ อาหารและเครื่องดื่ม รวมไปถึงค่าขนส่งและการเก็บรักษาสินค้า ในปี 2566 บริษัทมีต้นทุนขายจำนวน 144.41 ล้านบาท ลดลง 114.16 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 44.15 เมื่อเทียบกับปี 2565 ซึ่งไปในทิศทางเดียวกันกับยอดขายที่ลดลง และเมื่อเทียบเป็นอัตราส่วนต่อยอดขายจะเห็นว่าปี 2566 อัตรากำไรขั้นต้นในปี 2566 เท่ากับร้อยละ 50.71 ปรับตัวลดลงร้อยละ 3.85 จากปี 2565 ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 52.74 สอดคล้องกับการลดลงของยอดขาย

### ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าสาธารณูปโภค ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย และค่าวัสดุสิ้นเปลือง เป็นต้น บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสำหรับปี 2566 จำนวน 322.35 ล้านบาท แบ่งเป็นค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย จำนวน 193.34 ล้านบาท และ ค่าใช้จ่ายในการบริการ 129.01 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายลดลง 123.97 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.07 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า เนื่องจาก มีการปิดร้านสาขาและสอดคล้องกับยอดขายที่ลดลง สำหรับค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน ลดลง 26.66 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.13 จากปี 2565 เนื่องจาก มีการปิดร้านสาขาและสอดคล้องกับยอดขายที่ลดลง

### ต้นทุนทางการเงิน

บริษัทมีค่าใช้จ่ายทางการเงินสำหรับปี 2566 จำนวน 29.53 ล้านบาท ลดลง 0.48 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.60 จากปี 2565

### ขาดทุนสุทธิ

จากปัจจัยต่าง ๆ ซึ่งมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน ทำให้บริษัทมีผลขาดทุนสำหรับปี 2566 เท่ากับ 125.00 ล้านบาท ลดลง 89.66 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 41.77 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า

## วิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

### สินทรัพย์

งบแสดงฐานะทางการเงิน หน่วย: ล้านบาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ				งบการเงินรวม
	31 ธ.ค. 65	31 ธ.ค. 66	เปลี่ยนแปลง		31 ธ.ค. 66
			จำนวนเงิน	%	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9.15	1.68	(7.47)	(81.64)	1.70
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	55.74	12.98	(42.76)	(76.71)	12.50
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	91.79	7.69	(84.10)	(91.62)	-
สินค้าคงเหลือ	42.19	11.13	(31.06)	(73.62)	11.13
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	22.62	14.03	(8.59)	(37.98)	14.03
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	221.48	47.51	(173.97)	(78.55)	39.36
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	3.00	-	(3.00)	(100.00)	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	30.00	30.00	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	65.71	669.93	604.22	919.53	669.93
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	372.84	430.65	57.81	15.51	642.83
สินทรัพย์สิทธิการใช้	153.06	91.71	(61.35)	(40.08)	94.71
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	8.35	7.22	(1.13)	(13.53)	7.22
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	66.19	47.56	(18.63)	(28.15)	47.56
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	699.14	1,277.07	577.93	82.66	1,459.25
รวมสินทรัพย์	920.63	1,324.58	403.95	43.88	1,498.61

ณ 31 ธันวาคม 2566 เมื่อเปรียบเทียบกับงบเฉพาะกิจการ จะเห็นว่าสินทรัพย์รวมของบริษัทมีจำนวน 1,324.58 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 403.95 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 43.88 เมื่อเปรียบเทียบกับ 31 ธันวาคม 2565 โดยบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 1.68 ล้านบาท ลดลง 7.47 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 81.64 บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนรวม จำนวน 47.51 ล้านบาท ลดลง 173.97 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 78.55 บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 42.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 76.71 มีสินค้าคงเหลือลดลง 31.06 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 73.62 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้น จำนวน 7.69 ล้านบาท (เกิดจากการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทย่อย) และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ลดลง 8.59 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 37.98

สำหรับสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เมื่อเปรียบเทียบกับงบเฉพาะกิจการของบริษัทมีจำนวน 1,277.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 577.93 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 82.66 เมื่อเปรียบเทียบกับ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการ

ลงทุน 604.22 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 919.53 มีการเพิ่มขึ้นของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 57.81 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.51 และมีการลดลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้ 61.35 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 40.08 จากการปิดสาขา

สำหรับงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ด้านสินทรัพย์มีข้อมูลทางการเงินที่มีสาระสำคัญดังนี้

1. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัท ได้แก่ ที่ดิน อาคารสำนักงาน TFD ในส่วนที่เป็นพื้นที่เช่า และอาคารระหว่างก่อสร้างที่ยังไม่มีวัตถุประสงค์การใช้งาน จำนวน 669.93 ล้านบาท ที่เกิดจากการลงทุนในปี 2566 ทั้งนี้บริษัทมีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยผู้ประเมินราคาอิสระจากภายนอกซึ่งมีคุณสมบัติในวิชาชีพที่เหมาะสมและมีประสบการณ์ในการประเมินราคาทรัพย์สินประเภทดังกล่าว

2. ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ ที่ปรากฏในงบการเงินรวมจำนวน 642.83 ล้านบาท แบ่งเป็นของบริษัทจำนวน 430.65 ล้านบาท และของบริษัทย่อย (บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด) จำนวน 212.18 ล้านบาท ซึ่งบริษัทบันทึกมูลค่าที่ดินและอาคารด้วยมูลค่าตามราคาที่เป็นใหม่ ตามประเมินราคาของผู้ประเมินราคาอิสระ

#### หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

งบแสดงฐานะทางการเงิน  หน่วย: ล้านบาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ				งบการเงินรวม
	31 ธ.ค. 65	31 ธ.ค. 66	เปลี่ยนแปลง		31 ธ.ค. 66
			จำนวนเงิน	%	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน	90.13	90.04	(0.09)	(0.10)	90.04
เงินกู้ยืมระยะสั้น	131.90	196.63	64.73	49.08	196.63
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	223.69	318.85	95.16	42.54	356.01
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบัน การเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	3.00
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า ที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	69.37	41.46	(27.91)	(40.23)	41.46
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาว ที่เจ้าหนี้ สามารถเรียกเก็บเงินต้นได้ทันที	7.75	2.67	(5.08)	(65.55)	2.67
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	124.74	120.11	(4.63)	(3.71)	120.11
รวมหนี้สินหมุนเวียน	647.58	769.76	122.18	18.87	809.92
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	63.09
หนี้สินตามสัญญาเช่า	100.53	66.14	(34.39)	(34.21)	66.14
ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน	12.01	3.73	(8.28)	(68.94)	3.73

งบแสดงฐานะทางการเงิน หน่วย: ล้านบาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ				งบการเงินรวม
	31 ธ.ค. 65	31 ธ.ค. 66	เปลี่ยนแปลง		31 ธ.ค. 66
			จำนวนเงิน	%	
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	60.41	61.51	1.10	1.82	75.18
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4.39	4.39	-	-	4.39
หุ้นกู้แปลงสภาพ	48.76	1.10	(47.66)	(97.74)	1.10
สิทธิในการเลือกแปลงสภาพ	6.89	0.44	(6.45)	(93.61)	0.44
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	-	-	-	14.45
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>232.99</b>	<b>137.31</b>	<b>(95.68)</b>	<b>(41.07)</b>	<b>228.52</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>880.57</b>	<b>907.07</b>	<b>26.50</b>	<b>3.01</b>	<b>1,038.44</b>
ทุนจดทะเบียน	825.05	5,764.10	4,939.05	598.64	5,764.10
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	586.81	1,902.53	1,315.72	224.22	1,902.53
ส่วนเกิน(ต่ำ)มูลค่าหุ้นสามัญ	551.72	(261.30)	(813.02)	(147.36)	(261.30)
กำไรสะสมจัดสรรแล้ว	7.06	7.06	-	-	7.06
กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่ได้จัดสรร	(1,277.95)	(1,400.81)	(122.86)	9.61	(1,410.92)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	172.43	170.03	(2.40)	(1.39)	222.81
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>40.06</b>	<b>417.50</b>	<b>377.44</b>	<b>942.19</b>	<b>460.18</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>920.63</b>	<b>1,324.58</b>	<b>403.95</b>	<b>43.88</b>	<b>1,498.61</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เมื่อเปรียบเทียบงบเฉพาะกิจการ หนี้สินรวมของบริษัทมีจำนวน 907.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 26.50 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.01 เมื่อเปรียบเทียบกับ 31 ธันวาคม 2565 โดยบริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนรวม จำนวน 769.76 เพิ่มขึ้น 122.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18.87 เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ลดลง 0.09 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.10 เงินกู้ยืมระยะสั้น (ตัวสัญญาใช้เงินบุคคลธรรมดา) เพิ่มขึ้น 64.73 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 49.08 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 95.16 คิดเป็นร้อยละ 42.54 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ลดลง 4.63 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.71

สำหรับหนี้สินไม่หมุนเวียนรวม จำนวน 137.31 ล้านบาท ลดลง 95.68 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 41.07 บริษัทมีประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน ลดลง 8.28 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 68.94 หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เพิ่มขึ้น 1.10 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.82 หุ้นกู้แปลงสภาพและสิทธิในการเลือกแปลงสภาพ ลดลง 54.11 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 97.23 และหนี้สินตามสัญญาเช่าลดลง 34.39 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 34.21



สำหรับงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ด้านหนี้สินมีข้อมูลทางการเงินที่มีสาระสำคัญ ได้แก่ เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี และมากกว่าหนึ่งปี) จำนวนสุทธิ 68.76 ล้านบาท เป็นของบริษัท จำนวน 2.67 ล้านบาท และ บริษัทย่อย จำนวน 66.09 ล้านบาท

### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ให้แก่บุคคลในวงเงินจำกัด (Private Placement : “PP”) จำนวนรวม 1 ราย ในราคาหุ้นละ 0.17 บาท รวมเป็นเงิน 274.98 ล้านบาท เพื่อเป็นค่าตอบแทนบางส่วนสำหรับการได้มาซึ่งที่ดินและอาคารสำนักงาน

อนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทเพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ในอัตราส่วนการจัดสรร 1 หุ้นสามัญเดิม ต่อ ไม่เกิน 2.75 หุ้นสามัญเพิ่มทุน

อนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (JCKH-W2) ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่ ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราจัดสรรไม่เกิน 3 หุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ

อนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทเพื่อรองรับการปรับสิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (JCKH-W2)

บริษัทยังมีการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund 1 (“AO Fund 1”) โดยมีรายละเอียดการใช้สิทธิแปลงสภาพดังนี้

ประเภท	จำนวน ครั้งที่ออก	วงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออก และเสนอขายไปแล้ว (บาท)	วงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพที่ ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพไป แล้ว (บาท)	จำนวนหุ้นสามัญที่เกิด จากการแปลงสภาพ (หุ้น)
หุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 2 (“CD2”)	1 ครั้ง	5,000,000	50,000,000	579,021,294

สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้น เมื่อเปรียบเทียบงบเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 417.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 377.44 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 942.20 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า มีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของการเพิ่มทุนในปี 2566

สำหรับงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 460.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 391.71 ล้านบาท จากปี 2565 ที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นที่จำนวน 68.47 ล้านบาท โดยเป็นผลมาจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ส่วนค่าหุ้นสามัญ และผลขาดทุนจากการดำเนินงานในปี 2566 ของบริษัท

#### งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด หน่วย: ล้านบาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ				งบการเงินรวม
	31 ธ.ค. 65	31 ธ.ค. 66	เปลี่ยนแปลง		31 ธ.ค. 66
			จำนวนเงิน	%	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	(52.59)	14.90	67.49	(128.33)	18.34
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(38.59)	(81.86)	(43.27)	112.13	(78.04)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	91.23	59.48	(31.75)	(34.80)	52.24
เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	0.06	(7.48)	(7.54)	(12,566.67)	(7.46)
เงินสด ณ วันต้นงวด	9.09	9.15	0.06	0.66	9.15
เงินสด ณ วันสิ้นงวด	9.15	1.67	(7.48)	(81.75)	1.69

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เมื่อเปรียบเทียบงบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 1.67 ล้านบาท ลดลงจากยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 จำนวน 7.48 ล้านบาท ซึ่งมาจากกิจกรรมต่างๆ ดังต่อไปนี้

- 1) กระแสเงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)ในกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 14.90 ล้านบาท ประกอบด้วย
  - ขาดทุนจากการดำเนินงานที่เป็นเงินสด 72.47 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากขาดทุนสุทธิ 125.90 ล้านบาท บวกกลับด้วยค่าเสื่อมราคา 112.80 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงิน 29.53 ล้านบาท ขาดทุนจากการปิดสาขา 0.93 ล้านบาท การกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ 5.50 ล้านบาท
  - สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง 86.51 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการลดลงของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 39.88 ล้านบาท สินค้าคงเหลือ 31.06 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น 1.40 ล้านบาท สุทธิด้วยการลดลงของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น 14.17 ล้านบาท
  - หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น 2.08 ล้านบาท มาจากการจ่ายชำระให้กับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 6.71 ล้านบาท สุทธิด้วยการลดลงของหนี้สินหมุนเวียนอื่น 4.63 ล้านบาท
- 2) กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน จำนวน 81.86 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่ใช้ไปในการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และปรับปรุงแบรนด์ใหม่ การปรับปรุง/ปรับเปลี่ยนแบรนด์ร้านสาขาและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 88.49 ล้าน สุทธิด้วยการรับเงินจากการจำหน่ายสินทรัพย์และจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย 6.62 ล้านบาท

- 3) กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมการจัดการเงิน จำนวน 59.48 ล้านบาท ได้มาจากเงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้น 89.18 ล้านบาท เงินสดรับจากการเพิ่มทุน 88.90 ล้านบาท เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ 5.00 ล้านบาท สุทธิด้วยการจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น จำนวน 24.01 ล้านบาท ชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน 2.09 ล้านบาท ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 71.77 ล้านบาท ชำระดอกเบี้ยจ่าย 25.66 ล้านบาท

## 2. ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะทางการเงินหรือการดำเนินการอย่างมีนัยสำคัญ

ในปี 2566 แม้ว่าสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ทั่วโลกคลี่คลาย ผู้คนกลับมาเดินทางและใช้ชีวิตเช่นเดิม ประเทศไทยยังคงเผชิญกับความท้าทายอื่นๆ ทั้งจากสถานการณ์เศรษฐกิจโลกผันผวน ภาวะสงครามในต่างประเทศที่ยืดเยื้อ และต้นทุนในการดำรงชีพที่สูงขึ้น รวมถึงการตื่นตัวของผู้คนต่อการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ที่เข้ามามีบทบาทในสังคมและการดำเนินธุรกิจ สิ่งเหล่านี้ล้วนมีผลต่อวิถีชีวิตและพฤติกรรมของผู้บริโภคมากขึ้น

สำหรับธุรกิจหลักร้านอาหาร แม้ว่าสถานการณ์การบริโภคโดยรวมในประเทศได้รับอานิสงส์จากมาตรการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวกลับมารวดเร็วสอดคล้องกับนโยบายสนับสนุนจากภาครัฐ บริษัทยังคงจำเป็นต้องดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวังเพื่อต่อสู้กับปัญหาเรื่องต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้นและกำลังซื้อของกลุ่มลูกค้าในประเทศที่เปราะบาง ประกอบกับการแข่งขันในตลาดร้านอาหารที่สูงขึ้นอย่างมาก ซึ่งปัจจัยต่างๆ เหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทได้ โดยบริษัทได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบริหารสาขาบริการอย่างต่อเนื่อง พิจารณาปรับเปลี่ยนแบรนด์ร้านอาหารในสาขาที่ไม่สามารถตอบโจทย์ตลาดผู้บริโภคได้ รวมถึงการปิดสาขาในพื้นที่บริการที่บริษัทไม่สามารถควบคุมต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ จึงได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ธุรกิจเชิงนโยบายเพื่อความมั่นคง และกระจายความเสี่ยงไปยังธุรกิจอื่นนอกจากธุรกิจหลักด้านอาหาร ซึ่งบริษัทได้เข้าลงทุนและรับโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินและอาคารสำนักงานในเขตใจกลางเมืองกรุงเทพมหานครได้สำเร็จ เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานของบริษัท ลดภาระค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่และยังสามารถเพิ่มรายได้ที่สม่ำเสมอจากพื้นที่ให้เช่าส่วนที่เหลือได้ทันที เพิ่มเสถียรภาพทางการเงินและเป็นสินทรัพย์ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้บริษัทในระยะยาว อีกทั้งยังมีโอกาสสำหรับการพัฒนาอาคารใหม่เพิ่มเติมจากที่ดินว่างเปล่าที่ติดกันในอนาคตอีกด้วย

## 3. ข้อมูลจากงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงิน

### 3.1. สรุปรายงานการสอบบัญชี

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี ได้แก่ นายเจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3759 แห่งบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขและมีข้อสังเกตต่องบการเงินที่ตรวจสอบ เรื่องความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง

โดยแสดงความเห็นว่างบการเงินและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทได้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ

และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### 3.2. ตารางสรุปงบการเงิน

#### งบแสดงฐานะการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินตรวจสอบ สิ้นสุด 31 ธันวาคม							
	งบเฉพาะกิจการ						งบรวม	
	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566		ปี 2566	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
<b>สินทรัพย์</b>								
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9,094,232	0.94	9,154,796	0.99	1,675,782	0.13	1,695,614	0.11
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	60,491,499	6.26	55,737,217	6.05	12,984,368	0.98	12,497,141	0.83
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	91,788,479	9.97	7,686,910	0.58	-	-
สินค้าคงเหลือ	51,024,604	5.28	42,188,606	4.58	11,133,529	0.84	11,133,529	0.74
เงินทดรองจ่าย	48,998,456	5.07	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	22,933,779	2.37	22,615,356	2.46	14,029,067	1.06	14,029,067	0.94
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>192,542,570</b>	<b>19.92</b>	<b>221,484,454</b>	<b>24.06</b>	<b>47,509,656</b>	<b>3.59</b>	<b>39,355,351</b>	<b>2.63</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>								
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	3,000,000	0.31	3,000,000	0.33	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	30,000,000	3.10	30,000,000	3.26	30,000,000	2.26	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	65,706,249	7.14	669,929,336	50.58	669,929,336	44.70
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	439,372,062	45.45	372,839,305	40.50	430,640,783	32.51	642,830,861	42.90
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	232,078,504	24.01	153,059,470	16.63	91,709,972	6.92	91,709,972	6.12
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,640,748	0.27	8,349,364	0.91	7,224,633	0.55	7,224,633	0.48
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	67,091,143	6.94	66,190,468	7.19	47,564,509	3.59	47,564,509	3.17
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>774,182,457</b>	<b>80.08</b>	<b>699,144,856</b>	<b>75.94</b>	<b>1,277,069,233</b>	<b>96.41</b>	<b>1,459,259,311</b>	<b>97.37</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>966,725,027</b>	<b>100.00</b>	<b>920,629,310</b>	<b>100.00</b>	<b>1,324,578,889</b>	<b>100.00</b>	<b>1,498,614,662</b>	<b>100.00</b>

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

งบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินตรวจสอบ สิ้นสุด 31 ธันวาคม							
	งบเฉพาะกิจการ						งบรวม	
	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566		ปี 2566	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>								
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>								
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	88,790,815	9.18	90,132,402	9.79	90,041,580	6.80	90,041,580	6.01
เงินกู้ยืมระยะสั้น	124,240,877	12.85	131,903,151	14.33	196,627,467	14.84	196,627,467	13.12
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	220,191,903	22.78	223,688,466	24.30	318,848,611	24.07	356,007,595	23.76
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	15,000,000	1.55	-	-	-	-	2,997,571	0.20
ที่ตั้งกำหนดชำระภายในหนึ่งปี								
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า	118,540,726	12.26	69,366,040	7.53	41,462,771	3.13	41,462,771	2.77
ที่ตั้งกำหนดชำระภายในหนึ่งปี								
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	7,752,890	0.84	2,666,042		2,666,042	
ที่เจ้าหนี้สามารถเรียกเก็บเงินคืนได้ทันที								
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	92,056,585	9.52	124,741,128	13.55	120,114,267	9.07	120,114,267	8.02
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>658,820,906</b>	<b>68.15</b>	<b>647,584,077</b>	<b>70.34</b>	<b>769,760,738</b>	<b>58.11</b>	<b>809,917,293</b>	<b>54.04</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>								
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	6,252,890	0.65	-	-	-	-	63,093,253	4.21
จากส่วนที่ตั้งกำหนดชำระภายในหนึ่งปี								
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วน	151,739,803	15.70	100,525,073	10.92	66,134,817	4.99	66,134,816	4.41
ที่ตั้งกำหนดชำระภายในหนึ่งปี								
ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน	16,962,843	1.75	12,008,109	1.30	3,730,340	0.28	3,730,340	0.25
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	58,650,066	6.07	60,411,206	6.56	61,511,004	4.64	75,175,280	5.02
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,389,837	0.45	4,392,890	0.48	4,389,030	0.33	4,389,030	0.29
หุ้นกู้แปลงสภาพ	25,658,952	2.65	48,759,244	5.30	1,103,979	0.08	1,103,979	0.07
สิทธิในการเลือกแปลงสภาพ	3,888,889	0.40	6,888,889	0.75	444,444	0.03	444,444	0.03
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	-	-	-	-	-	14,450,000	0.96
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>267,543,280</b>	<b>27.68</b>	<b>232,985,411</b>	<b>25.31</b>	<b>137,313,614</b>	<b>10.37</b>	<b>228,521,142</b>	<b>15.25</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>926,364,186</b>	<b>95.82</b>	<b>880,569,488</b>	<b>95.65</b>	<b>907,074,352</b>	<b>68.48</b>	<b>1,038,438,435</b>	<b>69.29</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>								
ทุนจดทะเบียน	537,448,425	55.59	825,048,482	89.62	5,764,102,034	435.16	5,764,102,034	384.63
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	329,340,680	34.07	586,808,187	63.74	1,902,530,134	143.63	1,902,530,134	126.95
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	601,187,021	62.19	551,722,966	59.93	(261,298,991)	(19.73)	(261,298,991)	(17.44)
กำไร (ขาดทุน) สะสม								
จัดสรรแล้ว - สรรพตามกฎหมาย	7,055,720	0.73	7,055,720	0.77	7,055,720	0.53	7,055,720	0.47
ยังไม่ได้จัดสรร	(1,065,693,610)	(110.24)	(1,277,953,795)	(138.81)	(1,400,814,631)	(105.76)	(1,410,920,519)	(94.15)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	168,471,030	17.43	172,426,744	18.73	170,032,305	12.84	222,809,883	14.87
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>40,360,841</b>	<b>4.18</b>	<b>40,059,822</b>	<b>4.35</b>	<b>417,504,537</b>	<b>31.52</b>	<b>460,176,227</b>	<b>30.71</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>966,725,027</b>	<b>100.00</b>	<b>920,629,310</b>	<b>100.00</b>	<b>1,324,578,889</b>	<b>100.00</b>	<b>1,498,614,662</b>	<b>100.00</b>

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินตรวจสอบ สิ้นสุด 31 ธันวาคม							
	งบเฉพาะกิจการ						งบรวม	
	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566		ปี 2566	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
<b>รายได้</b>								
รายได้จากการขายและบริการ	427,612,675	96.94	512,045,077	93.60	258,132,268	69.69	258,132,268	64.92
รายได้อื่น	13,509,771	3.06	35,026,888	6.40	34,825,190	9.40	30,333,463	7.63
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าทรัพย์สินของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	7,974,873	2.15	7,974,873	2.01
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	101,156,270	25.44
กำไรจากการแลกเปลี่ยนทรัพย์สิน	-	-	-	-	69,473,208	18.76	-	-
<b>รวมรายได้</b>	<b>441,122,446</b>	<b>100.00</b>	<b>547,071,965</b>	<b>100.00</b>	<b>370,405,539</b>	<b>100.00</b>	<b>397,596,874</b>	<b>100.00</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>								
ต้นทุนขายและบริการ	224,674,765	50.93	258,571,093	47.26	144,411,006	38.99	144,411,006	36.32
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	244,553,848	55.44	317,308,043	58.00	193,342,369	52.20	193,342,369	48.63
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	156,937,957	35.58	155,671,176	28.46	129,014,140	34.83	133,634,833	33.61
ค่าใช้จ่ายอื่น	40,064,058	9.08	-	-	-	-	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>666,230,628</b>	<b>151.03</b>	<b>731,550,312</b>	<b>133.72</b>	<b>466,767,515</b>	<b>126.02</b>	<b>471,388,208</b>	<b>118.56</b>
<b>ขาดทุนจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>(225,108,182)</b>	<b>(51.03)</b>	<b>(184,478,347)</b>	<b>(33.72)</b>	<b>(96,361,976)</b>	<b>(26.02)</b>	<b>(73,791,334)</b>	<b>(18.56)</b>
ต้นทุนทางการเงิน	(34,650,888)	(7.86)	(30,008,984)	(5.49)	(29,533,138)	(7.97)	(35,966,504)	(9.05)
<b>ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>(259,759,070)</b>	<b>(58.89)</b>	<b>(214,487,331)</b>	<b>(39.21)</b>	<b>(125,895,114)</b>	<b>(33.99)</b>	<b>(109,757,838)</b>	<b>(27.61)</b>
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	2,168,889	0.49	(172,340)	(0.03)	893,920	0.24	893,920	0.22
<b>ขาดทุนสำหรับปี</b>	<b>(257,590,181)</b>	<b>(58.39)</b>	<b>(214,659,671)</b>	<b>(39.24)</b>	<b>(125,001,194)</b>	<b>(33.75)</b>	<b>(108,863,918)</b>	<b>(27.38)</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น :</b>								
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง								
กำไร(ขาดทุน)จากการตีราคาที่ดินและอาคาร - สิ้นสุดจากภาษีเงินได้	-	-	6,355,200	1.16	-	-	(1,879,530)	(0.47)
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	-	-	-	-	(254,081)	(0.07)	(254,081)	(0.06)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน								
ในภายหลัง - สิ้นสุดจากภาษีเงินได้	-	-	6,355,200	1.16	(254,081)	(0.07)	(2,133,611)	(0.54)
<b>กำไร (ขาดทุน) ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,355,200</b>	<b>1.16</b>	<b>(254,081)</b>	<b>(0.07)</b>	<b>(2,133,611)</b>	<b>(0.54)</b>
<b>ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>(257,590,181)</b>	<b>(58.39)</b>	<b>(208,304,471)</b>	<b>(38.08)</b>	<b>(125,255,275)</b>	<b>(33.82)</b>	<b>(110,997,529)</b>	<b>(27.92)</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น</b>								
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	(0.27)		(0.12)		(0.03)		(0.03)	



งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด	งบการเงินตรวจสอบ สิ้นสุด 31 ธันวาคม			
	งบเฉพาะกิจการ			งบรวม
	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(259,759,070)	(214,487,331)	(125,895,114)	(109,757,838)
รายการปรับกระทบยอดขาดทุนก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	211,913,463	185,367,977	112,799,227	112,799,227
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน (กลับรายการ)	1,000,000	-	(1,000,000)	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ (กลับรายการ)	36,000,000	(25,967,355)	(5,500,394)	(5,500,394)
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต (กลับรายการ)	1,948,767	-	12,861,378	12,861,378
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	(1,365,828)	1,108,562	(2,154,877)	(2,154,877)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	152,723	-	6,670,946	6,670,946
กำไร (ขาดทุน) จากการปิดสาขา	6,436,294	(11,898,479)	(929,286)	(929,286)
ประมาณการรื้อถอน (กลับรายการ)	-	(4,954,734)	(7,313,068)	(7,313,068)
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงไขสัญญาเช่า	(126,061)			
ผลต่างจากการเจรจากับคู่ค้า	(68,199,705)	(33,799,770)	(7,283,283)	(7,283,283)
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	10,889,818	15,154,745	2,900,290	2,900,290
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(101,156,271)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายืมตราสารหนี้เพื่อการลงทุน	-	-	(7,974,873)	(7,974,873)
กำไรจากการแลกเปลี่ยนสินทรัพย์	-	-	(69,473,208)	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	1,584,812	1,871,607	1,364,907	1,364,907
เงินจ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจางาน	(719,710)	(1,868,553)	(1,622,849)	(1,622,849)
ดอกเบี้ยรับ	(10,917)	(3,535,447)	(4,748,257)	(147,288)
ต้นทุนทางการเงิน	30,660,888	30,008,984	29,533,138	36,523,379
ส่วนลดมูลค่าหุ้นกู้	-	-	(4,708,262)	(4,708,262)
<b>ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>	<b>(29,594,526)</b>	<b>(62,999,794)</b>	<b>(72,473,585)</b>	<b>(75,428,162)</b>
<b>สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง</b>				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(50,825,737)	(34,513,844)	39,883,410	40,014,920
สินค้าคงเหลือ	(1,176,799)	8,835,998	31,055,077	31,055,077
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(8,438,302)	694,511	1,402,909	1,402,909
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	10,783,558	900,675	14,171,699	14,171,699
<b>หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(4,819,414)	2,708,411	6,707,824	13,843,106
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	15,659,001	32,164,869	(4,626,862)	(4,626,862)
<b>เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน</b>	<b>(68,412,219)</b>	<b>(52,209,174)</b>	<b>16,120,472</b>	<b>20,432,687</b>
ภาษีเงินได้ (จ่ายออก)	(243,886)	(376,089)	(1,223,740)	(2,093,740)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>(68,656,105)</b>	<b>(52,585,263)</b>	<b>14,896,732</b>	<b>18,338,947</b>

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

งบกระแสเงินสด	งบการเงินตรวจสอบ สิ้นสุด 31 ธันวาคม			
	งบเฉพาะกิจการ			งบรวม
	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายเพื่อการเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	(31,000,000)	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	(78,818,098)	(75,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(77,099,212)	(39,043,671)	(8,957,557)	(8,957,557)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(42,090)	(6,886,625)	(708,463)	(708,463)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	4,079,301	7,327,892	5,611,848	5,611,848
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	11,459	13,551	13,119	13,011
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	1,000,000	1,000,000
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(104,050,542)</b>	<b>(38,588,853)</b>	<b>(81,859,151)</b>	<b>(78,041,161)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	(4,362,136)	1,341,587	(90,822)	(90,822)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(2,976,549)	-
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้น	240,455,221	51,850,000	89,184,035	89,184,035
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้น	(217,809,495)	(44,187,726)	(21,027,870)	(21,027,870)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	(13,500,000)	(2,086,848)	(2,660,865)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(93,300,200)	(93,997,346)	(71,765,161)	(71,765,161)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	116,206,135	24,000,000	88,904,288	88,904,288
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	175,000,000	210,000,000	5,000,000	5,000,000
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	(10,001,000)	(15,051,000)	-	-
เงินสดจ่ายชำระดอกเบี้ย	(29,588,922)	(29,220,835)	(25,657,668)	(35,300,592)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	37,499	-	-	-
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>176,637,102</b>	<b>91,234,680</b>	<b>59,483,405</b>	<b>52,243,013</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>3,930,455</b>	<b>60,564</b>	<b>(7,479,014)</b>	<b>(7,459,201)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	5,163,777	9,094,232	9,154,796	9,154,815
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>9,094,232</b>	<b>9,154,796</b>	<b>1,675,782</b>	<b>1,695,614</b>
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น	3,961,960	-	-	-
ลูกหนี้จากการขายสินทรัพย์เพิ่มขึ้น	11,790,000	-	-	-

## อัตราส่วนที่สำคัญทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	งบเฉพาะกิจการ			งบรวม
	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2566
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.29	0.34	0.06	0.05
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	(0.10)	(0.08)	0.02	0.02
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	4.45	5.55	5.42	5.42
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	1.01	1.17	0.53	0.44
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	360.95	313.29	685.63	820.98
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)</b>				
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	49.07%	52.74%	50.71%	49.94%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	-51.03%	-33.72%	-26.02%	-18.56%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	-58.39%	-39.24%	-33.75%	-27.38%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	-629.47%	-533.84%	-54.64%	-41.19%
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการทำงาน (Efficiency Ratio)</b>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	-25.39%	-22.75%	-11.13%	-8.12%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	-50.19%	-42.78%	-23.54%	0.64%
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.43	0.58	0.33	0.30
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)</b>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	22.95	21.98	2.17	2.26
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า) <sup>1/</sup>	(0.38)	0.03	0.56	1.08
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เกณฑ์เงินสด) (เท่า) <sup>2/</sup>	(3.33)	(0.79)	1.63	1.58
อัตราหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา ค่าตัดจำหน่าย (เท่า) <sup>3/</sup>	(49.72)	798.85	48.64	23.86
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า) <sup>4/</sup>	(0.06)	0.00	0.06	0.13
อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม (เท่า)	0.12	0.10	0.10	0.15

หมายเหตุ:

<sup>1/</sup> อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย คำนวณมาจากกำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้ บวกด้วยค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย หักด้วยค่าใช้จ่ายทางการเงิน

<sup>2/</sup> อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เกณฑ์เงินสด) คำนวณมาจาก (กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน + ดอกเบี้ยจ่ายจากการดำเนินงาน + ภาษี)/ ดอกเบี้ยจ่ายจากการดำเนินงาน การลงทุน และการจัดหาเงิน

<sup>3/</sup> อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย คำนวณมาจาก(หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย - รายการเทียบเท่าเงินสด)/ กำไร (ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย

<sup>4/</sup> อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (Debt Service Coverage Ratio: DSCR) คำนวณมาจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย(หนี้สินระยะสั้นที่มีภาระดอกเบี้ย + หนี้สินระยะยาวที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี)

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	งบเฉพาะกิจการ			งบรวม
	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2566
<b>งบกำไรขาดทุน</b>				
รายได้จากการขาย	427.61	512.05	258.13	258.13
รายได้รวม	441.12	547.07	370.41	397.60
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(225.11)	(184.48)	(96.36)	(73.79)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(257.59)	(214.66)	(125.00)	(108.86)
<b>งบแสดงฐานะทางการเงิน</b>				
สินทรัพย์รวม	966.73	920.63	1,324.58	1,498.61
หนี้สินรวม	926.36	880.57	907.07	1,038.44
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	40.36	40.06	417.50	460.18
<b>ข้อมูลต่อหุ้น</b>				
มูลค่าที่ตราไว้ (บาท/หุ้น)	0.25	0.25	0.25	0.25
มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	0.03	0.01	0.05	0.06
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	(0.27)	(0.12)	(0.03)	(0.03)
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>				
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	49.07%	52.74%	50.71%	49.94%
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	-58.39%	-39.24%	-33.75%	-27.38%
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	-629.47%	-533.84%	-54.64%	-41.19%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	-25.39%	-22.75%	-11.13%	-8.12%
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.29	0.34	0.06	0.05
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	22.95	21.98	2.17	2.26

## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท	:	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	<p>บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจหลัก 2 รูปแบบคือ</p> <p>1. <u>ธุรกิจร้านอาหาร</u> ประกอบไปด้วย ธุรกิจร้านอาหารประเภท บุฟเฟต์ (Buffet) ภายใต้แนวคิด “All You Can Eat” แบรินด์ “ฮอท พอท บุฟเฟต์” “ฮอท พอท โกลด์” และ “ซาบู โทโมะ” ร้านปิ้งย่างแบรินด์ “ไดโดมอน” และ ร้านปิ้งย่างสไตล์ เกาหลีแบรินด์ “ไดโดมอน โคเรียน กริลล์” ร้านอาหาร Casual Dining ในรูปแบบ A La Carte 2 สัญชาติ อาทิ อาหารจีนสไตล์ฮ่องกงซีฟู้ด และต้มยำ แบรินด์ “เจิ้งโต้ว แกรนด์” และร้านอาหารสัญชาติอังกฤษแบรินด์ “Burger and Lobster” ซึ่งเป็นร้านอาหารสไตล์บิสโทรชื่อดังในกรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ และในปี 2023 ทางบริษัทได้เพิ่มแบรินด์ “Ai Huo Guo” หม่าล่าพรีเมียม สายพาน เพื่อตอบโจทย์กระแสความนิยมรับประทานหม่าล่าที่มีเพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง</p> <p>2. <u>ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์</u> ธุรกิจอาคารสำนักงาน สูง 6 ชั้น และชั้นใต้ดิน 1 ชั้น ในย่านธุรกิจใจกลางเมือง สาทร กรุงเทพมหานคร และธุรกิจอาคารที่พักอาศัย สูง 7 ชั้น จำนวน 2 อาคาร ในจังหวัดเชียงราย</p>
ที่ตั้งสำนักงาน	:	สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีเอฟดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107554000160
ทุนจดทะเบียนบริษัท	:	หุ้นสามัญ 23,056,408,134 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท (ณ วันที่ 8 มกราคม 2567)
ทุนเรียกชำระ	:	หุ้นสามัญ 7,610,120,537 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน (ณ วันที่ 8 มกราคม 2567) 1,902,530,134.25 บาท
เว็บไซต์	:	<a href="https://jckh-th.listedcompany.com">https://jckh-th.listedcompany.com</a>
โทรศัพท์	:	(662) 286-9959
โทรสาร	:	(662) 286-9960
นักลงทุนสัมพันธ์	:	ส่วนงานเลขานุการบริษัท (662) 286-9959 <a href="mailto:cs@jckhgroup.com">cs@jckhgroup.com</a>

### บุคคลอ้างอิง

- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต : นายเจษฎา หังสพฤกษ์  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียนเลขที่ 3759  
บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด  
72 อาคาร กสท โทรคมนาคม  
ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก  
เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500  
โทรศัพท์ 0-2105-4661 โทรสาร 0-2026-3760  
เว็บไซต์ : [www.karinaudit.co.th](http://www.karinaudit.co.th)
- ผู้ตรวจสอบภายใน : นายศักดิ์ศรี อำพัน  
บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด  
178 อาคารธรรมาภิบาล ชั้น 5 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20)  
ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพฯ 10800  
โทรศัพท์ (662) 596-0500 ต่อ 520, 521  
เว็บไซต์ : [www.dir.co.th](http://www.dir.co.th)
- นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400  
โทรศัพท์ (662) 009-9000  
โทรสาร (662) 009-9991  
เว็บไซต์ : [www.set.or.th/tsd](http://www.set.or.th/tsd)
- ที่ปรึกษากฎหมาย : บริษัท สำนักงานกฎหมายฟาร์อีสต์ (ประเทศไทย) จำกัด  
ชั้น 24 เลขที่ 121/74-75 อาคารอาร์. เอส. ทาวเวอร์  
แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10310  
โทรศัพท์ (662) 641-3181-88, (662) 248-6711  
โทรสาร (662) 641-3189-90, (662) 248-6719
- การซื้อขายหุ้น : หุ้นสามัญของบริษัททำการซื้อขายโดยผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- สถาบันการเงิน : ธนาคารกสิกรไทย  
ธนาคารไทยพาณิชย์  
ธนาคารกรุงเทพ  
ธนาคารแลนด์แอนด์เฮาส์  
ธนาคารกรุงไทย

## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -



### 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคดีความที่เกี่ยวข้องกับการละเมิด การจ้างทำของ การซื้อขายและเรียกค่าเสียหาย และการผิดสัญญาเช่าที่ ซึ่งมีมูลค่าฟ้องร้องรวมทั้งสิ้น 14.06 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกประมาณการหนี้สินจากคดีความดังกล่าวไว้ภายใต้บัญชี “เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น” ในงบแสดงฐานะการเงิน

### 5.4 ตลาดรองกรณีจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น

- ไม่มี -

### 5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีการออกตราสารหนี้

## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และส่งผลให้ธุรกิจมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้การดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้ว ให้มีความเป็นระบบมาตรฐานที่ชัดเจนและกระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานของบริษัททุกระดับชั้นอันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างแท้จริง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2566 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและสถานการณ์ที่เปลี่ยนไป

ในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Good Corporate Governance) ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงทบทวนการนำ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560” (Corporate Governance Code: “CG Code”) ซึ่งออกโดยสำนักงาน ก.ล.ต. มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริษัท ซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

#### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัท เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นรวมถึงนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. บริษัทกำหนดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุมระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณาแล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม หรือเป็นไปตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและให้โฆษณาคำบอกลำนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม ทั้งนี้จะเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านทาง Website ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม
2. บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน
3. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม

4. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมให้มีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม และขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระอย่างชัดเจน
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการลงมติในแต่ละวาระ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ อย่างอิสระโดยจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งได้มีการบันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้ที่ละคน ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเลือกบุคคลที่เห็นว่ามีความเหมาะสมเข้ามาทำหน้าที่กรรมการ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง ซึ่งจะทำให้เกิดความหลากหลายและเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
7. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ดำเนินการตามวาระที่แจ้งในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงลำดับวาระการประชุมแต่อย่างใด
8. บริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ และได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงคะแนน และลงมติของผู้ถือหุ้นเพื่อเพิ่มความรวดเร็ว และถูกต้องในการดำเนินการ พร้อมทั้งได้เชิญตัวแทนจากผู้สอบบัญชี เพื่อเป็นตัวแทนในการตรวจสอบการนับคะแนนเสียง
9. ภายหลังการประชุมแล้วเสร็จ บริษัทได้เผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งผลการนับคะแนนภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดจากวันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งได้จัดทำรายงานการประชุม ซึ่งแสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และได้เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

### 1. การเสนอวาระการประชุม และชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

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

### 2. การมอบฉันทะในการประชุมผู้ถือหุ้น

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

### 3. การป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ

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

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

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

### 4. การจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ยึดหลักการในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และได้กำหนดแนวทางในการจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วมพิจารณาหรือออกเสียงในเรื่องนั้น ๆ รวมทั้งได้กำหนดแนวทางเพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมดังกล่าว และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ

## หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

### 1. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น เจ้าหนี้ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ภาครัฐ สังคม และชุมชน เป็นต้น ดังนั้น บริษัทจึงได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี ทั้งนี้ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามรายละเอียดที่ปรากฏในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการสื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายและเหมาะสมกับผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่มในการเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียม รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีเพื่อช่วยในการสื่อสารข้อมูลดังกล่าว

## 2. นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานและดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลโดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริตและโปร่งใส จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันขึ้นเพื่อให้กรรมการผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท หลีกเลี่ยงการกระทำอันใดที่อาจเป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ทางตรง หรือทางอ้อมแก่ตนเอง ครอบครัว เพื่อน หรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องกับตน

### 1. ขอบเขต

- 1.1 นโยบายฉบับนี้ใช้บังคับกับกรรมการผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกคนของบริษัท
- 1.2 บริษัทจะดำเนินการให้ผู้รับสิทธิ หรือบุคคลใด ๆ ที่กระทำการแทนในนามบริษัทปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้

### 2. หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณาและอนุมัตินโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและมอบหมายให้ฝ่ายจัดการทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการนำนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปใช้ปฏิบัติ
- 2.2 คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้เสนอเพื่อให้มั่นใจว่าระบบดังกล่าวมีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุดและมีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจของบริษัท
- 2.3 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำกับดูแลและสื่อสารไปยังพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายให้มีการนำนโยบายไปปฏิบัติอย่างจริงจังและเคร่งครัด รวมถึงต้องทบทวนความเหมาะสมของนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ หรือข้อกำหนดของกฎหมายเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ
- 2.4 ฝ่ายตรวจสอบภายในจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนดไว้และเสนอรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตที่เกิดจากการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในให้คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ รวมถึงจะต้องปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมาย ในเรื่องการตรวจสอบการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับองค์กร นอกเหนือจากแผนการตรวจสอบภายในที่ได้กำหนดไว้

## 3. ช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อสื่อสารเพื่อแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสในกรณี ที่พบเห็นการกระทำที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท กับประธานกรรมการบริษัทได้โดยตรงที่อีเมล [chairman@jckhgrou.com](mailto:chairman@jckhgrou.com) หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือกล่องรับความคิดเห็นที่ร้านสาขา หรือโทรศัพท์ที่แจ้ง โดยตรงตามหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดประกาศแจ้งไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา หรือทางไปรษณีย์เจ้าหน้าที่ของถึง ประธานกรรมการ บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีโอพี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บเอกสารการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท เพื่อให้ได้รับข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา น่าเชื่อถือ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยบริษัทได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

- จัดทำรายงานทางการเงิน พร้อมทั้งคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (Management Discussion and Analysis : MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส โดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- เปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในแบบ 56-1 One Report และกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในการจัดส่งรายงานดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ยังกำหนดให้มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
- เปิดเผยการทำรายงานเกี่ยวโยงและรายการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบเป็นรายไตรมาส
- จัดให้มีช่องทางในการเปิดเผยข้อมูลอย่างหลากหลาย ได้แก่ ระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบ 56-1 One Report เว็บไซต์ของบริษัทซึ่งมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ การให้ข้อมูลต่อนักวิเคราะห์หลักทรัพย์และนักลงทุนที่มาเยี่ยมชมและหารือกับผู้บริหาร การสื่อสารผ่านสื่อสาธารณะต่าง ๆ เช่น หนังสือพิมพ์ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ให้นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน และบุคคลทั่วไป สามารถซักถามข้อสงสัยต่าง ๆ ได้ตลอดเวลา ซึ่งสามารถติดต่อทางโทรศัพท์หมายเลข 0-2286-9959 ต่อ 8807 หรือที่อีเมล [cs@jckhgroup.com](mailto:cs@jckhgroup.com) หรือบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.jckhgroup.com](http://www.jckhgroup.com)

บริษัทได้เปิดโอกาสให้นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อยและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์เข้าพบผู้บริหารเพื่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ ผลการดำเนินงานของบริษัทและแนวโน้มธุรกิจสำหรับในปี 2566 ยังไม่มีนักลงทุนและนักวิเคราะห์ขอเข้าพบผู้บริหาร



การถือครองหุ้น โดยคณะกรรมการ และผู้บริหาร มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ/ผู้บริหาร	ตำแหน่ง	10 มกราคม 2567 *		28 กันยายน 2566 **		เปลี่ยนแปลง ระหว่างปี จำนวนหุ้น
		จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	
1. ดร. อภิชัย เตชะอุบล <sup>1/</sup>	กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	1,873,361,502	24.62	276,472,784	6.32	1,596,888,718
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
2. นายกัมพล ตียะรัตน์ <sup>2/</sup>	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
3. นายถวิล ไพรสมน์ <sup>3/</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
4. ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
5. นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
6. นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล <sup>4/</sup>	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	1,481,117,857	19.46	394,964,762	9.03	1,086,153,095
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
7. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล <sup>5/</sup>	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พัฒนาโครงการ	232,332,213	3.05	232,332,213	5.31	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-

หมายเหตุ : <sup>1/</sup> นายอภิชัย เตชะอุบล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

<sup>2/</sup> นายกัมพล ตียะรัตน์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566

<sup>3/</sup> นายถวิล ไพรสมน์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566

<sup>4/</sup> ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล จากตำแหน่งเดิม ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามมติที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566

<sup>5/</sup> ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง โชติวิทย์ เตชะอุบล จากตำแหน่งเดิม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 และนายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ  
กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 วันที่ 15 สิงหาคม 2566 มีผล  
วันที่ 2 สิงหาคม 2566

- \* จำนวนหุ้นชำระแล้ว 7,610,120,537 หุ้น ณ วันที่ 10 มกราคม 2567 ซึ่งเป็นวันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้น วันปิดสมุดทะเบียน (XO)  
\*\* จำนวนหุ้นชำระแล้ว 4,375,486,382 หุ้น ณ วันที่ 28 กันยายน 2566 ซึ่งเป็นวันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date)

## หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

### 1. โครงสร้างคณะกรรมการ

#### 1) องค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความหลากหลายในด้านความรู้ ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน  
ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวม  
ขององค์กร แผนการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไป  
ตามแผนที่วางไว้ ตลอดจนดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต  
มีจริยธรรม ภายใต้งจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการของฝ่ายบริหารเป็นไปตามเป้าหมายและ  
แนวทางที่ได้กำหนดไว้ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

#### 2) การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท บริษัทได้มีการ  
แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารอย่าง  
ชัดเจน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และนำเสนอเรื่องให้คณะกรรมการ  
บริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้

#### 3) การแยกบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้าน  
ความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแล และการบริหารงานประจำ โดยได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความ  
รับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน และมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัททำ  
หน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของ  
บริษัทในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

#### 4) การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งที่แน่นอน ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง  
กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้  
ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม และให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม  
กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะได้รับเลือกตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดจำนวนปีในการดำรง  
ตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี

#### 5) การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ

บริษัทมีนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง

#### 6) การดำรงตำแหน่งของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และประธานกรรมการบริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ

บริษัทไม่มียกเว้นนโยบายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารและประธานกรรมการบริหารไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ (ยกเว้นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัท) เว้นแต่จะได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

#### 7) การแต่งตั้งเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

## 2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

### การพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทเช่น วิสัยทัศน์และภารกิจกลยุทธ์ ความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยกำหนดให้มีการทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และภารกิจ และรายงานผลการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์เป็นประจำทุกปี รวมทั้ง สื่อสารให้ผู้จัดการฝ่ายต่าง ๆ รับทราบถึงวิสัยทัศน์ ภารกิจ และแผนกลยุทธ์ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และให้นำแผนกลยุทธ์ไปปฏิบัติ

### การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบายและการบริหารงานประจำ

คณะกรรมการบริษัทได้แบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

1) เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการรวมทั้งสนับสนุนและให้คำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ

2) เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอที่จะให้ฝ่ายจัดการเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน สนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระโดยประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้รวมทั้งเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

3) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทและควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและตามระเบียบวาระที่กำหนด

4) กำกับ ดูแล และติดตามให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

6) กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร

7) ส่งเสริมการสร้างและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม

#### **ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

1) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

2) จัดเตรียมนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานและอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ

3) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ

4) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง พักงาน เลิกจ้าง กำหนดอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทนอื่น ๆ รวมทั้งบำเหน็จรางวัล การปรับเงินเดือนค่าจ้าง ค่าตอบแทน และเงินโบนัสของพนักงานบริษัท

5) มีอำนาจในการออก แก้ไข เพิ่มเติม และปรับปรุงคำสั่ง ระเบียบ บันทึกราย และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการทำงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยในการทำงานภายในองค์กร

6) มีอำนาจอนุมัติใบสั่งซื้อ สัญญาจ้าง/เช่า/เช่าซื้อสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท อนุมัติการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท รวมทั้งมีอำนาจอนุมัติการโอนย้ายสินทรัพย์ถาวรระหว่างหน่วยงานหรือสาขา

7) มีอำนาจอนุมัติใบขอซื้อ/ใบสั่งซื้ออาหารสด อาหารแห้ง วัสดุสิ้นเปลือง อุปกรณ์ต่าง ๆ ที่มีวงเงินตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป รวมทั้งมีอำนาจในการเพิ่มสินค้า ปรับราคาสินค้า ปรับมาตรฐานการจำหน่ายสินค้า เช่น น้ำหนัก รูปร่างสินค้า เป็นต้น

8) พัฒนาศักยภาพและบุคลากรให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งดูแลและรักษาภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร

9) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ

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

#### **การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง**

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหากรรมการและผู้บริหารโดยเฉพาะ ดังนั้น ในการคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารของบริษัท กรรมการที่ดำรงตำแหน่งในปัจจุบันจะมีการหารือร่วมกันเพื่อกำหนดตัวบุคคลที่มีความเหมาะสมทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถเข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร โดยเฉพาะในส่วนของคณะกรรมการ จะให้ความสำคัญกับความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ ทั้งในด้านความรู้ ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทและจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง คุณสมบัติที่สำคัญมีดังนี้

## 1) กรรมการอิสระ

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

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทมหาชนใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้น

เกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระจะตรวจสอบและรับรองคุณสมบัติความเป็นอิสระของตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจะแจ้งพร้อมกับการรายงานข้อมูลประวัติกรรมการ ณ สิ้นปี สำหรับจัดทำแบบ 56-1 One Report

## 2) กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์และข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นไปตามเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่าง ๆ ที่จะเป็นประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท

3. มีคุณลักษณะที่สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ (Accountability, Care and Loyalty) อุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่

การเลือกและแต่งตั้งกรรมการ เป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญประจำปี โดยเผยแพร่ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ ดังนี้

- ให้บริษัทมีคณะกรรมการคณะหนึ่ง ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และให้คณะกรรมการเลือกตั้งกรรมการด้วยกันเป็นประธานกรรมการ และอาจเลือกรองประธานกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสมด้วยก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม

- กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้



- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ทราบด้วยก็ได้
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็น กรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน
- มติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนิน กิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่ากรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น ในกรณีที่ คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่งตามคำสั่งศาล
- คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง ต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายในหนึ่งเดือนนับ แต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุม และโฆษณาคำกล่าวนัดประชุมใน หนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่าสามวันก่อนวันประชุมด้วย โดยจะต้องโฆษณาเป็นระยะเวลาสามวันติดต่อกัน
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

### 3) กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ ในการเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท กรรมการตรวจสอบแต่ละรายต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับ เดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นกรรมการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับ เดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการ ดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินที่ เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

### 4) ผู้บริหาร

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหาผู้บริหาร ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบหมายให้เป็นผู้บรรจุและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจ ของบริษัทเข้าเป็นพนักงานในระดับต่าง ๆ นอกจากนี้การแต่งตั้งหัวหน้าหรือผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านการตรวจสอบและควบคุม ภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน

## การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งเพื่อหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลภายใน บริษัทจึงได้ออกระเบียบปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทถือปฏิบัติดังนี้

1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไม่นำไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอันใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัท ต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีจะเปิดเผยสู่สาธารณชนและหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 1 วันทำการ

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

ทั้งนี้ ข้อกำหนดดังกล่าวได้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฉบับเต็ม ปรากฏในเอกสารแนบ 5 ของ แบบ 56-1 One Report ปี 2566 ของบริษัท

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

- (1) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
- (2) การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติตามจารีต ประเพณี ศีลธรรมอันดี
- (3) การเคารพสิทธิมนุษยชน
- (4) การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- (5) การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
- (6) การรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ประโยชน์อื่นใด
- (7) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (8) การรักษาความลับ การใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

- (9) การปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท
- (10) การควบคุมภายใน
- (11) ข้อมูล ข่าวสาร และการให้ข้อมูลข่าวสาร และการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน หรือสาธารณชน
- (12) จรรยาบรรณของกรรมการและผู้บริหาร
- (13) จรรยาบรรณของพนักงาน

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน นอกจากนั้น ยังกำหนดให้จรรยาบรรณธุรกิจเป็นหัวข้อหนึ่งในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่รวมทั้งยังได้มีการเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยกำหนดไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลต่าง ๆ ดังกล่าว แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท หลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัดในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยเปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน ในแบบ 56-1 One Report ด้วย

### ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง ทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหายจากการทุจริตประพฤติมิชอบ ทำให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่และอำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้ปฏิบัติงาน และผู้ติดตาม ควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่ฝ่ายบริหารจัดทำขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

ทั้งนี้ บริษัทได้ว่าจ้างบุคคลภายนอกให้ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ได้แก่ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ โดยประธานกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้รายงานสรุปผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำไตรมาสให้คณะกรรมการบริษัท

รับทราบ และนำไปแก้ไขปรับปรุงในส่วนที่มีปัญหา บริษัทมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการประเมินความพึงพอใจของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการติดต่อประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในและหน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัท

#### รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏใน แบบ 56-1 One Report โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินและดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่าง มีคุณภาพและถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยงบการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยบริษัท สำนักงานกรีนทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

### 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการของบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปี สำหรับปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566 ได้มีการทบทวนและปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท โดยอ้างอิงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) โดยได้นำไปปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว

#### การประเมินผลการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566

จากการประเมินผลการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2566 ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทได้คะแนน 78% จัดอยู่ในระดับดีมาก หรือ 4 ดาว เปรียบเทียบกับปี 2565 ซึ่งได้คะแนนเท่ากับ 85%

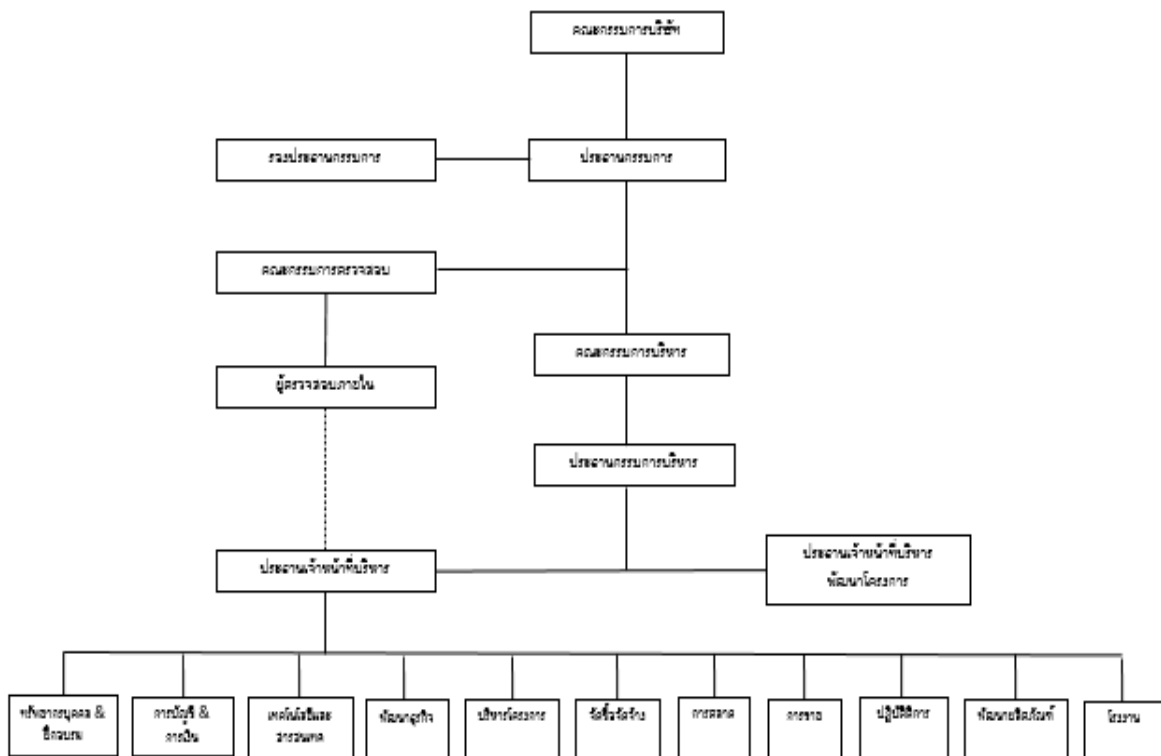
#### การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566

จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย บริษัทได้คะแนน 86% เปรียบเทียบกับปี 2565 ซึ่งได้คะแนนเท่ากับ 94%

## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น

### 7.1 โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร โดย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท จำนวน 6 ท่าน คณะกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 50) และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 50) โดยมีโครงสร้างการบริหารงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังต่อไปนี้



หมายเหตุ: 1. บริษัทปรับปรุงโครงสร้างการบริหารงานใหม่ เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566  
2. ปี 2566 บริษัทได้ว่าจ้างบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

### คณะกรรมการ



ดร. อภิชัย เตชะอุบล  
ประธานกรรมการ  
ประธานกรรมการบริหาร  
วันที่แต่งตั้งเป็นกรรมการ 16 มกราคม 2560  
และได้ลาออกจากกรรมการ 31 สิงหาคม 2565  
และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอีกครั้ง 13 มกราคม 2566



นายถวิล ไพรสณฑ์  
กรรมการอิสระ  
กรรมการตรวจสอบ  
วันที่แต่งตั้งเป็นกรรมการ  
15 สิงหาคม 2566



นายกำพล ดิยรัตน์  
กรรมการอิสระ  
ประธานกรรมการตรวจสอบ  
รองประธานกรรมการ  
วันที่แต่งตั้งเป็นกรรมการ  
1 มิถุนายน 2566



ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ  
กรรมการอิสระ  
กรรมการตรวจสอบ  
วันที่แต่งตั้งเป็นกรรมการ  
23 เมษายน 2561



นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล  
กรรมการ  
กรรมการบริหาร  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร\*  
วันที่แต่งตั้งเป็นกรรมการ  
26 มีนาคม 2564  
\* ณ วันที่ 23 มีนาคม 2566 ที่  
ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่  
4/2566  
ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง จาก  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม เป็น  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นางรัชนี ศิวเวช  
กรรมการ  
กรรมการบริหาร  
วันที่แต่งตั้งเป็นกรรมการ  
31 มีนาคม 2561

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคณะ		
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหาร
1.	ดร.อภิชัย เตชะอุบล <sup>1/</sup>	กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	10/10	-	-
2.	นายกำพล ดิยะรัตน์ <sup>2/</sup>	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	6/6	2/2	-
3	นายถวิล ไพรสณฑ์ <sup>3/</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	5/5	1/1	-
4.	ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	12/12	5/5	-
5.	นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร	12/12	-	-
6.	นายอรธภูมิ เตชะอุบล <sup>4/</sup>	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12/12	-	-
7.	นายประสงค์ วรรัตน์กุล <sup>5/</sup>	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5	3/3	-
8.	นายเชตะวัน อนันตสมบูรณ์ <sup>6/</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	6/6	3/3	-
9.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล <sup>7/</sup>	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาโครงการ	3/3	-	-

- หมายเหตุ :** <sup>1/</sup> นายอภิชัย เตชะอุบล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566
- <sup>2/</sup> นายกำพล ดิยะรัตน์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566
- <sup>3/</sup> นายถวิล ไพรสณฑ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566
- <sup>4/</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง นายอรธภูมิ เตชะอุบล จากตำแหน่งเดิม ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- <sup>5/</sup> นายประสงค์ วรรัตน์กุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ มีผลวันที่ 1 มิถุนายน 2566
- <sup>6/</sup> นายเชตะวัน อนันตสมบูรณ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ มีผลวันที่ 28 มิถุนายน 2566
- <sup>7/</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง นายโชติวิทย์ เตชะอุบล จากตำแหน่งเดิม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ และนายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ มีผลวันที่ 2 สิงหาคม 2566



โดยมี นางสาวพลอยณัชชา วรภัทร์จิรินทร์ เป็นเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ นางสาวพลอยณัชชา วรภัทร์จิรินทร์ ได้ลาออกจากตำแหน่ง เลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566

### วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่ง นานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะได้รับเลือกกลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ เงื่อนไข กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ ค่านิยมองค์กร นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจ รวมทั้งนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักธรรมาภิบาล และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) กำหนดแผนธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและการบริหาร อำนาจการบริหารงาน งบประมาณประจำปี งบทำการประจำปี ตลอดจนดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายและแผนงานตามที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้ ตลอดจนให้ความสำคัญต่อการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และลดการสูญเสียเพื่อประโยชน์ด้านต้นทุนและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร ดำเนินธุรกิจและลงทุนอย่างระมัดระวัง คำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และความคุ้มค่าของทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม และรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ อย่างยั่งยืน
- 4) พิจารณานุมัติการเปิดบัญชีกับธนาคาร การกู้หรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน หรือการชำระเงิน หรือการใช้จ่ายเพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท เช่น การใช้จ่ายเพื่อการลงทุน เพื่อขยายสาขา และเพื่อดำเนินการต่าง ๆ ตลอดจนติดตามความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งดูแลให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการ แก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะ ประสบปัญหา ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 5) พิจารณาแต่งตั้ง และกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการอื่น ๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็น เพื่อดูแลกิจการเฉพาะกิจดูแลผลประโยชน์ของบริษัท และดูแลระบบบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้
- 6) ประเมินผลงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ การแต่งตั้งและถอดถอนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เช่น ประธานคณะกรรมการ บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ รวมทั้งดูแลกลไกการ จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสม
- 7) จัดให้บริษัทมีเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- 8) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตลอดจนดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 9) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงการรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ
- 10) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี
- 11) ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม มีความเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีการรายงานข้อมูลการดำเนินงานที่สำคัญ และรายงานทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้องและเป็นไปตามที่ ข้อกำหนด กำหนด โดยกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัทหรือถือหุ้นเพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ทั้งนี้ สำหรับรายการที่ทำกับกรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนอนุมัติการทำรายการในเรื่องนั้น ๆ
- 12) ดูแลให้มีกระบวนการและการจัดการที่ชัดเจนและโปร่งใส เกี่ยวกับการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอ รวมทั้งมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- 13) พิจารณานุมัติ และ/หรือให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การลงทุน และการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นเรื่องที่เกี่ยวข้องที่กำหนดให้ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 14) กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจะไม่มีอำนาจลงนามผูกพัน เว้นแต่จะแสดงได้ว่าเป็นการลงนามผูกพันตามรายการที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติไว้แล้ว และเป็นการลงนามร่วมกับกรรมการรายอื่น

ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการก็ได้แต่การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด หรือมีความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการขอมติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว

### อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

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

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัทอันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งสนับสนุนและให้คำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ
- 2) เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระโดยประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ รวมทั้งเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 3) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและตามระเบียบวาระที่กำหนด

### 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

#### 1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายกำพล ตียะรัตน์ <sup>1/</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นายถวิล ไพรสมนต์ <sup>2/</sup>	กรรมการตรวจสอบ
3.	ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ	กรรมการตรวจสอบ

**หมายเหตุ :** <sup>1/</sup> นายกำพล ตียะรัตน์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566

<sup>2/</sup> นายถวิล ไพรสมนต์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566

ทั้งนี้ นายกำพล ตียะรัตน์ ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

#### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เว้นแต่เป็นกรณีที่ออกตามวาระตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

#### ขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

## หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง โดยมีขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังนี้

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

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทันทั่วทั้งที่ สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 8) หากผู้สอบบัญชีของบริษัทพบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยเกี่ยวกับกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งมีความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานของบริษัท และการละเมิดกฎหมาย เมื่อผู้สอบบัญชีได้รายงานเหตุการณ์ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการโดยไม่ชักช้าในการตรวจสอบเพิ่มเติมและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชี
- 9) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท โดยให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบลงนามในรายงานดังกล่าว ซึ่งต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานงบการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 10) ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
- 11) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบปีละ 1 ครั้งและรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท
- 12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายตามที่เห็นสมควร

ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามที่จำเป็นหรือเห็นสมควร

## 2) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารมีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร. อภิชัย เตชะอุบล <sup>1/</sup>	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นางรัชณี ศิวเวชช	กรรมการบริหาร
3.	นายอรธภูมิ เตชะอุบล	กรรมการบริหาร
	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล <sup>2/</sup>	กรรมการบริหาร

**หมายเหตุ :** <sup>1/</sup> ดร.อภิชัย เตชะอุบล ได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

<sup>2/</sup> นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ มีผลวันที่ 2 สิงหาคม 2566

## วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก

## ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

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

- 3) พิจารณากำหนดโครงสร้างองค์กรของบริษัท (Organization Chart) อำนาจการบริหารงาน คำตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งกำหนดโครงสร้างเงินเดือน สวัสดิการและค่าตอบแทนอื่น ๆ ของพนักงานบริษัทก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 4) พิจารณานุมัติเงินลงทุน (Capital Expenditure) นอกงบประมาณประจำปี หรือเกินกว่างบประมาณประจำปี ได้เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อปี และอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เพิ่มจากงบทำการประจำปีไม่เกินมูลค่า 10 ล้านบาทและเมื่อมีการอนุมัติดังกล่าวแล้วให้แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป
- 5) พิจารณานุมัติการขอยืมหรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาทต่อปี ในกรณีที่เกินวงเงินที่กำหนดไว้ให้คณะกรรมการบริหารนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติต่อไป
- 6) พิจารณานุมัติแผนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ได้แก่ นโยบายการผลิตและการจัดหาสินค้า นโยบายการขายสินค้าและโครงสร้างราคา และการเปิด/ปิดสาขา เป็นต้น
- 7) บริหารความเสี่ยงของกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัท โดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการติดตามและประเมินความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 8) มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการตัดสินใจ และสั่งการ ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการตามที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 9) ตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนธุรกิจ และแนวทางการบริหารงาน ด้านต่าง ๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 10) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป

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

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหารและพนักงาน

### 7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคณะผู้บริหาร\* จำนวน 2 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล <sup>1/</sup>	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นางสาวณฐาทิพ ไทรทอง	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด
	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล <sup>2/</sup>	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ
	นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ <sup>3/</sup>	ผู้จัดการบริหารงานโครงการและจัดซื้อจัดจ้าง

**หมายเหตุ :** ลำดับที่ 1. – 2. เป็นผู้บริหารของบริษัท ตามคำนิยามผู้บริหารของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทบาทในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม

<sup>1/</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล จากตำแหน่งเดิม ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



- <sup>2/</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง นายโชติวิทย์ เตชะอุบล จากตำแหน่งเดิม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ และนายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ มีผลวันที่ 2 สิงหาคม 2566
- <sup>3/</sup> นางรุจิรา พริกิตติคุณ ได้ลาออกจากตำแหน่งผู้จัดการบริหารงานโครงการและจัดซื้อจัดจ้าง มีผลวันที่ 31 ธันวาคม 2566

## ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- 1) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) จัดเตรียมนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานและอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัทเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
- 3) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
- 4) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง พักงาน เลิกจ้าง กำหนดอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทนอื่น ๆ รวมทั้งบำเหน็จรางวัล การปรับเงินเดือนค่าจ้าง ค่าตอบแทนและเงินโบนัสของพนักงานบริษัท
- 5) มีอำนาจในการออก แก้ไข เพิ่มเติมและปรับปรุงคำสั่ง ระเบียบ บันทึกลงและข้อบังคับที่เกี่ยวกับการทำงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยในการทำงานภายในองค์กร
- 6) มีอำนาจอนุมัติใบสั่งซื้อ สัญญาจ้าง/เช่า/เช่าซื้อสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท อนุมัติการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท รวมทั้งมีอำนาจอนุมัติการโอนย้ายสินทรัพย์ถาวรระหว่างหน่วยงานหรือสาขา
- 7) มีอำนาจอนุมัติใบขอซื้อ/ใบสั่งซื้ออาหารสด อาหารแห้ง วัสดุสิ้นเปลือง อุปกรณ์ต่าง ๆ ที่มีวงเงินตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป รวมทั้งมีอำนาจในการเพิ่มสินค้า ปรับราคาสินค้า ปรับมาตรฐานการจำหน่ายสินค้า เช่น น้ำหนัก รูปร่างสินค้า เป็นต้น
- 8) พัฒนองค์กรและบุคลากรให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งดูแลและรักษาภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร
- 9) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ

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

### 7.4.2 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

#### 1. ค่าตอบแทนกรรมการ

##### ● ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ เป็นจำนวน 3,500,000 บาท ต่อปี ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการได้ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการ โดยได้พิจารณาโดยละเอียดแล้วถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ



รวมถึงความสมเหตุสมผล และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และขนาดใกล้เคียงกันโดยคณะกรรมการได้รับการจัดสรร เป็นค่าเบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จ ดังนี้

ตำแหน่ง	ปี 2566			ปี 2565		
	อัตราค่าตอบแทน รายเดือน บาท/คน	ค่าเบี้ยประชุม บาท/ครั้ง/คน		อัตราค่าตอบแทน รายเดือน บาท/คน	ค่าเบี้ยประชุม บาท/ครั้ง/คน	
		กรรมการ	AC <sup>1</sup>		กรรมการ	AC <sup>1</sup>
ประธานกรรมการ	30,000	30,000		30,000		
ประธานกรรมการตรวจสอบ	30,000	30,000	15,000	20,000	15,000	15,000
กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ	25,000			25,000		
กรรมการ และกรรมการบริหาร	15,000	15,000		15,000		
กรรมการ	15,000	15,000		15,000	15,000	
กรรมการตรวจสอบ	15,000	15,000	10,000	15,000	15,000	10,000

หมายเหตุ : <sup>1</sup> การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ปี 2566 กรรมการของบริษัทแต่ละรายได้รับการจัดสรรเป็นค่าเบี้ยประชุมและค่าบำเหน็จ ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	ค่าบำเหน็จ กรรมการ (บาท)	ค่าตอบแทนรวม (บาท)
1. ดร. อภิชัย เตชะอุบล <sup>1/</sup>	กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	300,000.00	348,387.10	648,387.10
2. นายกัมพล ดิยะรัตน์ <sup>2/</sup>	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	210,000.00	210,000.00	420,000.00
3. นายถวิล ไพรสมณ์ <sup>3/</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	85,000.00	68,225.81	153,225.81
4. ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	230,000.00	180,000.00	410,000.00
5. นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร	180,000.00	180,000.00	360,000.00
6. นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล <sup>4/</sup>	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	180,000.00	300,000.00	480,000.00
นายประสงค์ วรรัตน์กุล <sup>5/</sup>	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	195,000.00	150,000.00	345,000.00

นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์ <sup>6/</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	120,000.00	88,500.00	208,500.00
นายโชติวิทย์ เตชะอุบล <sup>7/</sup>	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พัฒนาโครงการ	90,000.00	175,806.45	265,806.45
<b>รวม</b>		<b>1,590,000.00</b>	<b>1,700,919.36</b>	<b>3,290,919.36</b>

**หมายเหตุ :** <sup>1/</sup> นายอภิชัย เตชะอุบล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

<sup>2/</sup> นายกัมพล ตียรัตน์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566

<sup>3/</sup> นายถวิล ไพรสมนธ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566

<sup>4/</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล จากตำแหน่งเดิม ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

<sup>5/</sup> นายประสงค์ วรารัตนกุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบมีผลวันที่ 1 มิถุนายน 2566

<sup>6/</sup> นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ มีผลวันที่ 28 มิถุนายน 2566

<sup>7/</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง นายโชติวิทย์ เตชะอุบล จากตำแหน่งเดิม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ และนายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ มีผลวันที่ 2 สิงหาคม 2566

## ● ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

## 2. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

### ● ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ผู้บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2566		ปี 2565	
	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	3	4,812,000	5	10,148,164

**หมายเหตุ :** ปี 2566 ประกอบด้วยผู้บริหาร 3 ท่าน 1) นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล 2) นายโชติวิทย์ เตชะอุบล<sup>1/</sup> 3) นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ<sup>2/</sup>

<sup>1/</sup> นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาโครงการ มีผลวันที่ 2 สิงหาคม 2566

<sup>2/</sup> นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ ได้ลาออกจากตำแหน่ง ผู้อำนวยการสายงานบริหารโครงการและจัดซื้อจัดจ้าง มีผลวันที่ 31 ธันวาคม 2566

● ค่าตอบแทนอื่น

ค่าตอบแทน	ปี 2566		ปี 2565	
	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบประกันสังคม และผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2	228,000	5	817,014

หมายเหตุ : ปี 2566 ประกอบด้วยผู้บริหาร 3 ท่าน 1) นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล 2) นายโชติวิทย์ เตชะอุบล<sup>1/</sup> 3) นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ<sup>2/</sup>

<sup>1/</sup> นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาโครงการ มีผลวันที่ 2 สิงหาคม 2566

<sup>2/</sup> นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ ได้ลาออกจากตำแหน่ง ผู้อำนวยการสายงานบริหารโครงการและจัดซื้อจัดจ้าง มีผลวันที่ 31 ธันวาคม 2566  
นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ ได้ลาออกจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2564

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหารของบริษัท) จำนวนทั้งสิ้น 1,211 คน ซึ่งเป็นพนักงานประจำ 673 คน และลูกจ้างชั่วคราว 538 คน โดยสามารถแบ่งตามฝ่ายงานได้ดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)			
	ปี 2566		ปี 2565	
	พนักงานประจำ	ลูกจ้างชั่วคราว	พนักงานประจำ	ลูกจ้างชั่วคราว
1. ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	19		18	
2. ฝ่ายจัดซื้อ	9		10	
3. ฝ่ายเทคโนโลยีและสารสนเทศ	8		6	
4. ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์	4		5	
5. ฝ่ายโรงงาน	76		98	
6. ฝ่ายบัญชีและการเงิน	32		35	
7. ฝ่ายการตลาด	6		10	
8. ฝ่ายโครงการ	-		-	
9. ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	2		1	
10. ฝ่ายซ่อมบำรุง	9		15	
11. ฝ่ายปฏิบัติการ	462	538	631	1,370
12. ฝ่ายบริหาร	23		11	
13. ฝ่ายฝึกอบรมปฏิบัติการ	3		3	
14. ตรวจสอบภายใน	1		1	
15. ฝ่ายก่อสร้าง	16		21	
16. ฝ่ายขาย	3		4	
รวม	673	538	869	1,370

หมายเหตุ : ฝ่ายตรวจสอบภายใน อยู่ภายใต้สังกัดแผนกบัญชี

### ● ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่พนักงาน (รวมลูกจ้างชั่วคราว) ในรูปเงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินประกันสังคม และค่าตอบแทนอื่น ๆ ดังนี้

	ปี 2566		ปี 2565	
	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ค่าตอบแทน	1,211	92.40	2,239	133.68

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งบริษัทเริ่มจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนตั้งแต่ 1 มีนาคม 2565 เป็นต้นมา โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงานและเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว ทั้งนี้อัตราเงินสะสมของพนักงานและอัตราเงินสมทบของบริษัทมีอัตราที่เท่ากันโดยขึ้นอยู่กับอายุงานของพนักงานแต่ละคน ดังนี้

- อายุงานน้อยกว่า 3 ปี อัตราร้อยละ 3
- อายุงาน 3 - 6 ปี อัตราร้อยละ 4
- อายุงานตั้งแต่ 6 ปีขึ้นไป อัตราร้อยละ 5

### ● ข้อพิพาททางด้านแรงงาน

ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา บริษัทมีข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญอันมีผลกระทบทางด้านลบต่อบริษัท (เรื่องเงินชดเชยปิดสาขา จ่ายเงินเกษียณอายุล่าช้า)

### ● นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ของพนักงานอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ระดับปฏิบัติการไปจนถึงระดับบริหารเพื่อเพิ่มพูนทักษะ ถ่ายทอดความรู้ ความชำนาญ ความสามารถและทัศนคติที่ดีในการทำงาน ช่วยให้การปฏิบัติงานและภาระหน้าที่ต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเพิ่มขีดความสามารถในการทำงาน รวมถึงพัฒนา คุณภาพของการบริการ

ในส่วนของการปฏิบัติงานในร้านสาขาต่าง ๆ บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมหลักสูตรพนักงานประจำร้านสาขา เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ภายในร้านสาขาและการให้บริการลูกค้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและได้มาตรฐาน ซึ่งครอบคลุมการทำงานของพนักงานทุกประเภท เช่น พนักงานต้อนรับ พนักงานเสิร์ฟ พนักงานเก็บเงิน พนักงานจัดเก็บโต๊ะ พนักงานตรวจเติมอาหารบนบาร์อาหาร พนักงานทำความสะอาดร้านสาขา พนักงานเตรียมอาหารและปรุงอาหาร เป็นต้น รวมทั้งการฝึกอบรมทีมงานฝ่ายการจัดการและบริหารร้านสาขา เพื่อให้มีระบบการบริหาร จัดการร้าน ที่ได้มาตรฐาน โดยเน้นด้านการบริหารวัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ สินค้าคงเหลือ การบริหารเงินสด การบริหารทรัพยากรมนุษย์ การวางแผน และการจัดการร้านสาขา การดูแลควบคุมค่าใช้จ่ายต่าง ๆ การสร้างยอดขายและกำไรของร้านสาขา เป็นต้น

ในส่วนของพนักงานโรงงาน บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมโดยเน้นเรื่องการผลิต การควบคุมคุณภาพวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ การพัฒนาคิดค้นสูตรและชนิดของอาหารใหม่ๆ เพื่อให้เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้า ยุคสมัยและเทคโนโลยี การผลิตที่ได้มาตรฐาน มีรสชาติ อาหารที่อร่อยและคงที่ การลดต้นทุนและการเพิ่มผลผลิต รวมทั้งการฝึกอบรมทักษะเทคนิคการทำงานเฉพาะด้านหรือความรู้ในสายงานวิชาชีพต่าง ๆ เช่น กลยุทธ์การให้บริการสู่ความสำเร็จ การจัดการโลจิสติกส์ การขนส่งสินค้า การสั่งซื้อสินค้า เป็นต้น ให้กับพนักงานในส่วนสำนักงานของโรงงานหรือหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการจัดให้มีการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ (Orientation) ในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานรวมทั้งความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบมาตรฐานคุณภาพ GMP/HACCP

นอกจากการฝึกอบรมภายใน (In-House Training) บริษัทยังสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมการฝึกอบรมและสัมมนาภายนอกองค์กร (External Training) เพื่อพัฒนาความรู้ ศักยภาพและความสามารถให้กับพนักงานเพื่อที่จะสามารถปฏิบัติงานในความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่ดียิ่งขึ้นไป

ในปี 2566 บริษัทจัดให้มีการอบรมทั้งหมดจำนวน 10 หลักสูตร แบ่งเป็นการฝึกอบรมภายในจำนวน 10 หลักสูตร คิดเป็นจำนวนชั่วโมงที่พนักงานได้รับการฝึกอบรมโดยเฉลี่ยอยู่ที่ 8 ชั่วโมงต่อคน โดยแผนการฝึกอบรมปี 2566 ที่ผ่านมาระเน้นหลักสูตรที่มีความสำคัญต่อการปฏิบัติงานและเป็นหลักสูตรที่เหมาะสมกับความต้องการของฝ่ายปฏิบัติการเป็นหลัก

ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมภายใน (In-House Training) จำนวน 10 หลักสูตร ดังต่อไปนี้

1. หลักสูตร “ฝึกยกระดับมาตรฐานการทำงานผู้บริหารฝ่ายปฏิบัติการเกี่ยวกับร้านชาบูโทโมะ (ประจำสาขา)” เป็นหลักสูตรอบรมพนักงานภายในระดับผู้บริหารของร้านชาบูโทโมะ เนื่องจากบริษัท ได้มีการปรับปรุงพัฒนา เพื่อให้เกิดความเปลี่ยนแปลงในรูปแบบการเข้าใช้บริการของร้านชาบูโทโมะในปัจจุบัน เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการ ในรูปแบบใหม่กับทางร้านชาบูโทโมะ ไม่ว่าจะเป็นอาหารหรือแม้กระทั่งการบริการ ทางบริษัท จึงได้เล็งเห็น ถึงการฝึกอบรมให้กับพนักงานเป็นสำคัญในการเปลี่ยนแปลงในครั้งนี้ ดังนั้นการฝึกอบรมฝ่ายปฏิบัติการจึงจำเป็นอย่างยิ่ง ทั้งงานบริการ และงานครัว เพื่อให้พนักงานเกิดความเข้าใจและสามารถนำไปปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

2. หลักสูตร “ฝึกยกระดับมาตรฐานการบริการและงานครัวสู่ความประทับใจร้านชาบูโทโมะ รุ่น 1-2 (ประจำสาขา)” เป็นหลักสูตรอบรมพนักงานภายในร้านชาบูโทโมะทุกระดับ โดยวัตถุประสงค์การอบรมหลักๆ ในครั้งนี้ เพื่อให้พนักงานมีความรู้ถึงขั้นตอนการทำงานที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้พนักงานเข้าใจการทำงานแบบใหม่ทั้งงานบริการและงานครัว เพิ่มศักยภาพที่ดีในการทำงานให้กับพนักงาน มีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ที่ต้องรับผิดชอบ และที่สำคัญ เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการที่ประทับใจขณะเข้าใช้บริการ

3. หลักสูตร “ฝึกการใช้ระบบ Navision เพื่อพัฒนาการทำงานของฝ่ายบัญชีและไอที (ประจำสำนักงาน)” เป็นหลักสูตรอบรมพนักงานฝ่ายบัญชีและไอทีประจำสำนักงาน เนื่องจากบริษัทมีความมุ่งเน้นให้ระบบการปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จมากขึ้น โดยเฉพาะกับงานฝ่ายบัญชี จึงได้มีการจัดฝึกอบรมระบบ Navision เพื่อเป็นการบันทึกรายการทางธุรกิจจัดทำใบกำกับภาษี และใบเสร็จรับเงินด้วยโปรแกรม Microsoft Dynamics Navision ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นในการทำงาน และลดขั้นตอนการทำงานลงจากเดิม โครงการนี้ทำให้เข้ารับการอบรมได้รับความรู้ ความเข้าใจ และเพิ่มทักษะการทำงานเพื่อใช้ประกอบการทำงานในอนาคต

4. หลักสูตร “Coaching & Mentoring การสอนงานสู่ความสำเร็จ รุ่นที่ 1 (ประจำสาขา)” เป็นหลักสูตรอบรมให้กับหัวหน้างานประจำสาขา การอบรมในครั้งนี้เพื่อให้หัวหน้างานได้สอนหรือแนะนำให้ลูกน้องของตนเองได้เรียนรู้งานที่ได้มอบหมาย ให้การสอนงานหรือการถ่ายทอดงานบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้นการสอนงานจึงเป็นหน้าที่ประการหนึ่งของผู้บังคับบัญชาที่พึงปฏิบัติต่อผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้เขาได้เกิดความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญ และสามารถทำงานได้อย่างถูกต้อง โดยหัวหน้างานจะต้องชี้แจงถึงวัตถุประสงค์ วิธีการปฏิบัติงานอย่างละเอียดและชัดเจน เพื่อจะนำไปสู่ความสำเร็จของงาน และองค์กรในที่สุด

5. หลักสูตร “Coaching & Mentoring การสอนงานสู่ความสำเร็จ รุ่นที่ 1 (ประจำโรงงาน)” เป็นหลักสูตรอบรมให้กับหัวหน้างานประจำโรงงาน การอบรมในครั้งนี้เพื่อให้หัวหน้างานได้สอนหรือแนะนำให้ลูกน้องของตนเองได้เรียนรู้งานที่ได้มอบหมาย ให้การสอนงานหรือการถ่ายทอดงานบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้นการสอนงานจึงเป็น

หน้าที่ประการหนึ่งของผู้บังคับบัญชาที่พึงปฏิบัติต่อผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้เขาได้เกิดความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญ และสามารถทำงานได้อย่างถูกต้อง โดยหัวหน้างานจะต้องชี้แจงถึงวัตถุประสงค์ วิธีการปฏิบัติงาน อย่างละเอียดและชัดเจน เพื่อจะนำไปสู่ความสำเร็จของงาน และองค์กรในที่สุด

6. หลักสูตร “จิตสำนึกกรีกองค์กรด้วยหัวใจ (ประจำสำนักงาน)” เป็นหลักสูตรของพนักงานประจำสำนักงานมุ่งเน้นให้บุคลากรมีความเข้าใจในการสร้างจิตสำนึกกรีกองค์กรได้ด้วยตัวเองอย่างง่ายๆ ไม่ก่อให้เกิดความคิดลบต่อองค์กร ซึ่งจะเป็นผลเสียในการทำงาน ปรับเปลี่ยนทัศนคติและแนวความคิดที่ดีต่อองค์กร ปฏิบัติตนให้สอดคล้องกับภาพลักษณ์องค์กรที่เป็นอยู่ในปัจจุบันให้มีความสุข

7. หลักสูตร “ฝึกระดับมาตรฐานการทำงานระดับผู้บริหารเกี่ยวกับร้าน อัยหัวแก้ว รุ่นที่ 1 (ประจำสาขา)” เป็นหลักสูตรอบรมระดับผู้บริหารกลุ่ม Department Head เพื่อให้ผู้บริหารได้เล็งเห็นถึงความต้องการของผู้บริโภคในกลุ่มชาบูหม่าล่า ในปัจจุบัน ช่วยกันระดมความคิดกับการจัดตั้งแบรนด์ใหม่ในครั้งนี้ โดยเฉพาะเรื่องของการใส่ใจเกี่ยวกับคุณภาพและรสชาติอาหาร ดังนั้นร้าน อัยหัวแก้ว จะประสบความสำเร็จได้จะต้องขึ้นอยู่กับกลุ่มผู้บริหารจากฝ่ายต่างๆ ที่จะต้องร่วมมือกัน และลงมือทำตาม ส่วนงานของแต่ละฝ่ายที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน การฝึกรอบในครั้งนี เพื่อให้ผู้บริหารได้ใช้มาตรฐานการทำงานของแต่ละฝ่ายของตนเองในการนำไปพัฒนาต่อยอด และปรับปรุงเกี่ยวกับร้าน อัยหัวแก้ว ในสาขาต่อไป

8. หลักสูตร “ฝึกระดับมาตรฐานงานบริการและงานครัวสู่ความประทับใจร้าน อัยหัวแก้ว รุ่นที่ 1-2 (ประจำสาขา)” เป็นหลักสูตรใช้สำหรับการอบรมพนักงานประจำร้าน อัยหัวแก้ว เพื่อให้ลูกค้าได้รับความประทับใจ ในการเข้าใช้บริการ ดังนั้น ร้าน อัยหัวแก้ว จะประสบความสำเร็จได้จะต้องขึ้นอยู่กับพนักงานบริการและงานครัว รวมถึงผู้จัดการสาขาที่จะต้องร่วมมือกัน และช่วยปฏิบัติงานให้ได้ตรงตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ เพราะการที่จะทำให้ลูกค้าได้รับความประทับใจได้นั้น จะต้องอาศัยความร่วมมือกันของพนักงานทุกระดับในร้าน วัตถุประสงค์ที่สำคัญของการจัดฝึกรอบในครั้งนี้อาจคือการที่ลูกค้ากลับมาใช้บริการซ้ำและการบอกต่อ เพื่อเพิ่มลูกค้ารายใหม่ในอนาคต

9. หลักสูตร “ฝึกระดับพนักงานต้อนรับอย่างมืออาชีพ (Professional Receptions Skills) (ประจำสาขา)” เป็นหลักสูตรที่ใช้อบรมพนักงานต้อนรับประจำสาขา เนื่องจากสภาพการแข่งขันในธุรกิจร้านอาหารได้ทวีความรุนแรงมากขึ้น ในทุกปี ผู้ให้บริการจึงมีความสำคัญเป็นอย่างมาก ในการตัดสินใจเข้าใช้บริการของลูกค้าในปัจจุบัน โดยเฉพาะอย่างยิ่ง พนักงานต้อนรับ เนื่องจากเป็นพนักงานคนแรกที่ได้พบปะกับลูกค้า ดังนั้นทางบริษัทจึงเห็นความสำคัญต่อการฝึกรอบพนักงานต้อนรับ และให้พนักงานต้อนรับได้พัฒนาความสามารถในการทำงาน รวมถึงเทคนิค และการเรียนรู้ เพื่อสร้างความประทับใจให้กับลูกค้าตั้งแต่แรกพบ รวมถึงการพัฒนาทักษะและบุคลิกภาพการให้บริการที่ต้องตาต้องใจลูกค้า โดยกลายเป็นพนักงานต้อนรับอย่างมืออาชีพ

10. หลักสูตร “ฝึกระดับการวางแผนและการบริหารจัดการงานครัวของร้านไดโดมอน (Kitchen Management) (ประจำสาขา)” เป็นหลักสูตรอบรมพนักงานครัวของร้านไดโดมอน เพราะงานครัวถือเป็นหัวใจสำคัญของธุรกิจ ร้านอาหาร เพราะรสชาติอาหารที่ดีจะเป็นเครื่องมือมัดใจลูกค้าให้กลับมาใช้บริการอีก อีกทั้งต้นทุนส่วนใหญ่ที่สุดจะอยู่ที่ครัว ถ้าเรามีการบริหารจัดการงานครัวที่ดี เท่ากับว่าเราสามารถควบคุมต้นทุนส่วนที่สำคัญที่สุดได้สำเร็จ ดังนั้นจึงได้มีการจัดอบรมหลักสูตรดังกล่าวขึ้น เพื่อที่จะช่วยให้พนักงานสามารถวางแผนบริหารจัดการงานครัว ได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด สามารถลดค่าใช้จ่าย และเพิ่มผลกำไรให้กับองค์กรได้สูงสุดอีกด้วย

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี้

#### 1. เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวพลอยณัชชา วรภัทรจิรนนท์ เข้าดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ บริษัท มติ คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

- เข้าใจในธุรกิจของบริษัทและบทบาทหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับงานเลขานุการบริษัท รวมถึงมีความรู้ขั้นพื้นฐานในหลักการของกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล ที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การจัดหาความเห็นจากผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษากฎหมาย เป็นส่วนที่จะส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจดังกล่าวข้างต้น

- มีความรู้ ความเข้าใจและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์โดยอยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติที่ดีในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ

- ไม่มุ่งหวังผลประโยชน์ส่วนตัวจากโอกาสทางธุรกิจของบริษัท รวมทั้งเก็บรักษาความลับของบริษัท ได้เป็นอย่างดี และยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ไม่กระทำการใด ๆ อันจะก่อให้เกิดผลเสียต่อชื่อเสียง และภาพลักษณ์ของบริษัท

- มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดี มีความสามารถในการติดต่อประสานงานกับฝ่ายงานและหน่วยงานต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท

ทั้งนี้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

#### 1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รายงานนั้น

#### 3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัท (หรือคณะกรรมการบริษัท) มอบหมายดังนี้

- ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการในประเด็นกฎหมายระเบียบปฏิบัติและข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัท และติดตามให้มีการปฏิบัติตามถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

- จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัทและข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ



- จัดเตรียมและจัดเก็บเอกสารของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ซึ่งได้แก่ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม คณะกรรมการและผู้ถือหุ้นรายงานการประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นและรายงานประจำปีของบริษัท รวมถึงงบการเงิน รายไตรมาสของบริษัท
- เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัท พร้อมทั้งนำเสนอรายงาน ตามที่กฎหมายกำหนด
- ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับดูแลโดยเป็นไปตาม กฎหมาย กฎระเบียบและนโยบายการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัท
- ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นให้ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ และข่าวสารของบริษัท
- ดำเนินการอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2567 ได้มีมติรับทราบการลาออกของ นางสาวพลอยณัชชา วรภัทร์จิรนนท์ ตำแหน่ง เลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และมีมติแต่งตั้งนางสาวณฤมล คุ่มมณี เลขานุการฝ่ายบริหาร ให้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้ช่วยเลขานุการบริษัท และผู้ช่วยเลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567

## 2. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

สำหรับผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินและผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินและการควบคุม ดูแลการทำบัญชีของบริษัท ทางบริษัทอยู่ระหว่างจัดหาผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ที่ได้กำหนดคุณสมบัติไว้ เพื่อดำรงตำแหน่งดังกล่าว

## 3. หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัททำสัญญาว่าจ้าง นายศักดิ์ศรี อำพัน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยมี หน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบภายในและงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ตรวจสอบ โดยมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏตามเอกสารแนบ 3 ดังนี้

- 1) ปฏิบัติงานตรวจสอบและงานให้คำปรึกษา อย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ตามแผนที่ได้รับอนุมัติ
- 2) ตรวจสอบและสอบทานเอกสารหลักฐานจากการปฏิบัติงาน วิเคราะห์ ประเมิน ให้ข้อคิดเห็น/เสนอแนะ ให้คำปรึกษา เกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายใน ของกิจกรรมที่ตรวจสอบและ/หรือ การให้คำปรึกษาองค์กร
- 3) ลักษณะขอบเขตหน้าที่การตรวจสอบงานโดยทั่วไปจะเกี่ยวข้องกับเรื่องต่อไปนี้
  - 3.1 สอบทานและรายงานความเชื่อถือได้และความครบถ้วนของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน
  - 3.2 สอบทานการดำเนินงาน เพื่อให้แน่ใจว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ และ มีการปฏิบัติงานตามแผนที่กำหนด มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม
  - 3.3 สอบทานระบบงานที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และการรายงานว่าได้มีการปฏิบัติ ที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

3.4 สอบทานความเหมาะสมของการเก็บรักษาทรัพย์สิน ตลอดจนประเมินการใช้ทรัพยากรขององค์กร ว่าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และประหยัด

#### 7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดให้นักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้พนักงาน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน และบุคคลทั่วไป สามารถซักถามข้อสงสัยต่าง ๆ ได้ตลอดเวลา ซึ่งสามารถติดต่อทางโทรศัพท์หมายเลข 0-2286-9959 หรือที่อีเมล [cs@jckhgroup.com](mailto:cs@jckhgroup.com) หรือบนเว็บไซต์ของบริษัท <https://jckh-th.listedcompany.com>

#### 7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัท แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2566 โดยกำหนดให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งต่อไปนี้เป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของสำนักงานทำหน้าที่ตรวจสอบบัญชีและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทแทนผู้สอบบัญชีดังกล่าวนี้ได้

- |                   |                   |  |
|-------------------|-------------------|--|
| 1. นางสาวกรณิการ์ | วิภาณรัตน์        | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7305 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2565 เป็นระยะเวลารวม 3 ปี)  |
| 2. นายจิโรจ       | ศิริโรจน์         | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5113 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2565 เป็นระยะเวลารวม 3 ปี)  |
| 3. นางสาวนงลักษณ์ | พัฒน์บัณฑิต       | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4713 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2565 เป็นระยะเวลารวม 3 ปี)  |
| 4. นางสาวสุนา     | เสนีวงศ์ ณ อยุธยา | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5897 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2565 เป็นระยะเวลารวม 3 ปี)  |
| 5. นายโกมินทร์    | ลินปราชญา         | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3675 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2565 เป็นระยะเวลารวม 3 ปี)  |
| 6. นางสาวกชมน     | สุน์หวน           | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11536 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2565 เป็นระยะเวลารวม 3 ปี) |
| 7. นายเจษฎา       | หังสพฤกษ์         | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3759 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2566 เป็นระยะเวลารวม 2 ปี)  |
| 8. นายวรพล        | วิริยะกุลพงศ์     | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11181 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2566 เป็นระยะเวลารวม 2 ปี) |
| 9. นายพจน์        | อัครสันติชัย      | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4891 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2566 เป็นระยะเวลารวม 2 ปี)  |

- |                      |               |  |
|----------------------|---------------|--|
| 10. นายวิเชียร       | ปรุงพาณิชย์   | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5851 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2566 เป็นระยะเวลารวม 2 ปี)  |
| 11. นายสุพจน์        | มหันตชัยสกุล  | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 12794 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2566 เป็นระยะเวลารวม 2 ปี) |
| 12. นางสาวกัญจน์วารี | ศักดิ์ศรีบรร  | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 13273 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2566 เป็นระยะเวลารวม 2 ปี) |
| 13. นางสาวบงกชรัฐ    | สรวมศิริ      | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 13512 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2566 เป็นระยะเวลารวม 2 ปี) |
| 14. นายธนาทิพย์      | รักษเสถียรภาพ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 13646<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2566 เป็นระยะเวลารวม 2 ปี)          |

#### 1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ค่าสอบบัญชีประจำปี 2566 รวม 1,520,000.- บาท เพิ่มขึ้นจำนวน 40,000.- บาท จากค่าตอบแทนในปี 2565 ซึ่งมีจำนวน 1,480,000.- บาท ต่อปี

#### 2. ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

ปี 2566 ไม่มีค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee) และค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีในปี 2566 ดังกล่าวยังไม่รวมค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

#### 7.6.4 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีบริษัทย่อย

ในปี 2566 บริษัท ได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (CPT) โดยกำหนดให้ผู้สอบบัญชีเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทย่อย ดังนี้

- |                    |                   |   |
|--------------------|-------------------|---|
| 1. นางสาวกรรณิการ์ | วิภาณรัตน์        | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7305 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2565 เป็นระยะเวลารวม 3 ปี) |
| 2. นายจิโรจ        | ศิริโรจน์         | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5113 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2565 เป็นระยะเวลารวม 3 ปี) |
| 3. นางสาวนงลักษณ์  | พัฒนบัณฑิต        | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4713 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2565 เป็นระยะเวลารวม 3 ปี) |
| 4. นางสาวสุมนา     | เสนิงค์ ณ ออยุธยา | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5897 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2565 เป็นระยะเวลารวม 3 ปี) |
| 5. นายโกมินทร์     | ลิ้นปราชญา        | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3675 และ/หรือ<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2565 เป็นระยะเวลารวม 3 ปี) |
| 6. นางสาวกชมน      | ชุนห้วน           | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11536<br>(เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทมาตั้งแต่ปี 2565 เป็นระยะเวลารวม 3 ปี)         |

ทั้งนี้ บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย ประจำปี 2566 มีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อบริษัทย่อย	ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
1. บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (CPT)	240,000.-บาท

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 12 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ครั้ง และ คณะกรรมการบริหาร จำนวน - ครั้ง ซึ่งเป็นไปตามแผนการประชุมที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปี โดยคณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ บทบาท และความรับผิดชอบ ที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท

#### 8.1.1 การสรรหากรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

##### การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหากรรมการและผู้บริหารโดยเฉพาะ ดังนั้น ในการคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารของบริษัทกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในปัจจุบันจะมีการหารือร่วมกันเพื่อกำหนดตัวบุคคลที่มีความเหมาะสมทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถเข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร โดยเฉพาะในส่วนของกรรมการสรรหากรรมการ จะให้ความสำคัญกับ ความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ ทั้งในด้านความรู้ ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทและจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่เกี่ยวข้อง (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง โปรดพิจารณาหัวข้อ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ)

##### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการกำหนดให้ในกรณีที่กรรมการใหม่ เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมเอกสารและข้อมูล ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เช่น คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายกำกับดูแลกิจการ กฎบัตร รายงานประจำปี โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างการจัดการ และกฎระเบียบต่าง ๆ รวมถึงการจัดให้ฝ่ายจัดการได้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่

คณะกรรมการให้ความสำคัญและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ ได้เข้าร่วมการฝึกอบรมสัมมนาอย่างสม่ำเสมอในหลักสูตรต่าง ๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. หรือองค์กรอิสระอื่น ๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ และนำไปใช้ปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

##### การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองปีละ 1 ครั้ง โดยได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งแบบรายคณะและรายบุคคล รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย หัวข้อ และหลักเกณฑ์ในการประเมินสอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแนะนำไว้ให้เหมาะสมกับองค์กร โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินให้แก่กรรมการแต่ละคนทำการประเมิน เมื่อได้ผลสรุปจากการประเมินแล้ว คณะกรรมการได้พิจารณากำหนดแนวทางปรับปรุงการทำงานร่วมกัน และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนสามารถเสนอความเห็น ได้อย่างเป็นอิสระ

เกณฑ์ให้คะแนนในแบบประเมินตนเอง ในแต่ละหัวข้อการประเมินแบ่งออกเป็น 5 ระดับ คือ

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

**1. ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ**

หัวข้อการประเมิน	ผลการประเมิน
	ร้อยละ ปี 2566
1). โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	81.06
2). บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	80.83
3). การประชุมคณะกรรมการ	81.02
4). การทำหน้าที่ของกรรมการ	82.14
5). ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	83.33
6). การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	79.17
<b>รวมคะแนน</b>	<b>81.11</b>

**2. ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ แบบรายบุคคล**

หัวข้อการประเมิน	ผลการประเมิน
	ร้อยละ ปี 2566
1). โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	91.67
2). การประชุมของคณะกรรมการ	87.50
3). บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	77.50
<b>รวมคะแนน</b>	<b>83.71</b>

**3. ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย**

หัวข้อการประเมิน	ผลการประเมิน (ร้อยละ)	
	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหาร
1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	95.24	83.33
2) การประชุมของคณะกรรมการ	93.06	76.67
3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	94.05	78.33
<b>รวมคะแนน</b>	<b>94.17</b>	<b>78.47</b>

**8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการ**

ในปี 2566 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคณะ	
			คณะกรรมการ บริษัท*	คณะกรรมการ ตรวจสอบ**
1.	ดร. อภิชัย เตชะอุบล <sup>1/</sup>	กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	12/12	-
2.	นายกำพล ดิยรัตน์ <sup>2/</sup>	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	6/6	2/2
3.	นายถวิล ไพรสมณ์ <sup>3/</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	5/5	1/1
4.	ดร. วรณธรรม กาญจน สุวรรณ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	12/12	5/5
5.	นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร	12/12	-
6.	นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล <sup>4/</sup>	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12/12	-
	นายประสงค์ วรรัตน์กุล <sup>5/</sup>	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5	3/3
	นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์ <sup>6/</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	6/6	3/3
	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล <sup>7/</sup>	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนา โครงการ	6/6	-

**หมายเหตุ :** <sup>1/</sup> นายอภิชัย เตชะอุบล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

<sup>2/</sup> นายกำพล ดิยรัตน์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566

<sup>3/</sup> นายถวิล ไพรสมณ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566

<sup>4/</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล จากตำแหน่งเดิม ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



- 5/ นายประสงค์ วรรัตน์กุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ มีผลวันที่ 1 มิถุนายน 2566
- 6/ นายเชตะวัน อนันตสมบูรณ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ มีผลวันที่ 28 มิถุนายน 2566
- 7/ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง นายโชติวิทย์ เตชะอุบล จากตำแหน่งเดิม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ และนายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ มีผลวันที่ 2 สิงหาคม 2566

## คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

### 1. คำตอบแทนกรรมการ

- คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566 ได้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการ เป็นจำนวน 3,500,000 บาทต่อปี ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้การกำหนดคำตอบแทนกรรมการได้ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการ โดยได้พิจารณาโดยละเอียดแล้วถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงความสมเหตุสมผล และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และขนาดใกล้เคียงกัน โดยคณะกรรมการได้รับการจัดสรร เป็นค่าเบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จ ดังนี้

ตำแหน่ง	ปี 2566			ปี 2565		
	อัตราค่าตอบแทน รายเดือน บาท/คน	ค่าเบี้ยประชุม บาท/ครั้ง/คน		อัตราค่าตอบแทน รายเดือน บาท/คน	ค่าเบี้ยประชุม บาท/ครั้ง/คน	
		กรรมการ	AC <sup>1</sup>		กรรมการ	AC <sup>1</sup>
ประธานกรรมการ	30,000	30,000		30,000		
ประธานกรรมการตรวจสอบ	30,000	30,000	15,000	20,000	15,000	15,000
กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	25,000			20,000		
กรรมการ และกรรมการบริหาร	15,000	15,000		15,000		
กรรมการ	15,000	15,000		15,000	15,000	
กรรมการตรวจสอบ	15,000	15,000	10,000	15,000	15,000	10,000

หมายเหตุ: <sup>1</sup> การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ปี 2566 กรรมการของบริษัทแต่ละรายได้รับการจัดสรรเป็นค่าเบี้ยประชุมและบำเหน็จ ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	ค่าบำเหน็จ กรรมการ (บาท)	ค่าตอบแทนรวม (บาท)
1. ดร. อภิชัย เตชะอุบล <sup>1/</sup>	กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	300,000.00	348,387.10	648,387.10
2. นายกัมพล ตียรัตน์ <sup>2/</sup>	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	210,000.00	210,000.00	420,000.00
3. นายถวิล ไพรสมน์ <sup>3/</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	85,000.00	68,225.81	153,225.81
4. ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	230,000.00	180,000.00	410,000.00
5. นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร	180,000.00	180,000.00	360,000.00
6. นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล <sup>4/</sup>	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	180,000.00	300,000.00	480,000.00
นายประสงค์ วรรัตน์กุล <sup>5/</sup>	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	195,000.00	150,000.00	345,000.00
นายเชตะวัน อนันตสมบูรณ์ <sup>6/</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	120,000.00	88,500.00	208,500.00
นายโชติวิทย์ เตชะอุบล <sup>7/</sup>	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พัฒนาโครงการ	90,000.00	175,806.45	265,806.45
<b>รวม</b>		<b>1,590,000.00</b>	<b>1,700,919.36</b>	<b>3,290,919.36</b>

**หมายเหตุ :** <sup>1/</sup> นายอภิชัย เตชะอุบล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

<sup>2/</sup> นายกัมพล ตียรัตน์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566

<sup>3/</sup> นายถวิล ไพรสมน์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566

<sup>4/</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล จากตำแหน่งเดิม ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 5/ นายประสงค์ วรรัตน์กุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ มีผลวันที่ 1 มิถุนายน 2566
- 6/ นายเชตะวัน อนันตสมบัติ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการ ตรวจสอบ มีผลวันที่ 28 มิถุนายน 2566
- 7/ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 ได้มีมติเปลี่ยนชื่อตำแหน่ง นายโชติวิทย์ เตชะอุบล จากตำแหน่งเดิม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ และนายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ มีผลวันที่ 2 สิงหาคม 2566

● คำตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

## 2. คำตอบแทนผู้บริหาร

● คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ผู้บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน

คำตอบแทน	ปี 2566		ปี 2565	
	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	3	4,812,000	5	10,148,164

หมายเหตุ : ปี 2566 ประกอบด้วยผู้บริหาร 3 ท่าน 1) นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล 2) นายโชติวิทย์ เตชะอุบล<sup>1/</sup> 3) นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ<sup>2/</sup>

<sup>1/</sup> นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาโครงการ มีผลวันที่ 2 สิงหาคม 2566

<sup>2/</sup> นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ ได้ลาออกจากตำแหน่ง ผู้อำนวยการสายงานบริหารโครงการและจัดซื้อจัดจ้าง มีผลวันที่ 31 ธันวาคม 2566

● คำตอบแทนอื่น

คำตอบแทน	ปี 2566		ปี 2565	
	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบประกันสังคม และผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2	228,000	5	817,014

หมายเหตุ : ปี 2566 ประกอบด้วยผู้บริหาร 3 ท่าน 1) นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล 2) นายโชติวิทย์ เตชะอุบล<sup>1/</sup> 3) นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ<sup>2/</sup>

<sup>1/</sup> นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาโครงการ มีผลวันที่ 2 สิงหาคม 2566

<sup>2/</sup> นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ ได้ลาออกจากตำแหน่ง ผู้อำนวยการสายงานบริหารโครงการและจัดซื้อจัดจ้าง มีผลวันที่ 31 ธันวาคม 2566  
นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ ได้ลาออกจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตั้งแต่ 31 ธันวาคม 2564

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในอนาคต

บริษัทมีนโยบายลงทุนในร้านอาหารประเภทอื่น ๆ หรือธุรกิจอื่นที่มีความเกี่ยวข้อง หรือเอื้อประโยชน์กับธุรกิจร้านอาหารซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัท โดยเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและสามารถสร้างผลกำไรให้แก่บริษัทในระยะยาว โดยหากเป็นการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทจะควบคุมหรือกำหนดนโยบายการบริหาร ตลอดจนการส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการตาม

สัดส่วนการถือหุ้น และเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทมีหน้าที่ออกเสียงในที่ประชุมตามแนวทางหรือทิศทางที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาไว้ สำหรับการลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทไม่มีนโยบายเข้าไปควบคุมมากนัก ทั้งนี้การจะส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการของบริษัทจะพิจารณาตามความเหมาะสม และขึ้นกับข้อตกลงร่วมกัน

#### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2554 ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้คณะกรรมการได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ โดยล่าสุดที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566 ได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และได้มีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

### 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยนายกัมพล ตียะรัตน์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท โดยในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดประชุม และปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้อย่างเป็นอิสระ

#### 8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/จำนวนครั้งที่ทั้งหมด
1. นายกัมพล ตียะรัตน์ <sup>1/</sup>	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	2/2
2. นายถวิล ไพรสมณ์ <sup>2/</sup>	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	1/1
3. ดร.วรรณธรรม กาญจสุวรรณ	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	5/5
นายประสงค์ วรรัตน์กุล <sup>3/</sup>	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	3/3
นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์ <sup>4/</sup>	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	3/3

<sup>1/</sup> นายกัมพล ตียะรัตน์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566

<sup>2/</sup> นายถวิล ไพรสมณ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566

<sup>3/</sup> นายประสงค์ วรรัตน์กุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 วันที่ 1 มิถุนายน 2566 มีผลวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

<sup>4/</sup> นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 วันที่ 15 สิงหาคม 2566 มีผลวันที่ 28 มิถุนายน 2566

### 8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ต่าง ๆ โดยสรุปดังต่อไปนี้

1. พิจารณาและอนุมัติแผนงานตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2566 โดยมุ่งเน้นการเสริมสร้างประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบที่เพียงพอในจุดที่จำเป็นต่อการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและประเมินผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2566 แล้วเห็นว่าระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพดีเพียงพอในการควบคุมการดำเนินงานของบริษัทโดยไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ
2. ได้สอบทานรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปีของบริษัท เพื่อให้ข้อมูลทางการเงินมีความครบถ้วนถูกต้องตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตรงต่อเวลาและแสดงถึงฐานะทางการเงินอันแท้จริงของบริษัทก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ได้สอบทานแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลและดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่บริษัทตั้งไว้
4. ได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงโดยการพิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรายการความเสี่ยงระดับองค์กร รวมทั้งพิจารณาและสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
5. ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและพัฒนาเพื่อเข้าสู่มาตรฐานสากลอย่างสม่ำเสมอ
6. ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ของทางการ
7. ได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องครบถ้วน
8. พิจารณาคัดเลือกการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

#### 9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท

สำหรับในปี 2566 ผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของธุรกรรมต่างๆ ของบริษัท อันได้แก่ ธุรกรรมการผลิตสินค้าเพื่อจำหน่าย และการตรวจสอบคุณภาพ ธุรกรรมการบริหารคลังสินค้า ระบบต้นทุน ธุรกรรมการบริหารควบคุมทรัพย์สินถาวร ธุรกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล การตรวจสอบการขายและรับชำระของร้านสาขาซึ่งจากการติดตามผลการตรวจสอบคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมที่ได้อยู่ในระดับหนึ่ง แต่ในบางธุรกรรมยังมีจุดอ่อนที่ฝ่ายบริหารจะต้องนำข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายในไปพิจารณาและหาทางปรับปรุง และแก้ไขจุดอ่อนที่มีอยู่ให้ลดน้อยหรือหมดไปในอนาคต ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทมีประสิทธิภาพสูงขึ้นและมีความมั่นคงอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการจัดประชุมจำนวน 5 ครั้ง โดยประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีจากภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ความเห็นต่อการเงินที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชีภายนอก และคณะกรรมการตรวจสอบยังคงให้ความสำคัญในเรื่องการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีความเพียงพอและเหมาะสมอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย

#### 9.1.2 สรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทสำหรับปี 2566 ซึ่งจัดทำโดยผู้ตรวจสอบภายในและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพพอควรแล้วซึ่งทำให้มั่นใจได้ว่าสินทรัพย์ของบริษัทมีการป้องกันและรักษาเป็นอย่างดีการบันทึกรายการทางบัญชีมีความเหมาะสมและทรัพยากรได้ถูกใช้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว

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

##### 1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

- 1) คณะกรรมการและผู้บริหารได้กำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติงานที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน ซึ่งครอบคลุมถึงการปฏิบัติหน้าที่ประจำวันและการปฏิบัติต่อคู่ค้าลูกค้าและบุคคลภายนอก โดยมีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ รวมถึงการกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร และมีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น

- 2) คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง มีบทบาทในการกำกับเรื่องการควบคุมภายในในองค์กรซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อม การควบคุมการประเมินความเสี่ยงกิจกรรม การควบคุมข้อมูลและการสื่อสารและการติดตาม
- 3) ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้กำหนดโครงสร้างองค์กรโดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน
- 4) บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหาพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมและมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ
- 5) คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในและจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติในกรณีที่เป็น

## 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

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

## 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

- 1) บริษัทมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงขององค์กร และคู่มือปฏิบัติงานของแต่ละระดับอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการจัดสายการบังคับบัญชาของหน่วยงานกำหนดลักษณะงาน และแบ่งแยกหน้าที่ของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจน
- 2) บริษัทได้จัดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น การกำหนดรหัสผ่านเพื่อเข้าถึงข้อมูลของแต่ละระดับงาน การกำหนดมาตรฐานการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลที่สำคัญ



- 3) บริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย โดยให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
4. **ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)**
  - 1) บริษัทมีระบบสารสนเทศในการจัดส่งข้อมูลต่างๆ เช่น ยอดขายรายวันซึ่งสามารถส่งข้อมูลเพื่อประมวลผลได้อย่างถูกต้องครบถ้วนตรงเวลา และสามารถที่จะนำข้อมูลเหล่านั้นประกอบการวิเคราะห์ตัดสินใจทางธุรกิจ
  - 2) บริษัทมีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรโดยใช้ระบบ Conference Call ในการติดต่อกันภายในองค์กร
  - 3) บริษัทมีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยจัดให้มีช่องทางต่าง ๆ ในการชี้แจงหรือเสนอข้อร้องเรียนหรือข้อคิดเห็น เช่น เว็บไซต์ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) โทรศัพท์ โทรสาร จดหมาย เป็นต้น
5. **ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)**
  - 1) บริษัทมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยผู้ตรวจสอบภายในจะดำเนินการตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานไตรมาสละ 1 ครั้ง
  - 2) บริษัทมีการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา โดยผู้ได้บังคับบัญชามีการรายงานข้อบกพร่องต่อผู้บังคับบัญชา เพื่อหาแนวทางแก้ไขให้มีประสิทธิภาพ

### 9.1.3 ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกให้บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอกให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในให้แก่บริษัท ตั้งแต่ปี 2563 จนถึงปัจจุบัน เนื่องจากบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด มีความเป็นอิสระมีทรัพยากรและงบประมาณที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน โดยมีหน้าที่ในการให้คำปรึกษาตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายใน ติดตามระบบบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการของบริษัทว่ามีความพอเพียงและมีประสิทธิภาพตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้หรือไม่รวมถึงการตรวจสอบการดำเนินงานการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับต่างๆ และการตรวจสอบด้านการเงินโดยรายงานผลการตรวจสอบและผลการปฏิบัติงานโดยตรงให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบและได้กำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการติดต่อประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในกับหน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัท

### 9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำการรายการระหว่างกันกับบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปลักษณะของความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ประเภทธุรกิจ	ความสัมพันธ์
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	อสังหาริมทรัพย์	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด(JCKD)	อสังหาริมทรัพย์	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	การบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ร้านอาหาร	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	การบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ร้านอาหาร	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท อตาลันต้า โฮสพิทอลลิตี้ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ไฮแอคทีฟ คอนซัลแตนท์เทค จำกัด)	การบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ร้านอาหาร	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เอพี ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	โรงแรม รีสอร์ทและห้องชุด	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท อตาลันต้า โฮลดิ้งส์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ออฟเตอร์ มิวตี้ จำกัด)	การขายเครื่องสำอาง	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เอส จี แลนด์ จำกัด	การเช่าและดำเนินการเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
ดร.อภิชัย เตชะอุบล		ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นบริษัท ร้อยละ 24.62 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดวันที่ 10 มกราคม 2567)
นายอรฤตภูมิ เตชะอุบล		บุตรชายของนายอภิชัย เตชะอุบล และดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม ถือหุ้นบริษัท ร้อยละ 19.46 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดวันที่ 10 มกราคม 2567)
นายโชติวิทย์ เตชะอุบล		บุตรชายของนายอภิชัย เตชะอุบล ถือหุ้นบริษัท ร้อยละ 3.05 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดวันที่ 10 มกราคม 2567)
นายณพวีร์ เตชะอุบล		บุตรชายของนายอภิชัย เตชะอุบล ถือหุ้นบริษัท ร้อยละ 11.45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดวันที่ 10 มกราคม 2567)
นางสาวอรณัฐ เตชะอุบล		บุตรชายของนายอภิชัย เตชะอุบล ถือหุ้นบริษัท ร้อยละ 0.01 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดวันที่ 10 มกราคม 2567)

9.2.1 รายการระหว่างกันในปี 2566

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)	ความจำเป็นและเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
			ปี 2566	
1. บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ("JCKD")	กิจการที่มีกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	<u>สัญญาเช่าพื้นที่และให้บริการพื้นที่ภายในอาคาร</u> บริษัทได้ตกลงทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานจาก JCKD ชั้นที่ 2 ชั้นที่ 4 (บางส่วน) และชั้นที่ 6 รวม 997.56 ตารางเมตร เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน โดยต่อสัญญาเช่า 3 ปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2567	3,071,817	ราคาเช่าพื้นที่และบริการในพื้นที่อาคารและหลักเกณฑ์การวางเงินประกัน เป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ปล่อยเช่าให้กับผู้เช่ารายอื่นและไม่สูงกว่าราคาตลาด ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามี ความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อ บริษัท
		<u>รายได้จากการขายอาหารและบริการ</u> รายได้จากการขายอาหารและบริการและบัตรกำนัลร้านอาหาร (Gift Voucher)	3,248	ราคาค่าอาหาร ค่าบริการ และบัตรกำนัล เป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ขายให้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามี ความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
		<u>รายได้จากการให้บริการสาธารณูปโภค</u> รายได้จากการขายกระแสไฟฟ้า	323,898	ราคาคะแสไฟฟ้า เป็นราคาไม่สูงกว่า ผู้ใช้บริการรายอื่นซึ่งคณะกรรมการ
2. บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	กิจการที่มีกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	<u>รายได้จากการขายอาหารและบริการ</u> รายได้จากการขายอาหารและบริการและบัตรกำนัลร้านอาหาร (Gift Voucher)	936,004	ราคาค่าอาหาร ค่าบริการ และบัตรกำนัล เป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ขายให้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามี ความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
		<u>รายได้จากการให้เช่าพื้นที่และให้บริการพื้นที่ภายในอาคาร</u> บริษัทได้เช่าซื้ออาคารสำนักงานจาก JCKD และได้ให้เช่าสำนักงาน ชั้นที่ 3 (บางส่วน)ชั้นที่ 4 (บางส่วน) ชั้นที่ 5 และชั้นที่ 6 รวม 1,695.44ตาราง เมตรเพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน โดยต่อสัญญาเช่า 3 ปีสิ้นสุด 31 สิงหาคม 2568	3,244,296	ราคาเช่าพื้นที่และบริการในพื้นที่อาคารและหลักเกณฑ์การวางเงินประกัน เป็นไปตามสัญญาเดิมที่ทำกับ JCKD ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามี ความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อ บริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)	ความจำเป็นและเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
			ปี 2566	
3. บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	กิจการที่มีกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	<u>รายได้จากการขายอาหารและบริการ</u> รายได้จากการขายอาหารและบริการ และบัตรกำนัลร้านอาหาร (Gift Voucher)	144,830	ราคาค่าอาหาร ค่าบริการ และบัตรกำนัลเป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ขายให้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
4. บริษัท อตาลันต้าโฮสพิทอลลิตี จำกัด	กิจการที่มีกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	<u>รายได้จากการขายอาหารและบริการ</u> รายได้จากการขายอาหารและบริการและบัตรกำนัลร้านอาหาร (Gift Voucher)	26,040	ราคาค่าอาหาร ค่าบริการ และบัตรกำนัลเป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ขายให้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
		<u>รายได้จากการให้เช่าพื้นที่และให้บริการพื้นที่ภายในอาคาร</u> บริษัทได้เช่าซื้ออาคารสำนักงานจาก JCKD และได้ให้เช่าสำนักงาน ชั้นที่ 4 (บางส่วน) รวม 80 ตารางเมตรเพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน โดยต่อสัญญาเช่า 3 ปีสิ้นสุด 13 กันยายน 2569	207,679	ราคาค่าเช่าและค่าบริการ และหลักเกณฑ์ในการวางเงินประกัน เป็นราคาไม่สูงกว่าผู้เช่าและบริการรายอื่นซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

### 9.3 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

สัญญาเช่าพื้นที่และให้บริการพื้นที่ภายในอาคาร เป็นไปตามประโยชน์แห่งการดำเนินการของบริษัท ที่มีแนวโน้มนการเติบโตและขยายตัว อัตราค่าเช่าสำนักงาน ที่มีการเปรียบเทียบกับราคากับอาคารสำนักงานบริเวณใกล้เคียงเป็นไปตามหลักเกณฑ์

การกู้ยืมเงินระยะสั้นจากกรรมการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท เป็นไปเพื่อเสริมสภาพคล่องทางธุรกิจ รวมทั้งระยะเวลาในการกู้ยืมและอัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามธรรมเนียมปฏิบัติทางการค้า ตรงไปตรงมา และบริษัทได้รับประโยชน์จากการกู้ยืมที่มีต้นทุนทางการเงินต่ำกว่าเงินกู้จากธนาคารมาก

### 9.4 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้อนุมัติรายการระหว่างกัน โดย

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

# ส่วนที่ 3

## งบการเงิน

บริษัท เจซีเค ออสฟิโทลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566  
และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะทางการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและหมายเหตุประกอบงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพ) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

**ความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง**

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 1 ข) เกี่ยวกับความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเป็นเวลาหลายปี และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนรวมสูงกว่าสินทรัพย์หมุนเวียนรวมเป็นจำนวน 770.56 ล้านบาท และมีขาดทุนสะสมเป็นจำนวน 1,410.92 ล้านบาท

กลุ่มบริษัทได้มีการลงทุนในธุรกิจอาคารสำนักงาน เพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายและเพิ่มรายได้ที่สม่ำเสมอและต่อเนื่อง ซึ่งเป็นการลงทุนระยะยาวในสินทรัพย์ที่อยู่ในทำเลใจกลางเมือง และมีโอกาสในการเพิ่มมูลค่าในอนาคต นอกจากนี้กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างเจรจากับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน เจ้าหนี้เงินให้กู้ยืมและคู่ค้าทางธุรกิจเพื่อขอขยายเวลาการจ่ายชำระหนี้ซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะเจรจาได้เป็นผลสำเร็จ รวมทั้งอยู่ระหว่างการหาผู้ร่วมทุน และการหาแหล่งเงินทุนอื่นเพิ่มเติม โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทได้ออกหนังสือที่จะให้การสนับสนุนทางการเงินแก่กลุ่มบริษัท และอยู่ระหว่างการดำเนินการให้เสร็จตามแผนปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางธุรกิจ และรูปแบบการดำเนินงาน ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่า กลุ่มบริษัทจะยังคงสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง

สถานการณ์ดังกล่าวข้างต้นแสดงให้เห็นว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการเจรจากับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน เจ้าหนี้เงินให้กู้ยืมและคู่ค้าทางธุรกิจ ความสำเร็จในการหาผู้ร่วมทุน และการหาแหล่งเงินทุนอื่นเพิ่มเติม ซึ่งรวมถึงแหล่งเงินทุนจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ความสำเร็จของแผนการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางธุรกิจและการปรับปรุงการดำเนินงานในอนาคต

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

**ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น**

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินดังต่อไปนี้

**เงินลงทุนในบริษัทย่อย**

ตามที่กล่าวหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 11 เงินลงทุนในบริษัทย่อยในเดือนสิงหาคม 2564 บริษัทได้เข้าลงทุนในธุรกิจโรงแรม โดยการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อย 2 แห่งจากกลุ่มผู้ขาย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นของบริษัทรายหนึ่งในราคา 30 ล้านบาท และ 1 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดทำข้อมูลทางการเงิน ตามเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.4 อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัท พิจารณาว่ารายการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อยข้างต้นถือเป็นการซื้อสินทรัพย์ เนื่องจากสินทรัพย์ที่ได้มาไม่ใช่หน่วยธุรกิจตามคำนิยามที่ระบุไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรวมธุรกิจ

## ก) บริษัทย่อยแห่งที่หนึ่ง (จ่ายซื้อ 30 ล้านบาท)

ตามที่กล่าวหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 11 กลุ่มบริษัทได้บันทึกบัญชีรายการสินทรัพย์ที่ดินและอาคาร โรงแรมของบริษัทย่อยจำนวน 145 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงินรวม และกลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและอาคาร โรงแรม โดยผู้ประเมินราคาอิสระ ด้วยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) สำหรับที่ดิน และวิธีมูลค่าต้นทุนทดแทนคงเหลือสุทธิ (Depreciated Replacement Cost) สำหรับอาคาร โรงแรม และองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้อื้อหุ้น ในงบแสดงฐานะการเงินรวม จำนวน 56 ล้านบาท (สุทธิจากภาษีเงินได้)

## ข) บริษัทย่อยแห่งที่สอง (จ่ายซื้อ 1 ล้านบาท)

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 11 ในเดือนธันวาคม 2564 บริษัทได้เข้าเจรจากับกลุ่มผู้ขายในการขอเรียกร้องชดเชยความเสียหายจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย เนื่องจากกรรมสิทธิ์สินทรัพย์ที่ดินและอาคาร โรงแรมของบริษัทย่อยดังกล่าวได้ตกเป็นของเจ้าหนี้ธนาคารเงินกู้ยืมซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวได้นำไปวางเป็นหลักประกันค้ำประกันจากการนำทรัพย์สินดังกล่าวไปขายทอดตลาด ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นก่อนการเข้าทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อย กลุ่มผู้ขายตกลงจะเข้าร่วมกับบริษัทในการเจรจาขอประนอมหนี้ของบริษัทย่อยกับธนาคารเพื่อชดเชยความเสียหายที่เกิดขึ้น โดยดำเนินการขอลดหนี้เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยค้างจ่ายของบริษัทย่อยจากธนาคารจำนวน 70 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้ส่วนที่เหลือหลังจากการหักลบกับการขายทอดตลาดของสินทรัพย์ดังกล่าว ทั้งนี้กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนจากรายการดังกล่าวจำนวน 82 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2564

ในระหว่างปี 2565 บริษัทได้เจรจากับเจ้าหนี้ธนาคารในการซื้อคืนที่ดินและอาคาร โรงแรมดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่สามารถดำเนินการตามเงื่อนไขของธนาคารได้ ธนาคารจึงออกหนังสือแจ้งยกเลิกเงื่อนไขการขยายระยะเวลาชำระค่าซื้อที่ดินและอาคาร โรงแรม เนื่องจากครบกำหนดระยะเวลาที่ต้องทำสัญญาจะซื้อจะขายกับธนาคารแล้ว ตามหนังสือลงวันที่ 12 ตุลาคม 2565

ต่อมาเมื่อวันที่ 18 กันยายน 2566 มติที่ประชุมคณะกรรมการอนุมัติให้บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าว ให้กับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันรายหนึ่งในราคา 1 ล้านบาท โดยเมื่อวันที่ 22 กันยายน 2566 บริษัทได้ดำเนินการโอนหุ้นพร้อมทั้งรับชำระเงินจากผู้ซื้อแล้ว และรับรู้ผลกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 101 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการดำเนินงานจนถึงปัจจุบันและผลขาดทุน ณ วันซื้อกิจการจำนวน 82 ล้านบาท

### การซื้อที่ดินและอาคารสำนักงาน

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 12 บริษัทได้ทำการซื้อที่ดินและอาคารสำนักงานจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานและให้บริษัทอื่นเช่าเป็นที่ตั้งสำนักงาน ในราคา 450 ล้านบาท (มูลค่ายุติธรรมของผู้ประเมินราคาอิสระ โดยวิธีต้นทุน (Cost Approach) เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2566 จำนวน 526 ล้านบาท) บริษัททำการจ่ายชำระ โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้กับบุคคลในวงจำกัด จำนวน 1,617 ล้านหุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.17 บาท และส่วนที่เหลือจะชำระเงินสดเป็นจำนวน 175 ล้านบาท ภายใน 180 วัน นับจากวันจดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ยอดหนี้คงเหลือที่ต้องจ่ายชำระจำนวน 100.02 ล้านบาท) ทั้งนี้ บริษัทสามารถขอขยายระยะเวลาการจ่ายชำระออกไปไม่เกิน 90 วัน และบริษัทต้องชำระดอกเบี้ยผิคนัดชำระในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี การทำรายการดังกล่าวเข้าข่ายการได้มาซึ่งทรัพย์สินและการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัท ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพร้อมทั้งจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์และขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นแล้ว และเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566 บริษัทได้รับโฉนดที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง และดำเนินการออกหุ้นสามัญให้แก่บริษัทดังกล่าวแล้ว

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

### การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายถือเป็นรายการหลักของบริษัทที่มีจำนวนรายการและจำนวนเงินที่มีนัยสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุน ทั้งนี้บริษัทมีรายการขายผ่านสาขาเป็นจำนวนมาก โดยเป็นการขายผ่านเงินสดและบัตรเครดิต และเนื่องจากการแข่งขันของธุรกิจประเภทเดียวกันค่อนข้างสูง ส่งผลให้บริษัทต้องปรับกลยุทธ์ทางการตลาดและจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่องเพื่อกระตุ้นยอดขาย ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัท

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าที่สำคัญรวมถึง

- ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบทางปฏิบัติตามการควบคุมสำคัญที่บริษัทออกแบบไว้
- ข้าพเจ้าได้สุ่มตัวอย่างรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขาย ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขาย

### การด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 และ 14 บริษัทบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า และสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 2.17 ล้านบาท และ 11.65 ล้านบาทตามลำดับ การพิจารณาค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว จำเป็น ต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์ผลการดำเนินงานและการประเมินแผนงานในอนาคต รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและสมมติฐานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าที่สำคัญรวมถึง

- ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทเลือกใช้โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์
- ทำความเข้าใจและประเมินข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารของบริษัทใช้ในการจัดทำแผนงานและคาดการณ์กระแสเงินสดในอนาคตของสินทรัพย์ และกระบวนการที่ทำให้ได้มาซึ่งตัวเลขดังกล่าว
- เปรียบเทียบอัตราดอกเบี้ยระยะยาวกับการคาดการณ์ของภาคเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม และการกำหนดอัตราคิดลดโดยประเมินต้นทุนถ่วงเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่นๆ กับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมที่เปรียบเทียบกันได้

### มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินและอาคาร

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 และ 13 กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินและอาคารตามวิธีราคาที่ดินใหม่ กลุ่มบริษัทคำนวณมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินและอาคาร โดยอ้างอิงจากมูลค่ายุติธรรมที่ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับรายการนี้เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินโดยรวม

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าที่สำคัญรวมถึง

- ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจวิธีการและข้อสมมติฐานต่างๆ ที่ผู้ประเมินราคาอิสระใช้ในการคำนวณหามูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินและอาคาร และประเมินความสมเหตุสมผลและความเหมาะสมของวิธีการดังกล่าว สอบทานความสมเหตุสมผลของข้อมูลที่ใช้และทำการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาความรู้ความสามารถและความเที่ยงธรรมของผู้ประเมินราคาอิสระ

### เรื่องอื่น

งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัท ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่



- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ข้าพเจ้าได้รับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายเจษฎา หังสพฤกษ์



นายเจษฎา หังสพฤกษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3759

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
หมายเหตุ		ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	1,695,614	9,154,815	1,675,782	9,154,796
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	12,497,141	56,420,114	12,984,368	55,737,217
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	-	-	7,686,910	91,788,479
สินค้าคงเหลือ	8	11,133,529	42,188,606	11,133,529	42,188,606
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9	14,029,067	22,615,356	14,029,067	22,615,356
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		39,355,351	130,378,891	47,509,656	221,484,454
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	10	-	3,000,000	-	3,000,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	30,000,000	30,000,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	669,929,336	233,680,250	669,929,336	65,706,249
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	642,830,861	586,908,912	430,640,783	372,839,305
สินทรัพย์สิทธิการใช้	14	91,709,972	153,059,470	91,709,972	153,059,470
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		7,224,633	8,349,364	7,224,633	8,349,364
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15	47,564,509	66,190,468	47,564,509	66,190,468
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,459,259,311	1,051,188,464	1,277,069,233	699,144,856
รวมสินทรัพย์		1,498,614,662	1,181,567,355	1,324,578,889	920,629,310

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
หมายเหตุ		ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	16	90,041,580	90,132,402	90,041,580	90,132,402
เงินกู้ยืมระยะสั้น	17	196,627,467	131,903,151	196,627,467	131,903,151
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	18	356,007,595	293,624,558	318,848,611	223,688,466
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	2,997,571	46,344,963	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	41,462,771	69,366,040	41,462,771	69,366,040
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาว					
ที่เจ้าหนี้สามารถเรียกเก็บเงินคืนได้ทันที	19	2,666,042	7,752,890	2,666,042	7,752,890
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	21	120,114,267	124,741,128	120,114,267	124,741,128
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>809,917,293</b>	<b>763,865,132</b>	<b>769,760,738</b>	<b>647,584,077</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ					
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	63,093,253	64,909,305	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	66,134,816	100,525,073	66,134,817	100,525,073
ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน	22	3,730,340	12,008,109	3,730,340	12,008,109
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	23	75,175,280	91,344,947	61,511,004	60,411,206
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		4,389,030	4,392,890	4,389,030	4,392,890
หุ้นกู้แปลงสภาพ	24	1,103,979	48,759,244	1,103,979	48,759,244
สิทธิในการเลือกแปลงสภาพ	24	444,444	6,888,889	444,444	6,888,889
ประมาณการหนี้สินระยะยาว		14,450,000	20,400,000	-	-
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>228,521,142</b>	<b>349,228,457</b>	<b>137,313,614</b>	<b>232,985,411</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>1,038,438,435</b>	<b>1,113,093,589</b>	<b>907,074,352</b>	<b>880,569,488</b>

บริษัท เจซีเค โฮสทิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
หมายเหตุ		ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>					
<b>ทุนจดทะเบียน</b>					
หุ้นสามัญ 23,056,408,134 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท	25.1	5,764,102,034		5,764,102,034	
( 31 ธันวาคม 2565 : หุ้นสามัญ 3,300,193,928 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท )			825,048,482		825,048,482
<b>ทุนที่ออกและชำระแล้ว</b>					
หุ้นสามัญ 7,610,120,537 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท	25.1	1,902,530,134		1,902,530,134	
( 31 ธันวาคม 2565 : หุ้นสามัญ 2,347,232,748 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท )			586,808,187		586,808,187
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	25.2	(261,298,991)	551,722,966	(261,298,991)	551,722,966
<b>กำไร (ขาดทุน) สะสม</b>					
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	27	7,055,720	7,055,720	7,055,720	7,055,720
ยังไม่ได้จัดสรร		(1,410,920,519)	(1,304,196,959)	(1,400,814,631)	(1,277,953,795)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	28	222,809,883	227,083,852	170,032,305	172,426,744
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>460,176,227</b>	<b>68,473,766</b>	<b>417,504,537</b>	<b>40,059,822</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>1,498,614,662</b>	<b>1,181,567,355</b>	<b>1,324,578,889</b>	<b>920,629,310</b>

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2566	2565	2566	2565
รายได้					
	รายได้จากการขายและบริการ	258,132,268	512,045,077	258,132,268	512,045,077
	รายได้อื่น	30,333,463	31,515,979	34,825,190	35,026,888
	กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรม				
	ของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	7,974,873	-	7,974,873	-
	กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	101,156,270	-	-	-
	กำไรจากการแลกเปลี่ยนทรัพย์สิน	-	-	69,473,208	-
	รวมรายได้	397,596,874	543,561,056	370,405,539	547,071,965
ค่าใช้จ่าย					
	ต้นทุนขายและบริการ	(144,411,006)	(258,571,093)	(144,411,006)	(258,571,093)
	ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(193,342,369)	(317,308,043)	(193,342,369)	(317,308,043)
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(133,634,833)	(158,112,549)	(129,014,140)	(155,671,176)
	รวมค่าใช้จ่าย	(471,388,208)	(733,991,685)	(466,767,515)	(731,550,312)
	ขาดทุนจากกิจกรรมดำเนินงาน	(73,791,334)	(190,430,629)	(96,361,976)	(184,478,347)
	ต้นทุนทางการเงิน	(35,966,504)	(36,940,833)	(29,533,138)	(30,008,984)
	ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(109,757,838)	(227,371,462)	(125,895,114)	(214,487,331)
	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	30 893,920	(172,340)	893,920	(172,340)
	ขาดทุนสำหรับปี	(108,863,918)	(227,543,802)	(125,001,194)	(214,659,671)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น :					
	รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน				
	ในภายหลัง				
	กำไร(ขาดทุน)จากการตีราคาที่ดินและอาคาร - สุทธิจากภาษีเงินได้	(1,879,530)	4,851,200	-	6,355,200
	ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(254,081)	-	(254,081)	-
	รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน				
	ในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	(2,133,611)	4,851,200	(254,081)	6,355,200
	กำไร (ขาดทุน) ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(2,133,611)	4,851,200	(254,081)	6,355,200
	ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(110,997,529)	(222,692,602)	(125,255,275)	(208,304,471)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น					
	กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	31 (0.03)	(0.13)	(0.03)	(0.12)

บริษัท เจริญ หอดทิพอลดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินรวม											(หน่วย : บาท)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น</											

บริษัท เดชิต ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินเฉพาะกิจการ										(หน่วย : บาท)
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				รวม	รวม	
		จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	กำไร (ขาดทุน) จากการจัดมรดก ใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน ที่กำหนดไว้ สุทธิจากภาษี	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น				
	329,340,680	7,055,720	(1,065,693,610)	601,187,021		168,471,030	-	168,471,030	40,360,841	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565										
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น :										
25.1	49,586,777	-	-	(25,586,777)		-	-	-	24,000,000	
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน										
25.1	207,880,730	-	-	(23,877,278)		-	-	-	184,003,452	
แปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ										
ขาดทุนสำหรับปี										
	-	-	(214,659,671)			-	-	-	(214,659,671)	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี										
	-	-	-			6,355,200	-	6,355,200	6,355,200	
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ที่เพิ่มโอนไปกำไรสะสม										
	-	-	-			(2,399,486)	-	(2,399,486)	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	586,808,187	7,055,720	(1,277,953,795)	551,722,966		172,426,744	-	172,426,744	40,059,822	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566										
	586,808,187	7,055,720	(1,277,953,795)	551,722,966		172,426,744	-	172,426,744	40,059,822	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น :										
25.1	170,470,030	-	-	(108,044,666)		-	-	-	62,425,364	
แปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ										
25.1	1,145,251,917	-	-	(704,977,291)		-	-	-	440,274,626	
เพิ่มทุนระหว่างปี										
ขาดทุนสำหรับปี										
	-	-	(125,001,194)			-	-	-	(125,001,194)	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี										
	-	-	(254,081)			-	254,081	254,081	-	
โอนไปกำไร(ขาดทุน) สะสม										
28	-	-	2,394,439			(2,394,439)	(254,081)	(2,648,520)	(254,081)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,902,530,134	7,055,720	(1,400,814,631)	(261,298,991)		170,032,305	-	170,032,305	417,504,537	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เอซีเค สอพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(109,757,838)	(227,371,462)	(125,895,114)	(214,487,331)
รายการปรับกระทบยอดขาดทุนก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	112,799,227	185,367,977	112,799,227	185,367,977
ค่าเพื่อการซื้อขายเงินลงทุน (กลับรายการ)	-	-	(1,000,000)	-
ขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์ (กลับรายการ)	(5,500,394)	(25,967,355)	(5,500,394)	(25,967,355)
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต (กลับรายการ)	12,861,378	-	12,861,378	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	(2,154,877)	1,108,562	(2,154,877)	1,108,562
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	6,670,946	-	6,670,946	-
กำไร (ขาดทุน) จากการเปิดสาขา	(929,286)	(11,898,479)	(929,286)	(11,898,479)
ประมาณการรีเออน (กลับรายการ)	(7,313,068)	(4,954,734)	(7,313,068)	(4,954,734)
ผลต่างจากการเจรจาเกี่ยวกับคู่ค้า	(7,283,283)	(33,799,770)	(7,283,283)	(33,799,770)
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นเปลี่ยนแปลงสภาพ	2,900,290	15,154,745	2,900,290	15,154,745
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(101,156,271)	-	-	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าธุรกรรมอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(7,974,873)	-	(7,974,873)	-
กำไรจากการแลกเปลี่ยนสินทรัพย์	-	-	(69,473,208)	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	1,364,907	1,871,607	1,364,907	1,871,607
เงินจ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	(1,622,849)	(1,868,553)	(1,622,849)	(1,868,553)
ดอกเบี้ยรับ	(147,288)	(11,910)	(4,748,257)	(3,535,447)
ต้นทุนทางการเงิน	36,523,379	36,940,833	29,533,138	30,008,984
ส่วนลดมูลค่าหุ้นกู้	(4,708,262)	-	(4,708,262)	-
ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	(75,428,162)	(65,428,539)	(72,473,585)	(62,999,794)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	40,014,920	16,071,805	39,883,410	(34,513,844)
สินค้าคงเหลือ	31,055,077	8,835,998	31,055,077	8,835,998
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,402,909	694,511	1,402,909	694,511
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14,171,699	900,675	14,171,699	900,675
หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	13,843,106	(38,920,467)	6,707,824	2,708,411
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(4,626,862)	32,164,339	(4,626,862)	32,164,869
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	20,432,687	(45,681,678)	16,120,472	(52,209,174)
ภาษีเงินได้ (จ่ายออก)	(2,093,740)	(376,089)	(1,223,740)	(376,089)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	18,338,947	(46,057,767)	14,896,732	(52,585,263)

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(75,000,000)	-	(78,818,098)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(8,957,557)	(40,198,279)	(8,957,557)	(39,043,671)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(708,463)	(6,886,625)	(708,463)	(6,886,625)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	5,611,848	7,327,892	5,611,848	7,327,892
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	13,011	13,551	13,119	13,551
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	1,000,000	-	1,000,000	-
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(78,041,161)</b>	<b>(39,743,461)</b>	<b>(81,859,151)</b>	<b>(38,588,853)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	(90,822)	1,341,587	(90,822)	1,341,587
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(2,976,549)	-
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้น	89,184,035	51,850,000	89,184,035	51,850,000
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น	(21,027,870)	(44,187,726)	(21,027,870)	(44,187,726)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(2,660,865)	(13,896,714)	(2,086,848)	(13,500,000)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(71,765,161)	(93,997,346)	(71,765,161)	(93,997,346)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	88,904,288	24,000,000	88,904,288	24,000,000
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	5,000,000	210,000,000	5,000,000	210,000,000
เงินสดจ่ายค่าใช้จายในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	-	(15,051,000)	-	(15,051,000)
เงินสดจ่ายชำระดอกเบี้ย	(35,300,592)	(34,206,990)	(25,657,668)	(29,220,835)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>52,243,013</b>	<b>85,851,811</b>	<b>59,483,405</b>	<b>91,234,680</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>(7,459,201)</b>	<b>50,583</b>	<b>(7,479,014)</b>	<b>60,564</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	9,154,815	9,104,232	9,154,796	9,094,232
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>1,695,614</b>	<b>9,154,815</b>	<b>1,675,782</b>	<b>9,154,796</b>

**ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม**

- 1.) บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าซื้อทรัพย์สินจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน คงค้าง จำนวน 100.02 ล้านบาท (หมายเหตุ 12)
- 2.) บริษัทได้ถอนเงินฝากธนาคารที่มีชื่อจำกัดในการใช้ จำนวน 3.00 ล้านบาท เพื่อหักชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 19)
- 3.) บริษัทออกหุ้นสามัญจำนวน 404.83 ล้านบาท เพื่อจ่ายชำระหนี้ค่าซื้อที่ดินและอาคารสำนักงานจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยมีส่วนค่ามูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 53.01 ล้านบาท (หมายเหตุ 25.2)
- 4.) บริษัทขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยให้แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันและรับรู้ผลกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 101.16 ล้านบาท
- 5.) บริษัทรับชำระหนี้เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-กิจการที่เกี่ยวข้องกันจากบริษัทย่อยแห่งหนึ่งจำนวนรวม 94.68 ล้านบาท (เงินต้นจำนวน 87.08 ล้านบาท และดอกเบี้ยค้างรับจำนวน 7.60 ล้านบาท) โดยบริษัทย่อยโอนที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเป็นการจ่ายชำระ (หมายเหตุ 5)
- 6.) บริษัทจ่ายชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้ที่ไม่เกี่ยวข้องกันสามราย จำนวน 16.67 ล้านบาท โดยการโอนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างมูลค่าตามบัญชีจำนวน 15.91 ล้านบาท เป็นการจ่ายชำระ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

## 1. ข้อมูลทั่วไป

### 1.1 ข้อมูลทั่วไปของกลุ่มบริษัท

- ก) บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทประกอบธุรกิจเกี่ยวกับกิจการร้านอาหารและเครื่องดื่ม ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัท ซึ่งเป็นสำนักงานใหญ่อยู่ที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีโอพีดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร และมีโรงงานอยู่ที่ 11/1 หมู่ 3 ถนนเลียบบคลอง 7 ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสาขาเปิดให้บริการจำนวน 15 สาขา (2565 : 43 สาขา)

- ข) กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเป็นเวลหลายปี และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัท มีหนี้สินหมุนเวียนรวมสูงกว่าสินทรัพย์หมุนเวียนรวมเป็นจำนวน 770.56 ล้านบาท และมีขาดทุนสะสมเป็นจำนวน 1,410.92 ล้านบาท

กลุ่มบริษัทได้มีการลงทุนในธุรกิจอาคารสำนักงาน เพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายและเพิ่มรายได้ที่สม่ำเสมอและต่อเนื่อง ซึ่งเป็นการลงทุนระยะยาวในสินทรัพย์ที่อยู่ในทำเลใจกลางเมือง และมีโอกาสในการเพิ่มมูลค่าในอนาคต นอกจากนี้กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างเจรจากับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน เจ้าหนี้เงินให้กู้ยืมและคู่ค้าทางธุรกิจเพื่อขอขยายเวลาการจ่ายชำระหนี้ซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะเจรจาได้เป็นผลสำเร็จ รวมทั้งอยู่ระหว่างการหาผู้ร่วมทุน และการหาแหล่งเงินทุนอื่นเพิ่มเติม โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทได้ออกหนังสือที่จะให้การสนับสนุนทางการเงินแก่กลุ่มบริษัท และอยู่ระหว่างการดำเนินการให้เสร็จตามแผนปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางธุรกิจ และรูปแบบการดำเนินงาน ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่า กลุ่มบริษัทจะยังคงสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง

สถานการณ์ดังกล่าวข้างต้นแสดงให้เห็นว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการเจรจากับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน เจ้าหนี้เงินให้กู้ยืมและคู่ค้าทางธุรกิจ ความสำเร็จในการหาผู้ร่วมทุน และการหาแหล่งเงินทุนอื่นเพิ่มเติม ซึ่งรวมถึงแหล่งเงินทุนจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ความสำเร็จของแผนการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางธุรกิจและการปรับปรุงการดำเนินงานในอนาคต

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวมและการนำเสนองบการเงิน

### 2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้ ซึ่งได้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินเพื่อใช้ในประเทศงบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

## 2.2 เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม (เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี)

## 2.3 สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาทและหลักล้านบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

## 2.4 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ที่มีอำนาจควบคุมอย่างมีสาระสำคัญ

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
			2566	2565
บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	โรงแรม	ไทย	100.00	100.00
บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด*	โรงแรม	ไทย	-	100.00

\* บริษัทได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2566 (หมายเหตุ 11)

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

## 2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

## 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

#### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้านับรับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้ารายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

#### รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

#### รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน รับรู้ในงบกำไรขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### รายได้อื่น

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### **3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด**

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

#### **3.3 สินค้าคงเหลือ**

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

#### **3.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย**

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

#### **3.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน**

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนและวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานของอสังหาริมทรัพย์โดยจัดประเภทไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่มีการจัดประเภทใหม่ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ต่อไป

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่เคยจัดประเภทเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ดูหมายเหตุข้อ 12) จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในสำรองจากการตีราคาสินทรัพย์จะถูกโอนไปยังกำไรสะสม

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน โดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาลำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเภทที่ดินและอาคารระหว่างก่อสร้าง

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

### 3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดินใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุน/ราคาที่ดินใหม่หักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินและอาคารในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มาหลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและอาคารโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ดินใหม่ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- กลุ่มบริษัทบันทึกการตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- กลุ่มบริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนหรือราคาที่ดินใหม่โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	10 - 50 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	9 - 12 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 - 15 ปี
อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	12 - 15 ปี
ยานพาหนะ	5 - 12 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน โดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน อาคาร โรงแรมรอปรับปรุงและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนกำไรหรือขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี



บริษัท เจซีเค สอติฟทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

### 3.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปี เป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์มีอายุการให้ประโยชน์

5 ปี และ 10 ปี

### 3.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของ บริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

### 3.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

#### ก) กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

#### ข) สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรื้อถอน และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

พื้นที่ในอาคาร	9 ปี
ยานพาหนะและอื่นๆ	5 - 10 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

ค) หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่าจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

ง) สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

### 3.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึง มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุด ซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดินและอาคารซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

### 3.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

#### ก) ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

#### ข) ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 3.12 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

### 3.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

#### ก) ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้แก่หน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

#### ข) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ไปในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

### 3.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

#### ก) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ข) สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ง) การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือ ได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินเดิมหรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างมีสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

จ) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

ฉ) การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

3.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการที่ประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### 4. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

##### ก) สัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

##### ข) ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยการวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้ แผนการชำระหนี้ รวมถึงความเป็นไปได้ของการได้รับชำระตามแผนดังกล่าว ทั้งนี้ ข้อมูลดังกล่าวอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

##### ค) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน, ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน, อาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน, ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ด้วยราคาที่เป็นใหม่ ซึ่งราคาที่เป็นใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดสำหรับสินทรัพย์ประเภทที่ดินและวิธีมูลค่าต้นทุนทดแทนคงเหลือสุทธิสำหรับสินทรัพย์ประเภทอาคาร ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ ตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 และข้อ 13



บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน, ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคต ซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

ง) ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน

กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันในการรื้อถอนสิ่งตกค้างและติดตั้ง และปรับปรุงพื้นที่เช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า ในการประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจในการคาดการณ์เกี่ยวกับประมาณการต้นทุนรื้อถอนในอนาคต อัตราคิดลด และอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์

จ) ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งใช้ข้อมูลงบประมาณในช่วง 5 ปีข้างหน้าและไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใดๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคตที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น

ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคืออัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าว ตลอดจนกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์ การประมาณการดังกล่าวส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้บันทึกไว้ในงบการเงิน สมมติฐานสำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 และ 14

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทหรือถูกบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิหรือความเสี่ยงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

ความสัมพันธ์ที่บริษัทมีกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
<b>บริษัทย่อย</b>		
บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด*	โรงแรม รีสอร์ทและห้องชุด	บริษัทย่อย
บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	โรงแรม รีสอร์ทและห้องชุด	บริษัทย่อย

\* บริษัทได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2566 (หมายเหตุ 11)

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>		
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	อสังหาริมทรัพย์	กรรมการ หรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	อสังหาริมทรัพย์	กรรมการ หรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	การบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ ร้านอาหาร	กรรมการ หรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	การบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ ร้านอาหาร	กรรมการ หรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท อตาลันต้า ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์เท็ค จำกัด )	การบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ ร้านอาหาร	กรรมการ หรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เอพี ไพร์ม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	โรงแรม รีสอร์ทและห้องชุด	กรรมการ หรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท อตาลันต้า โฮลดิ้งส์ จำกัด (ชื่อเดิม “บริษัท อาฟเตอร์ บิวตี้ จำกัด”)	การขายเครื่องสำอาง	กรรมการ หรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เอส จี แลนด์ จำกัด	การเช่าและดำเนินการเกี่ยวกับ อสังหาริมทรัพย์	กรรมการ หรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ				ลักษณะความสัมพันธ์
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน					
ผู้บริหารสำคัญ	-				บุคคลที่มีอำนาจ และความรับผิดชอบ ขอการวางแผน สั่งการ และควบคุม กิจกรรมต่างๆ ของกิจการ ไม่ว่าจะ ทางตรงหรือทางอ้อม (ทั้งนี้รวม ถึงกรรมการของบริษัท ไม่ว่าจะ ทำหน้าที่เป็นผู้บริหารหรือไม่)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้					
(หน่วย : พันบาท)					
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2566	2565	2566	2565	นโยบายกำหนดราคา
รายได้จากการขาย					
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,110	2,072	1,110	2,072	เทียบเคียงกับราคาที่ขายให้ บุคคลภายนอก
รายได้จากการให้เช่าพื้นที่					
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	2,469	-	2,469	-	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
รายได้จากการให้บริการ					
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,307	-	1,307	-	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ					
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	-	2,381	4,601	5,904	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าเช่า					
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	-	6,951	-	6,951	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าบริการ					
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	-	5,349	-	5,349	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น					
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	3,072	4,380	3,072	4,380	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย					
กรรมการ	-	8	-	8	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.5 ต่อปี
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน					อัตราดอกเบี้ยร้อยละ
	1,276	49	1,276	49	3.5 – 6.32 ต่อปี
รวม	1,276	57	1,276	57	

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าตอบแทนกรรมการ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	5,597	5,855	5,597	5,855
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	132	114	132	114
รวม	5,729	5,969	5,729	5,969

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้รวมไว้ในงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า				
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	801	1,399	801	1,399
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	-	194	-	194
อื่นๆ	25	25	25	25
รวม	826	1,618	826	1,618

ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	7,478	19,492	7,478	19,492
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด*	712	19,171	712	19,171
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	-	1,809	-	1,809
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	63	63	63	63
บริษัท อตาลันต้า ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์เท็ค จำกัด )	964	478	964	478
บริษัท อตาลันต้า โฮลดิ้งส์ จำกัด	21	21	21	21
รวม	9,238	41,034	9,238	41,034
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(2,790)	(2,790)	(2,790)	(2,790)
สุทธิ	6,448	38,244	6,448	38,244

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

\* ในเดือนกุมภาพันธ์ 2564 บริษัทได้ทำสัญญาขายร้านอาหารแห่งหนึ่งพร้อมทรัพย์สินและอุปกรณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับกิจการร้านอาหารนั้นให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (บริษัทไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด) ในราคาขายรวม 12 ล้านบาท บริษัทส่งมอบทรัพย์สินให้แก่คู่สัญญาแล้วเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 โดยผู้ซื้อได้จ่ายเงินมัดจำให้แก่บริษัทแล้วจำนวน 0.4 ล้านบาท ณ วันทำสัญญา โดยส่วนที่เหลือจะชำระภายในเดือนธันวาคม 2564

ต่อมาเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้ตกลงขยายระยะเวลาการจ่ายชำระส่วนที่เหลือออกไปเป็นภายในเดือนธันวาคม 2565 และบริษัทได้รับชำระเงินส่วนที่เหลือทั้งจำนวนแล้วเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<b>เงินตรองจ่าย</b>				
กรรมการ	-	3,118	-	3,118
รวม	-	3,118	-	3,118
<b>ดอกเบี้ยค้างรับ</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	-	-	-	3,330
บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	-	-	651	193
รวม	-	-	651	3,523

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด*	86,739	342	(87,081)	-
บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	5,049	2,638	-	7,687
รวม	91,788	2,980	(87,081)	7,687

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทให้บริษัทย่อยกู้ยืมเงิน โดยได้รับค้ำประกันเงินจำนวน 13 ฉบับ และจำนวน 8 ฉบับ ตามลำดับ คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6.83 ต่อปี ไม่มีหลักประกันและมีกำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม

\*เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2566 บริษัทและบริษัทย่อย (บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด) ทำบันทึกข้อตกลงนำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อยไปจำนองหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นพร้อมดอกเบี้ยค้ำจ่ายให้แก่บริษัทใหญ่รวมจำนวน 94.68 ล้านบาท (เงินต้นจำนวน 87.08 ล้านบาท และดอกเบี้ยค้ำจ่ายจำนวน 7.60 ล้านบาท) และบริษัทย่อยได้โอนกรรมสิทธิ์ที่ดินแปลงดังกล่าวในวันเดียวกัน ทั้งนี้ ทรัพย์สินดังกล่าวมีมูลค่ายุติธรรมจำนวน 167.97 ล้านบาท (ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยวิธีต้นทุน (Cost Approach) ลงวันที่ 16 พฤศจิกายน 2565) และบริษัทใหญ่ได้รับรู้ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวในบัญชี “อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน” (หมายเหตุ 12) และรับรู้ผลกำไรจากการแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจำนวน 69.47 ล้านบาท

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>		
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	156	156
<b>รวม</b>	<u>156</u>	<u>156</u>
<b>เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b>		
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท เอส จี แลนด์ จำกัด	3,520	3,520
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปमेंท์ จำกัด	5,061	802
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	55	55
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	-	63
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	23	1
<b>กรรมการ</b>		
คุณรัชนี้ ศิวเวช	75	238
<u>บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
คุณโชติวิทย์ เตชะอุบล	75	-
<b>รวม</b>	<u>8,809</u>	<u>4,679</u>
<b>เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์</b>		
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปमेंท์ จำกัด	100,020	-
<b>รวม</b>	<u>100,020</u>	<u>-</u>
<b>ดอกเบี้ยค้างจ่าย</b>		
คุณอภิชัย เตชะอุบล	512	512
คุณกฤตวัฒน์ เตชะอุบล	229	229
<b>รวม</b>	<u>741</u>	<u>741</u>
<b>รายได้รับล่วงหน้าค่าเช่าและบริการ</b>		
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	21,656	-
<b>รวม</b>	<u>21,656</u>	<u>-</u>

บริษัท เจซีเค สออสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)				
เงินกู้ยืมระยะสั้น	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
	เพิ่มขึ้น	ลดลง		
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	56,169	-	56,169
หัก : ส่วนลดมูลค่าเงินกู้ยืม	-	(3,432)	-	(3,432)
รวม	-	52,737	-	52,737

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทกู้ยืมเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยการออกตั๋วสัญญาใช้เงินจำนวน 1 ฉบับ คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.00 ต่อปี ไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนในวันที่ 30 ธันวาคม 2567

#### 6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : พันบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสด	656	2,503	656	2,503
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	46	171	46	171
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	994	6,481	974	6,481
รวม	1,696	9,155	1,676	9,155

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามที่ธนาคารกำหนด



บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

## 7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ (หมายเหตุ 7.1)	1,701	4,066	1,701	4,066
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ (หมายเหตุ 7.2)	10,797	52,354	11,284	51,671
รวม	12,498	56,420	12,985	55,737

### 7.1 ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	202	296	202	296
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	219	436	219	436
3 - 12 เดือน	373	668	373	668
มากกว่า 12 เดือน	32	218	32	218
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	826	1,618	826	1,618
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	90	-	90
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	189	1,016	189	1,016
3 - 12 เดือน	210	1,183	210	1,183
มากกว่า 12 เดือน	2,365	2,048	2,365	2,048
รวม	2,764	4,337	2,764	4,337
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(1,889)	(1,889)	(1,889)	(1,889)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	875	2,448	875	2,448
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,701	4,066	1,701	4,066

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

## 7.2 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5)				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	9,238	41,034	9,238	41,034
เงินทดรองจ่าย	-	3,118	-	3,118
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	651	3,524
รวม	9,238	44,152	9,889	47,676
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(2,790)	(2,790)	(2,790)	(2,790)
สุทธิ	6,448	41,362	7,099	44,886
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ ไม่เกี่ยวข้องกัน	4,763	11,406	4,599	7,199
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(414)	(414)	(414)	(414)
สุทธิ	4,349	10,992	4,185	6,785
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	10,797	52,354	11,284	51,671

## 8. สินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย :

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
สินค้าสำเร็จรูป	9,869	39,355
วัตถุดิบ	1,265	2,833
รวม	11,134	42,188

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### 9. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย :

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,186	4,929
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ	10,676	9,881
วัสดุสิ้นเปลือง	2,239	2,656
อื่นๆ	5,112	5,149
รวม	21,213	22,615
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(7,184)	-
สุทธิ	14,029	22,615

#### 10. เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีเงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้งานจำนวน 3.00 ล้านบาท นำไปค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชี

#### 11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		ราคาทุน (พันบาท)	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
บริษัท เอ เอส พี โฮเทล						
แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	-	1,000	-	100	-	1,000
บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์						
รีสอร์ท จำกัด	120,000	120,000	100	100	30,000	30,000
รวม					30,000	31,000
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					-	(1,000)
สุทธิ					30,000	30,000

## บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทได้บันทึกบัญชีรายการสินทรัพย์ที่ดินและอาคาร โรงแรมของบริษัทย่อยจำนวน 145 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงินรวมและกลุ่มบริษัทได้จัดทำให้มีการประเมินราคาที่ดินและอาคาร โรงแรมโดยผู้ประเมินราคาอิสระด้วยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) สำหรับที่ดิน และวิธีมูลค่าต้นทุนทดแทนคงเหลือสุทธิ (Depreciated Replacement Cost) สำหรับอาคาร โรงแรม และบันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี 2564 จำนวน 56 ล้านบาท (สุทธิจากภาษีเงินได้)

#### บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด

ในเดือนธันวาคม 2564 บริษัทได้เจรจากับกลุ่มผู้ขายในการเรียกร้องขอชดเชยความเสียหายจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย เนื่องจากกรรมสิทธิ์สินทรัพย์ที่ดินและอาคาร โรงแรมของบริษัทดังกล่าวได้ตกเป็นของเจ้าหนี้ธนาคารเงินกู้ยืมซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวได้นำไปวางเป็นหลักประกันค้ำประกันจากการนำทรัพย์สินดังกล่าวไปขายทอดตลาด ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นก่อนการเข้าทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อย กลุ่มผู้ขายตกลงจะร่วมกับบริษัทในการเจรจาขอประนอมหนี้ของบริษัทย่อยกับธนาคารเพื่อชดเชยความเสียหายที่เกิดขึ้น โดยดำเนินการขอลดหนี้เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยค้างจ่ายของบริษัทย่อยจากธนาคารจำนวน 70 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้ส่วนที่เหลือหลังจากการหักลบกับการขายทอดตลาดของสินทรัพย์ดังกล่าว ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนจากรายการดังกล่าว จำนวน 82 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2564

ในระหว่างปี 2565 บริษัทได้เจรจากับเจ้าหนี้ธนาคารในการซื้อคืนที่ดินและอาคาร โรงแรมดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่สามารถดำเนินการตามเงื่อนไขของธนาคารได้ ธนาคารจึงออกหนังสือแจ้งยกเลิกเงื่อนไขการขยายระยะเวลาชำระค่าซื้อที่ดินและอาคาร เนื่องจากครบกำหนดระยะเวลาที่ต้องทำสัญญาจะซื้อจะขายกับธนาคารแล้ว เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2565

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2566 เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2566 มีมติอนุมัติจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เอ เอส พี โฮเทลแอนด์ รีสอร์ท จำกัด (“ASP”) จำนวน 9,998 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 999,800 บาท (ขายที่ราคาตกลงร่วมกัน) ให้กับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเมื่อวันที่ 22 กันยายน 2566 บริษัทได้ดำเนินการโอนหุ้นและรับชำระเงินจากผู้ซื้อแล้ว ทั้งนี้ บริษัทรับรู้ผลกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 101.16 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการดำเนินงานจนถึงปัจจุบัน และผลขาดทุน ณ วันซื้อกิจการจำนวน 82 ล้านบาท การขายดังกล่าวส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นลดลงตลอดจนบริษัทเสียอำนาจในการควบคุมสิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อย

รายการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย (บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด) มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	1,000	1,000
บวก (หัก) หนี้สินสุทธิ/มูลค่าตามบัญชีของบริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	100,156	(1,000)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	101,156	-

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

สินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด ณ วันที่ 22 กันยายน 2566

(หน่วย : พันบาท)

สินทรัพย์	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4,042
สินทรัพย์ภายในเงินได้ในงวดปัจจุบัน	870
รวมสินทรัพย์	4,912
หนี้สิน	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(37,260)
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(44,589)
หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	(17,269)
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	(5,950)
รวมหนี้สิน	(105,068)
หนี้สินสุทธิ	(100,156)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	1,000
หัก เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อย	-
จำนวนเงินสดรับสุทธิจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	1,000

## 12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าตามบัญชี ณ วันต้นปี	233,680	65,706
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	442,188	442,188
รับโอนมาจากบริษัทย่อย	-	167,974
หัก จำหน่ายระหว่างปี	(15,907)	(15,907)
กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรม	9,968	9,968
มูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นปี	669,929	669,929

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนตามวิธีวัดด้วยมูลค่ายุติธรรม ซึ่งเป็นการวัดมูลค่ายุติธรรมตามลำดับขั้นที่ 2

## บริษัท เจซีเค สอติฟิโวลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติซื้อที่ดินและอาคารสำนักงานจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แก่ บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำมาใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานบางส่วนและพื้นที่ส่วนที่เหลือจะเป็นพื้นที่ให้บริษัทอื่นเช่าเป็นที่ตั้งสำนักงาน และบริษัทมีแผนที่จะนำที่ดินว่างเปล่ามาพัฒนาเป็นอาคารสำนักงาน เพื่อทำการปล่อยเช่าในอนาคต โดยบริษัทได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในราคา 450.00 ล้านบาท (มูลค่ายุติธรรมของผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีต้นทุน (Cost Approach) เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2566 จำนวน 526.39 ล้านบาท) ทั้งนี้บริษัทชำระค่าสินทรัพย์ดังกล่าวโดยมีรายละเอียด ดังนี้

- ชำระโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทในลักษณะการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 1,617,531,400 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.17 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 274,980,338 บาท
- ส่วนที่เหลืออีกจำนวน 175,019,662 บาท จะชำระเป็นเต็มจำนวนภายใน 180 วัน นับจากวันจดทะเบียนการโอนกรรมสิทธิ์ และผู้ขายตกลงขยายระยะเวลาการชำระเงินออกไปไม่เกิน 90 วัน โดยบริษัทต้องชำระดอกเบี้ยคั่น (ร้อยละ 5 ต่อปี) ให้แก่ผู้ขาย

การทำรายการดังกล่าวเข้าข่ายการได้มาซึ่งทรัพย์สินและการทำรายการเกี่ยวโยงกันกับบริษัท ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ และขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นแล้ว และเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566 บริษัทได้รับโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินและอาคารสำนักงานดังกล่าวแล้ว และเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 บริษัทได้จ่ายชำระค่าทรัพย์สินบางส่วนอีกจำนวน 75.00 ล้านบาท

ทั้งนี้ บริษัทรับรู้ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวในบัญชี “อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน” จำนวน 442.19 ล้านบาท และบัญชี “ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์” จำนวน 84.20 ล้านบาท (หมายเหตุ 13)

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2566 เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2566 มีมติอนุมัติซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจากบริษัทย่อย (บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด) ในราคา 87.00 ล้านบาท มีมูลค่ายุติธรรมจำนวน 167.97 ล้านบาท ประเมินโดยผู้ประเมินอิสระตามรายงานลงวันที่ 16 พฤศจิกายน 2565 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการปรับโครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจของกลุ่มบริษัท เนื่องจากผู้บริหารของบริษัทประเมินว่าบริษัท มีศักยภาพในการพัฒนาในอนาคตมากกว่ารวมถึงมีความสามารถในการระดมทุนของบริษัทต่อเนื่องมากกว่าบริษัทย่อยในวันดังกล่าว อย่างไรก็ตามเมื่อวันที่ 21 กันยายน 2566 บริษัทได้ทำบันทึกข้อตกลงกับบริษัทย่อยให้นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อยจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นพร้อมดอกเบี้ยค้างจ่าย (หมายเหตุ 5) และบริษัทได้รับโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินและสิ่งปลูกสร้างแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ที่ดิน อาคาร และอาคารระหว่างก่อสร้างที่ยังไม่มีวัตถุประสงค์การใช้งาน มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยผู้ประเมินราคาอิสระจากภายนอกซึ่งมีคุณสมบัติในวิชาชีพที่เหมาะสมและมีประสบการณ์ในการประเมินราคาทรัพย์สินประเภทดังกล่าว ตามรายงานการประเมินราคาอิสระปี 2566 กลุ่มบริษัทประเมินที่ดินโดยใช้วิธีราคาตลาด อาคารและอาคารระหว่างก่อสร้างใช้วิธีต้นทุนทดแทนสุทธิ



บริษัท เจซีเค ออสฟิโทลลิสต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)

		งบการเงินรวม					
สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ดินใหม่		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					
อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคารโรงแรม		ส่วนปรับปรุง อาคารตาม สัญญาเช่า	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	อุปกรณ์ที่ใช้ การดำเนินงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	รวม
ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคารตาม สัญญาเช่า	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	อุปกรณ์ที่ใช้ การดำเนินงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	(38,798)	(272,755)	(45,355)	(278,652)	(30,874)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(5,189)	(21,352)	(2,303)	(9,668)	(2,408)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	93,611	4,817	47,413	1,273	-
โอนเข้า	-	-	-	-	-	(1,335)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	(43,987)	(200,496)	(42,841)	(240,907)	(33,344)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(5,314)	(13,649)	(2,040)	(8,407)	(1,003)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	60,603	6,857	62,691	11,524	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	(49,301)	(153,542)	(38,024)	(186,623)	(22,823)	-



บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม											
สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตลาดใหม่				สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							
อาคารและส่วนปรับปรุงที่ดิน		อาคารโรงแรม		ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า		เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน		อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน		ยานพาหนะระหว่างก่อสร้าง	
ที่ดิน		อาคาร		รอปรับปรุง		สัญญาเช่า		สำนักงาน		ระหว่างก่อสร้าง	
ค่าเผื่อการตัดย่ำค่า											
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		-		-		(7,323)		-		-	
ลดลงระหว่างปี		-		-		7,158		-		-	
เพิ่มขึ้นระหว่างปี		-		-		(4,851)		-		-	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		-		-		(5,016)		-		-	
ลดลงระหว่างปี		-		-		2,848		-		-	
เพิ่มขึ้นระหว่างปี		-		-		-		-		-	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		-		-		(2,168)		-		-	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี											
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		246,200		62,051		178,555		57,453		4,124	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		297,716		89,423		176,675		45,053		1,657	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี											
2565 (จำนวน 0.9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายและการบริหาร)											
2566 (จำนวน 0.2 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายและการบริหาร)											

บริษัท เจซีที ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาดุล					
ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	รวม
203,896	106,038	337,178	49,622	314,389	34,450	1,087	1,046,660
-	-	26,287	2,215	7,923	-	2,618	39,043
-	-	(100,500)	(4,872)	(50,180)	-	-	(155,552)
-	-	-	-	-	1,335	-	1,335
7,944	-	-	-	-	-	-	7,944
211,840	106,038	262,965	46,965	272,132	35,785	3,705	939,430
51,516	32,686	512	182	1,781	-	6,481	93,158
-	-	(62,714)	(7,466)	(67,202)	(12,083)	-	(149,465)
263,356	138,724	200,763	39,681	206,711	23,702	10,186	883,123

ราคาดุล

ณ วันที่ 1 มกราคม 2565

ซื้อเพิ่ม

จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

โอนเข้า (โอนออก)

ตัดราคาเพิ่ม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ซื้อเพิ่ม

จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตลาดใหม่		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน				
ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างรวม
-	(38,798)	(272,755)	(45,355)	(278,652)	(30,874)	- (666,434)
-	(5,189)	(21,352)	(2,303)	(9,668)	(2,408)	- (40,920)
-	-	93,611	4,817	47,413	1,273	- 147,114
-	-	-	-	-	(1,335)	- (1,335)
-	(43,987)	(200,496)	(42,841)	(240,907)	(33,344)	- (561,575)
-	(5,314)	(13,649)	(2,040)	(8,407)	(1,003)	- (30,413)
-	-	60,603	6,857	62,691	11,524	- 141,675
-	(49,301)	(153,542)	(38,024)	(186,623)	(22,823)	- (450,313)

ค่าเสื่อมราคาสะสม

ณ วันที่ 1 มกราคม 2565

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

โอนเข้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

จำหน่าย/ตัดจำหน่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

บริษัท เจซีเค ออสฟิโทลลิสตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตลาด		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน		
		ตามราคาที่ได้ใหม่				
		อาคารและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารตาม สัญญาเช่า	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	อุปกรณ์ที่ใช้ใน การดำเนินงาน	ยานพาหนะ ก่อสร้าง รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		-	-	-	-	(7,323)
ลดลงระหว่างปี		-	7,158	-	-	7,158
เพิ่มขึ้นระหว่างปี		-	(4,851)	-	-	(4,851)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		-	(5,016)	-	-	(5,016)
ลดลงระหว่างปี		-	2,848	-	-	2,848
เพิ่มขึ้นระหว่างปี		-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		-	(2,168)	-	-	(2,168)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		211,840	62,051	4,124	31,225	3,705
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		263,356	89,423	1,657	20,088	10,186
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2565 (จำนวน 0.9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายและการบริหาร)						40,920
2566 (จำนวน 0.2 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายและการบริหาร)						30,413

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าที่ดินและอาคารตามวิธีราคาที่ดินใหม่ ซึ่งเป็นการวัดมูลค่ายุติธรรมตามลำดับขั้นที่ 2

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทได้รับรู้ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างจำนวน 84.20 ล้านบาท จากการเข้าทำรายการซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง (หมายเหตุ 12)

กลุ่มบริษัทและบริษัทได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวนประมาณ 481 ล้านบาท และ 268 ล้านบาท (วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : 489 ล้านบาท และ 274 ล้านบาท ตามลำดับ) ไปจดจำนองเป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ที่ดินและอาคารของกลุ่มบริษัทแสดงในราคาที่ดินใหม่ตามรายงานการประเมินของผู้ประเมินราคาอิสระปี 2565 กลุ่มบริษัทประเมินที่ดินใช้วิธีมูลค่าตลาด ส่วนอาคารใช้วิธีต้นทุนทดแทนสุทธิ ได้แสดงให้เห็นส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ถาวรภายใต้ "ส่วนของผู้ถือหุ้น" ในงบแสดงฐานะการเงินส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ถาวรนี้จะจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและอาคารโดยผู้ประเมินราคาอิสระ ซึ่งเกณฑ์ที่ใช้ประเมินราคาสินทรัพย์มีดังนี้

- ที่ดินประเมินราคาโดยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach)
- อาคารประเมินราคาโดยใช้เกณฑ์มูลค่าต้นทุนทดแทนคงเหลือสุทธิ (Depreciated Replacement Cost)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		ผลกระทบต่อราคาที่ดินใหม่เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
	2566	2565	2566	2565	
ราคาที่ดินต่อตารางวา (บาท)	40,000 -	40,000 -	40,000 -		มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
	630,000	80,000	630,000	40,000	

หากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินและอาคารดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จะเป็นดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ที่ดิน	90,939	50,553	78,939	27,423
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	57,320	26,794	57,320	26,794
อาคารโรงแรมรอปรับปรุง	47,500	119,583	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์มีจำนวนเงินประมาณ 331 ล้านบาท และ 369 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท : 331 ล้านบาท 2565 : 369 ล้านบาท) ตามลำดับ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ที่แสดงมูลค่าตามราคาทุนจำนวน 2.84 ล้านบาท เนื่องจากการปิดสาขา

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯมีการทำประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สินสำหรับร้านสาขา อาคาร โรงงานและสิ่งปลูกสร้าง อุปกรณ์และยานพาหนะ และสินค้าคงเหลือ ผู้รับผลประโยชน์ส่วนใหญ่ ยกให้แก่สถาบันการเงินเพื่อเป็นหลักประกันการกู้ยืมเงิน

14. สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	พื้นที่ในอาคาร	ยานพาหนะ และอื่นๆ	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	229,004	3,075	232,079
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	32,486	-	32,486
ลดลงระหว่างปี	(49,900)	-	(49,900)
ปรับปรุงประมาณการค่าเสื่อม	621	-	621
เปลี่ยนแปลงแก้ไขสัญญาเช่า	56,618	-	56,618
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(141,184)	(1,322)	(142,506)
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่า	23,661	-	23,661
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	151,306	1,753	153,059
ลดลงระหว่างปี	(20,985)	-	(20,985)
ปรับปรุงประมาณการค่าเสื่อม	(964)	-	(964)
เปลี่ยนแปลงแก้ไขสัญญาเช่า	38,669	-	38,669
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(80,552)	(170)	(80,722)
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่า	2,653	-	2,653
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	90,127	1,583	91,710

รายการเคลื่อนไหวของค่าเพื่อการด้อยค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	(14,297)	(37,958)
โอนกลับในระหว่างปี	2,653	23,661
ยอดคงเหลือสิ้นปี	(11,644)	(14,297)

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทโอนกลับผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 2.65 ล้านบาท และ 23.66 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากการปิดสาขาและเพื่อให้สินทรัพย์ดังกล่าวแสดงมูลค่าเท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์จากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ซึ่งประมาณการจากกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : ร้อยละต่อปี)
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ
อัตราคิดลดก่อนภาษี	8.0
อัตราการเติบโตระยะยาว	0.63

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย :

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
เงินประกันการเช่า	37,893	46,344
เงินประกันการบริการ	10,545	14,597
เงินประกันการใช้ไฟฟ้า	858	1,213
เงินประกันการใช้อุปกรณ์	212	202
เงินประกันการตกแต่ง	1,416	1,946
เงินประกันอื่นๆ	475	810
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	1,844	1,078
รวม	53,243	66,190
หัก : ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินประกัน	(5,678)	-
สุทธิ	47,565	66,190

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### 16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย :

	(หน่วย : พันบาท)			
	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	2566	2565
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	MOR, MRR	MOR, MRR	60,042	60,132
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	MLR + 1	MLR + 1	30,000	30,000
รวม			90,042	90,132

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีเงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงินในประเทศจำนวน 1 แห่ง จำนวน 60.04 ล้านบาท และ 60.13 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราร้อยละ MOR, MRR ต่อปี โดยบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 60 ล้านบาท เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (หมายเหตุ 13) และการจำนำสิทธิบัญชีเงินฝากประจำของบริษัท ต่อมาบริษัทได้ถอนหลักทรัพย์ค้ำประกัน (บัญชีเงินฝากประจำ) โดยได้รับหนังสือยินยอมให้ยกเลิกจดทะเบียนสัญญาหลักประกันธุรกิจการจากธนาคารหนังสือลงวันที่ 4 กรกฎาคม 2566 เพื่อชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 19)

#### 17. เงินกู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย :

	(หน่วย : พันบาท)			
	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	งบการเงินรวม/	
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	4.50 - 10.00	4.50 - 10.00	144,200	132,300
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5)	2.00	-	56,169	-
หัก : ดอกเบี้ยจ่ายล่วงหน้า			(309)	(397)
ส่วนลดมูลค่าเงินกู้ยืม			(3,432)	-
รวม			196,628	131,903

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 144.20 ล้านบาท และ 132.30 ล้านบาท ตามลำดับ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.5 - 10 ต่อปี โดยบริษัทออกเช็คของธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง จำนวน 22.00 ล้านบาท เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน



บริษัท เจซีเค สอศพิทออลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

บริษัทกู้ยืมเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยการออกตั๋วสัญญาใช้เงินจำนวน 1 ฉบับ คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.00 ต่อปี ไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนในวันที่ 30 ธันวาคม 2567

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย :

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 5)	156	156	156	156
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	41,521	61,001	41,521	61,147
<b>เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
(หมายเหตุ 5)	8,809	4,679	8,809	4,679
<b>เจ้าหนี้</b>				
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	76,989	85,512	75,377	84,074
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้างและซื้อสินทรัพย์ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5)	100,020	-	100,020	-
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้างและซื้อสินทรัพย์ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	15,919	10,149	15,919	10,149
เจ้าหนี้ - ตามคำพิพากษา	6,057	5,146	3,757	836
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 5)	741	741	741	741
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	37,029	65,495	3,917	1,743
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	67,871	59,514	67,736	58,998
อื่นๆ	896	1,232	896	1,165
<b>รวม</b>	<b>356,008</b>	<b>293,625</b>	<b>318,849</b>	<b>223,688</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยถูกเจ้าหนี้ซึ่งมีมูลหนี้รวม 6.05 ล้านบาท และ 5.15 ล้านบาท ตามลำดับ ฟ้องร้องเรียกให้จ่ายชำระหนี้ที่ค้างชำระ และศาลมีคำพิพากษาตัดสินให้บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายชำระหนี้ดังกล่าวแก่เจ้าหนี้พร้อมดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้อง (เฉพาะบริษัท : 3.76 ล้านบาท และ 0.84 ล้านบาท ตามลำดับ)

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

			(หน่วย : พันบาท)			
เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2566	2565	2566	2565
1	MLR - 1.3	ชำระคืนเป็นรายเดือนเริ่มตั้งแต่เดือนที่ 13 เป็นต้นไปและต้องชำระคืนทั้งหมดภายใน 5 ปี นับแต่วันที่เบิกเงินกู้	2,666	7,753	2,666	7,753
2	MLR - 1.0 ถึง MLR - 2.0	ชำระคืนเป็นรายเดือนภายในระยะเวลา 9 ปีนับจากวันทำสัญญา	-	44,589	-	-
3	MLR - 1.5	ชำระคืนเป็นรายเดือนตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2564 ถึงเดือนกรกฎาคม 2569	66,091	66,665	-	-
รวม			68,757	119,007	2,666	7,753
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(2,998)	(1,756)	-	-
หัก : ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่เจ้าหนี้สามารถเรียกเก็บเงินได้ทันที			(2,666)	(7,753)	(2,666)	(7,753)
หัก : ผิดนัดชำระตามเงื่อนไข			-	(44,589)	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			63,093	64,909	-	-

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2566	2565	2566
ยอดคงเหลือต้นปี	119,007	132,904	7,753
จ่ายคืนเงินกู้	(5,661)	(13,897)	(5,087)
ลดลงจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยและ เสียอำนาจควบคุม	(44,589)	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	68,757	119,007	2,666

## บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

ในเดือนมีนาคม 2563 บริษัทได้ลงนามในสัญญากู้เงิน (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งขอเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการจ่ายชำระคืนเงินกู้ตามสัญญาเงินกู้เดิมนับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2563 เป็นต้นไป โดยบริษัทจะเริ่มชำระงวดถัดไปในวันสุดท้ายของเดือนมีนาคม 2564

ในเดือนมีนาคม 2564 บริษัทได้ลงนามในสัญญากู้เงิน (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติมครั้งที่ 2) ซึ่งขอเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการจ่ายชำระคืนเงินกู้ตามสัญญาเงินกู้ (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) นับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2564 เป็นต้นไป โดยบริษัทจะเริ่มชำระงวดถัดไปในวันสุดท้ายของเดือนมีนาคม 2565 เป็นต้นไป และจะชำระคืนให้เสร็จสิ้นทั้งหมดภายในเดือนพฤษภาคม 2566

ในเดือนกรกฎาคม 2566 บริษัทได้ลงนามในสัญญากู้เงิน (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติมครั้งที่ 3) ซึ่งขอเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการจ่ายชำระคืนเงินกู้ตามสัญญาเงินกู้ (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) นับตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 เป็นต้นไป โดยบริษัทจะเริ่มชำระงวดแรกสุดในวันสุดท้ายของเดือนเมษายน 2566 และจะชำระคืนให้เสร็จสิ้นทั้งหมดภายในเดือนธันวาคม 2567

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา ซึ่งรวมถึงการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นและอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา

วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืมได้

เงินกู้ยืมของบริษัทใหญ่ดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทใหญ่ (หมายเหตุ 13) และค้ำประกันโดยบุคคลธรรมดาที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

#### บริษัทย่อย

เงินกู้ยืมกับธนาคารในประเทศของบริษัทย่อยถูกศาลตัดสินให้จ่ายชำระหนี้สินพร้อมดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้อง

บริษัทย่อย (บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด) ทำสัญญาปรับโครงสร้างหนี้จำนวน 67 ล้านบาท กับธนาคารแห่งหนึ่งแล้ว โดยมีระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้ตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2564 จนถึงเดือนกรกฎาคม 2569

## 20. หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	120,276	191,290
หัก : ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(12,678)	(21,399)
รวม	107,598	169,891
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(41,463)	(69,366)
หนี้สินตามสัญญาเช่า – สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	66,135	100,525

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	169,891	270,281
เพิ่มขึ้น	-	31,967
ดอกเบี้ยที่รับรู้	8,370	11,844
จ่ายค่าเช่า	(80,135)	(115,238)
ผลต่างจากการลดค่าเช่า	(7,283)	(33,800)
ลดลง	(21,914)	(51,781)
เปลี่ยนแปลงแก้ไขสัญญา	38,669	56,618
ยอดคงเหลือปลายปี	107,598	169,891

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	80,722	142,506
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	8,370	11,844
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระค่าเช่าที่ผิดนัดหรือไม่อิงดัชนีหรืออัตรา	400	3,477

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารซึ่งมีการจ่ายชำระค่าเช่าที่ผันแปรตามยอดขาย อายุสัญญาเช่ามีระยะเวลา 1 ปี ถึง 3 ปี

อื่นๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำนวน 80.13 ล้านบาท และ 115 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท : 80.13 ล้านบาท 2565 : 115 ล้านบาท) ตามลำดับ ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของค่าเช่าแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

บริษัท เจซีเค สออสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

## 21. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย :

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินรับล่วงหน้า	3,316	11,916	3,316	11,916
เงินประกันค่าเช่าและค่าบริการ	419	-	419	-
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	114,793	111,556	114,793	111,556
อื่นๆ	1,586	1,269	1,586	1,269
รวม	120,114	124,741	120,114	124,741

## 22. ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีประมาณการรื้อถอนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	16,963
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	129
เพิ่มขึ้นจากการเปิดสาขาใหม่	520
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากการปิดสาขา	(5,604)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	12,008
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	46
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากการปิดสาขา	(8,324)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	3,730

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

## 23. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นระหว่างปีมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่	บันทึกเป็นรายจ่าย / (รายได้) ใน		
	31 ธันวาคม	กำไร	กำไรขาดทุน	ส่วนของผู้ถือหุ้น
	2565	(ขาดทุน)	เบ็ดเสร็จอื่น	2566
<b>สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	(1,994)	-	(1,994)
ค่าเสื่อมราคาสะสม – อาคารและอุปกรณ์	(17,115)	381	-	(16,734)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(189)	(86)	-	(275)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและอาคาร	(56,771)	-	599	(56,172)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคา				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(17,269)	-	17,269	-
<b>สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>	<b>(91,344)</b>	<b>(1,699)</b>	<b>17,868</b>	<b>(75,175)</b>

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	บันทึกเป็นรายจ่าย / (รายได้) ใน			ณ วันที่
	ณ วันที่	กำไร	กำไรขาดทุน	
	31 ธันวาคม	กำไร	กำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2565	(ขาดทุน)	เบ็ดเสร็จอื่น	2566
<b>สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัด</b>				
<b>บัญชี</b>				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	(1,994)	-	(1,994)
ค่าเสื่อมราคาสะสม – อาคารและอุปกรณ์	(17,115)	381	-	(16,734)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(189)	(86)	-	(275)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและอาคาร	(43,107)	-	599	(42,508)
<b>สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัด</b>				
<b>บัญชี</b>	<b>(60,411)</b>	<b>(1,699)</b>	<b>599</b>	<b>(61,511)</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 649 ล้านบาท (2565 : 744 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ ผลขาดทุนทางภาษีจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2566 - 2570 (2565 : ปี 2565 - 2569)

บริษัท เจซีเค สออสพิทอลตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

24. หุ้นกู้แปลงสภาพ / สิทธิในการเลือกแปลงสภาพ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีหุ้นกู้แปลงสภาพและสิทธิในการเลือกแปลงสภาพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)
	งบการเงินรวม /
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
<u>หุ้นกู้แปลงสภาพ</u>	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	25,659
บวก : ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	210,000
หัก : ต้นทุนทางตรง	(33,834)
หัก : ใช้สิทธิแปลงสภาพ	(183,000)
บวก : ต้นทุนทางตรงตัดจ่าย	29,935
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	48,760
บวก : ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	5,000
หัก : ต้นทุนทางตรง	(4,496)
หัก : ใช้สิทธิแปลงสภาพ	(62,000)
บวก : ต้นทุนทางตรงตัดจ่าย	13,840
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,104

	(หน่วย : พันบาท)
	งบการเงินรวม /
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
<u>สิทธิในการเลือกแปลงสภาพ</u>	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	3,889
บวก : เพิ่มสิทธิแปลงสภาพ	23,333
หัก : ใช้สิทธิแปลงสภาพ	(20,333)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,889
หัก : ใช้สิทธิแปลงสภาพ	(6,444)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	445



บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติอนุมัติให้บริษัทออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund 1 (“AO Fund 1”) โดยมีรายละเอียดดังนี้

มูลค่ารวมหุ้นกู้แปลงสภาพ	ไม่เกิน 300,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็น 3 ชุด ดังต่อไปนี้ (1) ชุดที่ 1 (Tranche 1) มีมูลค่าไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 40 ชุดย่อย ชุดละ 2.5 ล้านบาท (2) ชุดที่ 2 (Tranche 2) มีมูลค่าไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 40 ชุดย่อย ชุดละ 2.5 ล้านบาท (3) ชุดที่ 3 (Tranche 3) มีมูลค่าไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 25 ชุดย่อย ชุดละ 4 ล้านบาท
เงื่อนไขการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	บริษัทจะทยอยออกหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นชุดๆ ทีละชุดตามลำดับ และในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพในแต่ละชุด บริษัทจะทยอยออกเป็นชุดย่อยแต่ละชุดตามความต้องการใช้เงินของบริษัทในแต่ละคราว ทั้งนี้การออกหุ้นกู้แปลงสภาพต้องอยู่ภายใต้ความสำเร็จของเงื่อนไขบังคับก่อนรวมถึงข้อกำหนดและเงื่อนไขของหุ้นกู้แปลงสภาพ  ทั้งนี้กำหนดให้ระยะเวลาในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพมีระยะเวลาภายใน 3 ปี นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ หากบริษัทมิได้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพครบจำนวนภายใน 3 ปี บริษัทอาจขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพส่วนที่ยังไม่ออก โดยขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการใช้เงินของบริษัท
อัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้แปลงสภาพ	ร้อยละ 2 ต่อปี โดยชำระดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาสนับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ
อายุของหุ้นกู้แปลงสภาพ	3 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพแต่ละชุด
การชำระคืนเงินต้น	ชำระงวดเดียวเมื่อครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้แต่ละชุด
ราคาแปลงสภาพ	ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 90 ของราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ย้อนหลัง ไม่น้อยกว่า 7 วันทำการติดต่อกัน แต่ไม่เกิน 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพจะใช้สิทธิแปลงสภาพ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

เมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2564 บริษัทได้ทำสัญญาออกหุ้นกู้แปลงสภาพประเภทไม่ด้อยสิทธิและไม่มีหลักประกันกับกลุ่มนักลงทุน โดยกำหนดมูลค่ารวมไม่เกิน 300 ล้านบาท ตามรายละเอียดที่กล่าวข้างต้น ในระหว่างปี 2564 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัททยอยออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพออกใหม่ของบริษัทและผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพมีการใช้สิทธิแปลงสภาพดังนี้

	หุ้นกู้แปลงสภาพที่ ออกและเสนอขาย	หุ้นกู้แปลงสภาพที่ ใช้สิทธิแปลงสภาพ	จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจากการ ใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้ แปลงสภาพ
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(พันหุ้น)
ครั้งที่ 01/2564	30,000	30,000	62,568
ครั้งที่ 02/2564	10,000	10,000	21,786
ครั้งที่ 03/2564	20,000	20,000	44,500
ครั้งที่ 04/2564	20,000	20,000	47,281
ครั้งที่ 05/2564	20,000	20,000	48,696
ครั้งที่ 06/2564	15,000	15,000	40,335
ครั้งที่ 07/2564	20,000	20,000	54,987
ครั้งที่ 08/2564	10,000	10,000	29,535
ครั้งที่ 09/2564	20,000	20,000	62,893
ครั้งที่ 10/2564	10,000	10,000	31,447
ครั้งที่ 01/2565	20,000	20,000	53,998
ครั้งที่ 02/2565	21,000	21,000	56,150
ครั้งที่ 03/2565	8,000	8,000	22,161
ครั้งที่ 04/2565	40,000	40,000	188,258
ครั้งที่ 05/2565	8,000	8,000	57,991
ครั้งที่ 06/2565	8,000	8,000	51,417
ครั้งที่ 07/2565	8,000	8,000	67,699
ครั้งที่ 08/2565	12,000	7,000	59,976

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 2 โดยมีมูลค่ารวมไม่เกิน 500 ล้านบาท ให้แก่ผู้ถือลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund 1 (“AO Fund 1”) โดยมีรายละเอียดดังนี้

มูลค่ารวมหุ้นกู้แปลงสภาพ	ไม่เกิน 500,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็น 3 ชุด ดังต่อไปนี้ (1) ชุดที่ 1 (Tranche 1) มีมูลค่าไม่เกิน 150 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 30 ชุดย่อย ชุดละ 5 ล้านบาท (2) ชุดที่ 2 (Tranche 2) มีมูลค่าไม่เกิน 150 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 30 ชุดย่อย ชุดละ 5 ล้านบาท (3) ชุดที่ 3 (Tranche 3) มีมูลค่าไม่เกิน 200 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 40 ชุดย่อย ชุดละ 5 ล้านบาท
เงื่อนไขการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	บริษัทจะทยอยออกหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นชุดๆ ทีละชุดตามลำดับ และในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพในแต่ละชุด บริษัทจะทยอยออกเป็นชุดย่อยแต่ละชุดตามความต้องการใช้เงินของบริษัทในแต่ละคราว ทั้งนี้การออกหุ้นกู้แปลงสภาพต้องอยู่ภายใต้ความสำเร็จของเงื่อนไขบังคับก่อน รวมถึงข้อกำหนดและเงื่อนไขของหุ้นกู้แปลงสภาพ  ทั้งนี้กำหนดให้ระยะเวลาในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพมีระยะเวลาภายใน 3 ปี นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ หากบริษัทมิได้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพครบจำนวนภายใน 3 ปี บริษัทอาจขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพส่วนที่ยังไม่ออกโดยขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการใช้เงินของบริษัท
อัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้แปลงสภาพ	ร้อยละ 1 ต่อปี โดยชำระดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาสนับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ
อายุของหุ้นกู้แปลงสภาพ	3 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพแต่ละชุด
การชำระคืนเงินต้น	ชำระงวดเดียวเมื่อครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้แต่ละชุด
ราคาแปลงสภาพ	ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 90 ของราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ย้อนหลัง ไม่น้อยกว่า 7 วันทำการติดต่อกันแต่ไม่เกิน 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพจะใช้สิทธิแปลงสภาพ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2565 บริษัทได้ทำสัญญาออกหุ้นกู้แปลงสภาพประเภทไม่ค้ำยสิทธิและไม่มีหลักประกันกับกลุ่มนักลงทุน โดยกำหนดมูลค่ารวมไม่เกิน 500 ล้านบาท ตามรายละเอียดที่กล่าวข้างต้น

ในระหว่างปี 2565 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัททยอยออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพออกใหม่ของบริษัทและผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพมีการใช้สิทธิแปลงสภาพดังนี้

	หุ้นกู้แปลงสภาพที่ ออกและเสนอขาย	หุ้นกู้แปลงสภาพที่ ใช้สิทธิแปลงสภาพ	จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจากการ ใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้ แปลงสภาพ
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)
ครั้งที่ 01/2565	20,000	20,000	152,925
ครั้งที่ 02/2565	10,000	10,000	61,307
ครั้งที่ 03/2565	5,000	5,000	28,946
ครั้งที่ 04/2565	5,000	5,000	34,043
ครั้งที่ 05/2565	5,000	5,000	32,181
ครั้งที่ 06/2565	10,000	10,000	85,470
ครั้งที่ 07/2565	10,000	10,000	85,470
ครั้งที่ 08/2565	20,000	20,000	283,379
ครั้งที่ 01/2566	5,000	5,000	81,967

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

## 25. ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

### 25.1 ทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว

รายการเคลื่อนไหวของทุนเรือนหุ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

		2566		2565	
	มูลค่าหุ้น ต่อหน่วย	จำนวน หุ้น	จำนวน พันบาท	จำนวน หุ้น	จำนวน พันบาท
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
หุ้นสามัญ	0.25	3,300,194	825,048	2,149,794	537,448
เพิ่มหุ้นสามัญ	0.25	20,153,776	5,038,444	1,976,818	494,204
ลดหุ้นสามัญ	0.25	(397,562)	(99,390)	(826,418)	(206,604)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		23,056,408	5,764,102	3,300,194	825,048
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
หุ้นสามัญ	0.25	2,347,233	586,808	1,317,363	329,341
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	0.25	4,581,008	1,145,252	198,347	49,587
ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพใช้ สิทธิแปลงสภาพเป็น					
หุ้นสามัญ	0.25	681,880	170,470	831,523	207,880
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		7,610,121	1,902,530	2,347,233	586,808

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

## 25.2 ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

รายการเคลื่อนไหวของส่วนเกินมูลค่าหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2566	2565
<b>ส่วนเกินมูลค่าหุ้น</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม	551,723	601,187
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	(704,977)	(25,587)
ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ	(108,045)	(23,877)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	(261,299)	551,723

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ก) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจากจำนวน 537,448,425 บาท เป็น 447,823,900.50 บาท โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 358,498,098 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท ซึ่งเป็นหุ้นที่ออกสำหรับรองรับการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ที่ยังไม่ได้จำหน่าย
- ข) อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 253,666,370 บาท จากเดิม 447,823,900.50 บาท เป็น 701,490,270.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 1,014,665,180 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
- ค) อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ ครั้งที่ 2 ของบริษัท ("หุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2") โดยกำหนดมูลค่าการออกเสนอขายรวมไม่เกิน 500,000,000 บาท ให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund ("AO Fund") และ Advance Opportunities Fund 1 ("AO Fund 1")
- ง) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 1,014,665,480 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ที่ยังไม่ได้จำหน่าย

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2565

เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ก) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจากจำนวน 701,490,270.50 บาท เป็น 584,510,240.75 บาท โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 467,920,119 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท ซึ่งเป็นหุ้นที่ออกสำหรับรองรับการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) และหุ้นที่ออกสำหรับรองรับการจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

- ข) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 240,538,240.75 บาท จากเดิม 584,510,240.75 บาท เป็น 825,048,481.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 962,152,963 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
- ค) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน ไม่เกิน 962,152,963 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท บริษัทได้เปลี่ยนแปลงทุนชำระดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565
- เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 198,636,454 หุ้น โดยจัดสรรเสนอขายในคราวเดียวหรือแบ่งเป็นส่วนตัว และเสนอขายเป็นคราวๆ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : "PP") ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
- เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 9/2565 มติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 198,347,107 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : "PP")
- เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 ได้มีมติที่สำคัญดังต่อไปนี้
- ก) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 99,390,564 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 825,048,481.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 725,657,917.50 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 397,562,256 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท ซึ่งเป็นหุ้นที่ออกสำหรับรองรับการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ที่ยังไม่ได้จำหน่าย
- อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 5,038,444,116 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 725,657,917.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 5,764,102,033.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 20,153,776,464 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท
- ข) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ดังนี้
- อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 641,508,439 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อรองรับการจัดสรรเพิ่มเติมจากที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกและเสนอขายให้แก่ Advance Opportunities Fund ("AO Fund") และ Advance Opportunities Fund I ("AO Fund I")
  - อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 1,617,531,400 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับ ได้แก่ บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ("JCKD") ("หุ้นเพิ่มทุน PP") ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.17 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 274,980,338 บาท เพื่อเป็นค่าตอบแทนบางส่วนสำหรับการได้มาซึ่งที่ดินและอาคารสำนักงาน

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

- อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 12,843,894,555 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ในอัตราส่วนการจัดสรร 1 หุ้นสามัญเดิม ต่อไม่เกิน 2.75 หุ้นสามัญเพิ่มทุน
- อนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (JCKH-W2) จำนวนไม่เกิน 4,281,298,185 หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่ ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) โดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) (Sweetener) ในอัตราจัดสรรไม่เกิน 3 หุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ (หากเกิดเศษจากการคำนวณตามอัตราการจัดสรรให้ ปัดเศษนั้นทิ้ง) โดยใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุไม่เกิน 1 ปี นับจากวันที่ได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ มีอัตราการ ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น และกำหนดราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 0.03 บาทต่อหุ้น (ยกเว้นกรณีมีการปรับราคาใช้สิทธิ)
- อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 769,543,885 หุ้น เพื่อรองรับการปรับสิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (JCKH-W2)

บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2566

บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนจากการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด จำนวน 1,617,531,400 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 404,382,850 บาท และได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนชำระแล้วจากจำนวน 757,278,217 บาท เป็นจำนวน 1,161,661,067 บาท ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566

บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนจากการเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทจำนวน 2,963,475,936 หุ้น ราคาจองซื้อ 0.03 บาทต่อหุ้น คิดเป็นเงิน 88.65 ล้านบาท และได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลง ทุนจดทะเบียนชำระแล้วจากจำนวน 1,161,661,067 บาท เป็นจำนวน 1,902,530,051 บาท ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

## 26. ใบสำคัญแสดงสิทธิ

เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2564 บริษัทฯ ได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (JCKH - W1) จำนวน 223,465,141 หน่วยให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ซึ่งมีรายชื่อ ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิในวันที่ 21 มิถุนายน 2564 โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 4 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ (ในกรณีที่มิเศษหุ้นให้ปัดทิ้ง) กำหนดราคาใช้สิทธิ 0.25 บาทต่อ 1 หุ้นสามัญ และมีอัตราส่วนการใช้สิทธิ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญ โดยมีอายุ 3 ปี นับจากวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ และมีกำหนดการใช้สิทธิทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนมีนาคม เดือนมิถุนายน เดือนกันยายน และเดือนธันวาคมของแต่ละปี

ในเดือนกันยายน 2564 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (JCKH - W1) จำนวน 149,997 หน่วย ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นตามราคาใช้สิทธิและจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564



## บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2566 บริษัทฯ ได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 2 (JCKH - W2) จำนวน 987,825,254 หน่วยให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ซึ่งมีรายชื่อ ณ วันกำหนดรายชื้อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิในวันที่ 28 กันยายน 2566 โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ (ในกรณีที่มีเศษหุ้นให้ปัดทิ้ง) กำหนดราคาใช้สิทธิ 0.03 บาทต่อ 1 หุ้นสามัญ และมีอัตราส่วนการใช้สิทธิ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญ โดยมีอายุ 1 ปีนับจากวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยวันใช้สิทธิครั้งแรกคือวันทำการสุดท้ายของเดือน ธันวาคม 2566 และกำหนดวันใช้สิทธิวันสุดท้ายคือวันที่ในใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 1 ปี (วันที่ 14 พฤศจิกายน 2567)

ในเดือนธันวาคม 2566 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 2 (JCKH - W2) จำนวน 333 หน่วย ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นตามราคาใช้สิทธิและจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2566

รายการเคลื่อนไหวของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียด ดังนี้

	(หน่วย : บาท)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	223,315,144
ใช้สิทธิระหว่างปี	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	223,315,144
ออกใบสำคัญแสดงสิทธิระหว่างปี	987,825,254
ใช้สิทธิระหว่างปี	(333)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,211,140,065

## 27. สำรองตามกฎหมาย

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

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

28. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ คือ ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและอาคาร

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาอาคารจะทยอยตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์นั้น และบันทึกโอนไปยังกำไรสะสมโดยตรง

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	227,084	172,427
ลดลง	(4,274)	(2,395)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	222,810	170,032

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

29. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของ				
พนักงาน	116,000	163,800	115,774	163,301
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	112,799	185,368	112,799	185,368
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	350	334	350	334
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	132,353	231,768	132,353	231,768
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	29,486	8,747	29,486	8,747
ค่าโฆษณาและการส่งเสริมการขาย	2,342	4,448	2,342	4,448

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

### 30. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผล				
แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ				
ผลแตกต่างชั่วคราว	894	(172)	894	(172)
ผลประโยชน์ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไร				
ขาดทุน	894	(172)	894	(172)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรจากการตีราคาที่ดินและอาคาร	-	1,213	-	1,588

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายการกระหนยอระหว่างขาดทุนทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงิน ได้มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(109,758)	(227,371)	(125,895)	(214,487)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20	20	20	20
ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
คูณอัตราภาษี	(21,952)	(45,474)	(25,179)	(42,897)
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษี				
เงินได้รอการตัดบัญชี	15,849	41,026	19,076	38,869
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
รายจ่ายที่ไม่ถือเป็นรายจ่ายตามประมวล				
รัชฎากร	23,571	33,984	23,571	33,573
รายได้ที่ได้รับยกเว้นหรือที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(16,574)	(29,708)	(16,574)	(29,717)
ผลประโยชน์ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
กำไรขาดทุน	894	(172)	894	(172)

31. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารขาดทุนสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารขาดทุนสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวดกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทอาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นงวดหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า

อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่ได้แสดงกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด เนื่องจากการแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ รวมทั้งการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท จะมีผลทำให้กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นของบริษัทปรับเพิ่ม

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

### 32. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัท ที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนรวม กลุ่มบริษัทจึงดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่ม ธุรกิจโรงแรม (อยู่ระหว่างรอการปรับปรุง) ธุรกิจให้เช่าอาคารสำนักงานและดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงินดังนั้น รายได้ กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

บริษัทไม่มีรายได้จากธุรกิจดังกล่าวที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการจึงไม่ได้แยกเปิดเผยข้อมูลตามส่วนงานดังกล่าว

### 33. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหาร โดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ วรรณเอเอ็มมาสเตอร์ฟันด์ และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ

### 34. เครื่องมือทางการเงิน

#### 34.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง กลุ่มบริษัทไม่มีการออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการค้า

#### 34.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยจากเงินฝากธนาคาร เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทได้มีการควบคุมและบริหารจัดการที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง เพื่อควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นยอมรับได้

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

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม					
2566					
อัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	994	702	1,696	0.125 – 0.55
หนี้สินทางการเงิน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					MOR, MRR,
จากสถาบันการเงิน	-	90,042	-	90,042	MLR+1
เงินกู้ยืมระยะสั้น	196,627	-	-	196,627	4.50-10.00
					MLR-1.3,
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	68,757	-	68,757	MLR-1.5
หนี้สินตามสัญญาเช่า	107,598	-	-	107,598	2.66 – 7.61
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	114,793	-	5,321	120,114	18.00
หุ้นกู้แปลงสภาพ	1,104	-	-	1,104	1.00 – 2.00

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2566				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง		ไม่มี		อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	อัตรา ดอกเบี้ย	ตามราคา ตลาด	อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	974	702	1,676	0.125 – 0.55
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้อง	7,687	-	-	7,687	6.83
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					MOR, MRR,
จากสถาบันการเงิน	-	90,042	-	90,042	MLR+1
เงินกู้ยืมระยะสั้น	196,627	-	-	196,627	4.50-10.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	2,666	-	2,666	MLR-1.3
หนี้สินตามสัญญาเช่า	107,598	-	-	107,598	2.66 – 7.61
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	114,793	-	5,321	120,114	18.00
หุ้นกู้แปลงสภาพ	1,104	-	-	1,104	1.00 – 2.00

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม					
2565					
อัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มี			
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	6,481	2,674	9,155	0.125 - 0.45
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	3,000	-	-	3,000	0.15
หนี้สินทางการเงิน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					MOR, MRR,
จากสถาบันการเงิน	-	90,132	-	90,132	MLR + 1
เงินกู้ยืมระยะสั้น	131,903	-	-	131,903	3.50 - 10.00
					MLR - 1.3,
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	119,007	-	119,007	MLR - 1.5, 8
หนี้สินตามสัญญาเช่า	169,891	-	-	169,891	1.66 - 9.07
หุ้นกู้แปลงสภาพ	48,759	-	-	48,759	1.00 - 2.00



บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
2565					
อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ปรับขึ้นลง	ไม่มี			
อัตราดอกเบี้ย	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	6,481	2,674	9,155	0.125 - 0.45
เงินฝากธนาคารที่มีชื่อจำกัดในการใช้	3,000	-	-	3,000	0.15
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					MOR, MRR,
จากสถาบันการเงิน	-	90,132	-	90,132	MLR + 1
เงินกู้ยืมระยะสั้น	131,903	-	-	131,903	3.50 - 10.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	7,752	-	7,752	MLR - 1.3
หนี้สินตามสัญญาเช่า	169,891	-	-	169,891	1.66 - 9.07
หุ้นกู้แปลงสภาพ	48,759	-	-	48,759	1.00 - 2.00

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

### 34.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมและการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ กลุ่มบริษัทประเมินว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถตกลงกับผู้ให้กู้รายเดิมเพื่อยาวระยะเวลาของหนี้สินที่จะครบกำหนดภายใน 12 เดือนออกไปได้

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	-	90,042	-	-	90,042
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	356,008	-	-	-	356,008
เงินกู้ยืมระยะสั้น	143,891	52,737	-	-	196,628
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	41,463	59,461	6,673	107,597
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	2,666	2,998	63,093	-	68,757
หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	-	1,104	-	1,104
<b>รวม</b>	<b>502,565</b>	<b>187,240</b>	<b>123,658</b>	<b>6,673</b>	<b>820,136</b>

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	-	90,042	-	-	90,042
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	318,849	-	-	-	318,849
เงินกู้ยืมระยะสั้น	143,891	52,737	-	-	196,628
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	41,463	59,461	6,673	107,597
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	2,666	-	-	-	2,666
หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	-	1,104	-	1,104
<b>รวม</b>	<b>465,406</b>	<b>184,242</b>	<b>60,565</b>	<b>6,673</b>	<b>716,886</b>

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	-	90,132	-	90,132
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	293,625	-	-	293,625
เงินกู้ยืมระยะสั้น	131,903	-	-	131,903
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	69,366	88,245	169,891
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	7,753	46,345	64,909	119,007
หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	-	48,759	48,759
<b>รวม</b>	<b>433,281</b>	<b>205,843</b>	<b>12,280</b>	<b>853,317</b>

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	-	90,132	-	90,132
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	223,688	-	-	223,688
เงินกู้ยืมระยะสั้น	131,903	-	-	131,903
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	69,366	88,245	169,891
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	7,753	-	-	7,753
หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	-	48,759	48,759
<b>รวม</b>	<b>363,344</b>	<b>159,498</b>	<b>12,280</b>	<b>672,126</b>

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### 34.4 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัทมีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี และวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

#### 35. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.26 : 1 และเฉพาะบริษัทที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.17 : 1

#### 36. ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงรายการที่มีมูลค่ายุติธรรมใกล้เคียงกับราคาตามบัญชีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)							
งบการเงินรวม							
ข้อมูลระดับที่ 1		ข้อมูลระดับที่ 2		ข้อมูลระดับที่ 3		รวม	
2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
<b>สินทรัพย์</b>							
ที่ดิน อาคารและ							
อุปกรณ์							
-	-	642	586	-	-	642	586
อสังหาริมทรัพย์							
เพื่อการลงทุน							
-	-	670	233	-	-	670	233
<b>รวม</b>							
-	-	1,312	819	-	-	1,312	819

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ข้อมูลระดับที่ 1		ข้อมูลระดับที่ 2		ข้อมูลระดับที่ 3		รวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
<b>สินทรัพย์</b>								
ที่ดิน อาคารและ								
อุปกรณ์	-	-	429	372	-	-	429	372
อสังหาริมทรัพย์								
เพื่อการลงทุน	-	-	670	65	-	-	670	65
รวม	-	-	1,099	437	-	-	1,099	437

37. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

37.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 0.51 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุงร้านสาขา (วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : 4.53 ล้านบาท)

37.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีค่าบริการจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ จำนวน 2.69 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท : วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 8 ล้านบาท)

37.3 หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาเช่าและบริการ และการใช้ไฟฟ้าจำนวนรวม 9.28 ล้านบาท และ 0.75 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัท : 8.73 ล้านบาท และ 0.75 ล้านบาท ตามลำดับ)

37.4 คดีฟ้องร้อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคดีความที่เกี่ยวข้องกับการละเมิด การจ้างทำของ การซื้อขายและเรียกค่าเสียหาย และการผิดสัญญาเช่าที่ ซึ่งมีมูลค่าฟ้องร้องรวมทั้งสิ้น 20.67 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกประมาณการหนี้สินจากคดีความดังกล่าวไว้ภายใต้บัญชี “เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น” ในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

**38. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน**

38.1 เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2567 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วจากการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ์ที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด(มหาชน) ครั้งที่ 2 (JCKH-W2) จำนวน 83.25 บาท จากทุนชำระเดิม 1,902,530,051 บาท เป็นทุนชำระใหม่จำนวน 1,902,530,134.25 บาท ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

38.2 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

- ก) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 2,541,496,792.50 บาท จากทุนเดิม 5,764,102,033.50 บาท
- ข) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 1,034,766,136.75 บาท จากทุนเดิม 3,222,605,241.00 บาท
- ค) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท
  - อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบกำหนดวัตถุประสงค์
  - อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
  - อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ

**39. การอนุมัติงบการเงิน**

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567



## การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

“บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญ ทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าวและบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย


ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น”

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

- | ชื่อ                    | ตำแหน่ง                                   | ลายมือชื่อ   |
|-------------------------|---|--|
| 1. นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล | กรรมการ<br>และประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม |  |
| 2. นางรัชณี ศิวเวช      | กรรมการและกรรมการบริหาร                   |  |



### ผู้รับมอบอำนาจ

- | ชื่อ                 | ตำแหน่ง                               | ลายมือชื่อ  |
|----------------------|---------------------------------------|---|
| นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล | กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม |  |

## รายละเอียดเอกสารแนบ

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)
- เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
- เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ
- เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

## ดร. อภิชัย เตชะอุบล

ประธานกรรมการ

ประธานกรรมการบริหาร

อายุ	68 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	16 มกราคม 2560
วันที่ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ	31 สิงหาคม 2565
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอีกครั้ง	13 มกราคม 2566 (ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566)
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	6 ปี 7 เดือน 19 วัน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ความเชี่ยวชาญ	บริหารจัดการด้านธุรกิจการเงิน และธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
ประเภทกรรมการ	กรรมการ

## คุณวุฒิการศึกษา

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

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

## สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)

- 24.62% (ถือหุ้นจำนวน 1,873,361,502 หุ้น ณ วันที่ 10 มกราคม 2567)

## ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

- บิดา นายโชติวิทย์ เตชะอุบล และนายอรรถวุฒิ เตชะอุบล

## ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

## กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

13 ม.ค. 66 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
16 ม.ค. 60 – 31 ส.ค. 65	กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
14 ธ.ค. 65 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
14 มี.ค. 61 – 31 ส.ค. 65	กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
23 เม.ย. 58 – 14 มี.ค. 61	รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร
20 มี.ค. 55 – 22 เม.ย. 58	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร

บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน:

1 พ.ย 66 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก. เจซีเค คอร์ปอเรชั่น (ชื่อเดิม บมจ. ทีเอฟดี รีเทลเอสเตท แมนเนจเม้นท์)
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. บีจีวาย แอนด์ ทีเอฟดี พร็อพเพอร์ตี้
2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอฟี ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้
2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร บจก. เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์
2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร บจก. เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ
2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ไพน์ ทุ แอสเซท
19 ต.ค 61 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ คอมมูนิเคชั่นส์
29 ต.ค 61 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์
30 พ.ค. 59 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ลีอบสเตอร์ เพาเวอร์
15 ต.ค. 58 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. รีมน์บางปะกง
2563 – 31 ส.ค. 65	กรรมการ บมจ. ราชดำริ รีเทลเอสเตท
ธ.ค. 60 – 18 ก.ค. 65	ประธานกรรมการ บมจ. เจซีเค ยูทิลิตี้ส์
16 ส.ค.61 – 20 ต.ค 64	กรรมการ บมจ.อัครโฮลดิ้งส์
5 มี.ค. 61 – 1 ก.พ. 65	กรรมการ บมจ. อัคร ฮอสพิทอลลิตี (ชื่อเดิม บริษัท โนเนม ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด)
19 พ.ย. 61 – 7 เม.ย. 63	กรรมการ บมจ. เจซีเค รัชดา โฮเทล
29 ต.ค. 61 – 2563	กรรมการ บมจ. ชิตีไวป์ (ชื่อเดิม อนาเธอร์ เดย์ ดีลิเวอรี่ จำกัด)

**นายประสงค์ วรรัตน์กุล \***

รองประธานกรรมการ

กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ \* นายประสงค์ วรรัตน์กุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ รองประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566

อายุ	76 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	16 มกราคม 2560
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	6 ปี 5 เดือน (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2566)
ความเชี่ยวชาญ	พาณิชยศาสตร์การบัญชี และนิติศาสตร์
ประเภทกรรมการ	กรรมการอิสระ

**คุณวุฒิการศึกษา**

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

**ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)**

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

**สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)** -ไม่มี-**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ** -ไม่มี-**ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)**กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

13 ม.ค. 2566 – 31 พ.ค. 2566	รองประธานกรรมการ
เม.ย. 2560 – 31 พ.ค. 2566	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
31 ส.ค. 2565 – 13 ม.ค. 2566	รักษาการประธานกรรมการ
ม.ค. 2560 – เม.ย. 2560	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
2542 – 27 มิ.ย. 2566	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี สรรหาและคำตอบแทน บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
2515 – 2565	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท วีริเทล จำกัด (มหาชน)
2515 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)

**นายกัมพล ตียะรัตน์ \***

รองประธานกรรมการ

กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ\* ได้รับการแต่งตั้งดำรงตำแหน่ง รองประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566

อายุ	70 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	1 มิถุนายน 2566
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	7 เดือน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ความเชี่ยวชาญ	พาณิชยศาสตร์การบัญชี ระบบภาษีอากร และนิติศาสตร์
ประเภทกรรมการ	กรรมการอิสระ

**คุณวุฒิการศึกษา**

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

**ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)**

- หลักสูตร AACP รุ่น 21/2015
- หลักสูตร Role of the Chairman รุ่น 22/2009
- หลักสูตร DCP Refresher รุ่น 2/2006
- หลักสูตร DCP รุ่น 30/2003

**การอบรมจากสถาบันอื่น**

- หลักสูตร “การเป็นนักวิเคราะห์ทางธุรกิจและเศรษฐกิจ” รุ่น 22 ปี 2552  
คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ -ไม่มี-

**ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)**กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

1 มิ.ย. 2566 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน)
28 มิ.ย. 2566 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
1 ก.พ. 2545 – ปัจจุบัน	กรรมการ
1 ก.ค. 2552 – 4 เม.ย. 2562	กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน:

2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท สตาร์ บิช คอลเลคชั่น จำกัด
2532 – 21 พ.ย. 2566	กรรมการ บริษัท เจ.พี.วี. การบัญชีและกฎหมาย จำกัด
2546 – 18 ก.ค. 2565	กรรมการ บริษัท เจซีเค ยูทิลิตี้ส์ จำกัด
2552 – 10 มิ.ย. 2564	กรรมการ บริษัท คราวน์ ดีเวลล็อปเม้นท์ จำกัด

**นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์ \***

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ \* นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2566

อายุ	70 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	29 มีนาคม 2561
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	5 ปี 3 เดือน (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 27 มิถุนายน 2566)
ความเชี่ยวชาญ	กฎหมาย
ประเภทกรรมการ	กรรมการอิสระ

**คุณวุฒิการศึกษา**

- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

**ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)**

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

**สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)** -ไม่มี-**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ** -ไม่มี-**ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)**กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

29 มี.ค 2561 – 27 มี.ย. 2566	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
14 พ.ค. 2562 – 27 มี.ย. 2566	กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี สรรหา และค่าตอบแทน
28 ก.พ. 2561 – 27 มี.ย. 2566	กรรมการอิสระ บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

พ.ย 2557 – มี.ค 2560	กรรมการ บริษัท เจซีเค ยูทิลิตี้ส์ จำกัด
----------------------	---

หน่วยงานอื่น :

ธ.ค 2548 – พ.ย 2557	รองอธิบดี กรมโยธาธิการและผังเมือง
---------------------	-----------------------------------

**นายถวิล ไพรสณฑ์**

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

อายุ	87 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	15 สิงหาคม 2566
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	4 เดือน 17 วัน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ความเชี่ยวชาญ	การบริหาร
ประเภทกรรมการ	กรรมการอิสระ

**คุณวุฒิการศึกษา**

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัย Syracuse นิวยอร์ก ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ (เกียรตินิยมดี) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรทางรัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันสังคมศาสตร์ (Institute of Social Studies) ประเทศเนเธอร์แลนด์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ-ไม่มี-

**ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)**กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

15 ส.ค. 2566 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน)
25 พ.ค. 2566 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
14 ส.ค. 2562 – 14 ธ.ค. 2565	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

-ไม่มี-

## ดร. วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

อายุ	53 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	23 เมษายน 2561
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	5 ปี 8 เดือน 9 วัน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ความเชี่ยวชาญ	ด้านรัฐศาสตร์ การเมือง การปกครอง
ประเภทกรรมการ	กรรมการอิสระ

### คุณวุฒิการศึกษา

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

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ -ไม่มี-

### ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

#### กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

28 ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ
23 เม.ย. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน)
28 มิ.ย. 2566 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

#### กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2540 – ปัจจุบัน	รองศาสตราจารย์ประจำสาขาวิชารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช
-----------------	---

**นายโชติวิทย์ เตชะอุบล \***

กรรมการ

กรรมการบริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ

หมายเหตุ \* นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566

อายุ	34 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	16 มกราคม 2560
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	6 ปี 7 เดือน 1 วัน (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 1 สิงหาคม 2566)
ความเชี่ยวชาญ	บริหารจัดการธุรกิจร้านอาหาร
ประเภทกรรมการ	กรรมการ

**คุณวุฒิการศึกษา**

- ปริญญาตรี สาขาคณิตศาสตร์ การเงิน การบัญชี มหาวิทยาลัยควีนแมรี กรุงลอนดอน สหราชอาณาจักร

**ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ:** สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

**สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)** 3.05% (ถือหุ้นจำนวน 232,332,213 หุ้น ณ วันที่ 10 มกราคม 2567)**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ บุตรชาย นายอภิชัย เตชะอุบล พี่น้อง นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล****ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)**กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

มี.ค. 2566 – ส.ค. 2566	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาโครงการ
มี.ค. 2561 – มี.ค. 2566	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
ส.ค. 2565 – ม.ค. 2566	รักษาการประธานกรรมการบริหาร
ม.ค. 2560 – มี.ค. 2561	กรรมการ กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด
พ.ย. 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด
ก.พ. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ คอมมูนิเคชั่นส์ จำกัด
ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท รีมน์บางปะกง จำกัด
ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เอพี ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด



## นางรัชณี คิวเวช

กรรมการ

กรรมการบริหาร

อายุ	72 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	31 มีนาคม 2561
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	5 ปี 9 เดือน 1 วัน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ความเชี่ยวชาญ	บัญชีและการเงิน
ประเภทกรรมการ	กรรมการ

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 46/2005
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 19/2006
- หลักสูตร Effective Minutes Taking (EMT) รุ่น 4/2006
- หลักสูตร Pre-CFO & Fundamental CFO

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

31 มี.ค. 61 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
28 มิ.ย. 66 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร และ กรรมการรองกรรมการผู้จัดการสายการเงิน
16 พ.ค. 59 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการสายการเงิน
2552 – 15 พ.ค. 59	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายการเงิน
2545 – 2552	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน
2524 – 2545	รองผู้จัดการฝ่ายการเงิน บริษัท บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

-ไม่มี-

**นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล**

กรรมการ

กรรมการบริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ	30 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	26 มีนาคม 2564
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	2 ปี 9 เดือน 6 วัน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ความเชี่ยวชาญ	บริหารจัดการสารสนเทศเพื่อธุรกิจ
ประเภทกรรมการ	กรรมการ

**คุณวุฒิการศึกษา**

- ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์ การจัดการสารสนเทศเพื่อธุรกิจ มหาวิทยาลัยคอลเลจ ลอนดอน กรุงลอนดอน สหราชอาณาจักร
- ปริญญาโท สาขาวิทยาศาสตร์ การจัดการสารสนเทศเพื่อธุรกิจ มหาวิทยาลัยคอลเลจ ลอนดอน กรุงลอนดอน สหราชอาณาจักร

**ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ:** สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -ไม่มี-**สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)** 19.46% (ถือหุ้นจำนวน 1,481,117,857 หุ้น ณ วันที่ 10 มกราคม 2567)**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ** บุตรชาย นายอภิชัย เตชะอุบล พี่น้อง นายโชติวิทย์ เตชะอุบล**ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)**กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

23 มี.ค. 2566 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
26 มี.ค. 2564 – 22 มี.ค. 2566	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เจซีเค โกลบอล จำกัด (ลอนดอน, ประเทศอังกฤษ)
ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท อตาลันต้า โฮลดิ้งส์ จำกัด
ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท สเปซคัลท์ จำกัด
ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท อตาลันต้า ฮอสพิทอลลิตี จำกัด
ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ คอมมูนิเคชั่นส์ จำกัด
ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ริมน้ำบางปะกง จำกัด
ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เวลเนส แคปปิตอล จำกัด

## นางสาวพลอยณัฏชา วรรณจักรินนท์ \*

เลขานุการบริษัท

หมายเหตุ \* นางสาวพลอยณัฏชา วรรณจักรินนท์ ได้ลาออกจากตำแหน่งเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566

อายุ 56 ปี

## คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี – คณะบริหารธุรกิจ เอกการตลาด  
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาโท - คณะภาษาและการสื่อสาร  
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: -ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ -ไม่มี-

## ประสบการณ์การทำงาน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

ก.พ. 2566 – ธ.ค. 2566

เลขานุการบริษัท

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน:

ก.พ. 2553 – ม.ค. 2562

ผู้จัดการสำนักงาน

บริษัท 316 สติล จำกัด

ม.ค. 2549 – ม.ค. 2551

ผู้จัดการสำนักงาน

บริษัท กอร์ดอน คลีก (ประเทศไทย) จำกัด

ก.ย. 2541 – ต.ค. 2548

เลขานุการ - แผนก Transaction Services

บริษัท เคพีเอ็มจี (ประเทศไทย) จำกัด

เม.ย. 2537 – ม.ค. 2539

เลขานุการ - ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด

บริษัท ลีเวอร์ บราเดอร์ (ประเทศไทย) จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

รายชื่อบริษัท	รายชื่อบริษัท	
	รายชื่อกรรมการ	รายชื่อกรรมการ
1. นายอภิชัย เตชะอุบล	/, /***, C	
2. นายกัมพล ตียะรัตน์	/, /**, AC.C	
3. นายถวิล ไพโรจน์	/, AC	
4. นางรัชณี ศิวเวช	/, X	/
5. นายวรรณธรรม กาญจนสุวรรณ	/, AC	
6. นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล	/, X, CEO	/

หมายเหตุ : /\*\*\* = ประธานกรรมการ, /\*\*= รองประธานกรรมการ, CEO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร,  
/ = กรรมการ, AC.C = ประธานกรรมการตรวจสอบ,  
AC = กรรมการตรวจสอบ, C = ประธานกรรมการบริหาร, X = กรรมการบริหาร

JCKH หมายถึง บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)  
CPT หมายถึง บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด

## รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน : บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด

นายศักดิ์ศรี อำพัน

อายุ 56 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT)
- CAC SME Independent Auditor Certification
- TAX Auditor

ตำแหน่งในบริษัท

หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน

- ที่ปรึกษาและนักวิชาชีพตรวจสอบอาวุโส
- กรรมการ

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

- ด้านตรวจสอบบัญชี 10 ปี (2535 – 2545)

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด และ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด

- ด้านตรวจสอบภายใน 19 ปี (2546 – 2565)

การฝึกอบรม

- การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หลักสูตร 1 – 2
- การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบภายใน
- การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing)
- Enterprise Risk Management (ERM) และ COSO ERM 2017
- การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามแนวทางของ COSO
- หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT)
- หลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- The International Conference of the Institute of Internal Auditors. Sydney, Australia / 23-26 July 2017.
- สัมมนาพร้อมรับการเปลี่ยนแปลงสำคัญเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน (ก.ล.ต.)

ขอบเขตและความรับผิดชอบของผู้ตรวจสอบภายใน

- 1) ปฏิบัติงานตรวจสอบและงานให้คำปรึกษา อย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ตามแผนที่ได้รับอนุมัติ

- 
- 2) ตรวจสอบและสอบทานเอกสารหลักฐานจากการปฏิบัติงาน วิเคราะห์ ประเมิน ให้ข้อคิดเห็น/เสนอแนะ ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายใน ของกิจกรรมที่ตรวจสอบ และ/หรือการให้คำปรึกษาองค์กร
- 3) ลักษณะขอบเขตหน้าที่การตรวจสอบงานโดยทั่วไปจะเกี่ยวข้องกับเรื่องต่อไปนี้
- 3.1 สอบทานและรายงานความเชื่อถือได้และความครบถ้วนของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน
  - 3.2 สอบทานการดำเนินงาน เพื่อให้แน่ใจว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ และมีการปฏิบัติงานตามแผนที่กำหนด มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม
  - 3.3 สอบทานระบบงานที่มีผลกระทบสำคัญต่อการดำเนินงาน และการรายงานว่าได้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
  - 3.4 สอบทานความเหมาะสมของการเก็บรักษาทรัพย์สิน ตลอดจนประเมินการใช้ทรัพยากรขององค์กรว่าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

## รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

### รายการที่ 1 ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (อาคารโรงงาน)
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 11/1 หมู่ที่ 3 ถนนเลียบคลองเจ็ด ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 46961 เนื้อที่ 13-0-96 ไร่ หรือ 5,296 ตารางวา
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	อาคาร สิ่งปลูกสร้างและส่วนปรับปรุงพัฒนา รวม 16 รายการ
ภาระผูกพัน	จำนองเป็นประกันกับ บมจ.ธนาคารกรุงไทย
วันที่ประเมิน	13 ธันวาคม 2566
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	285,878,000 บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เช่าท์อีสท์ เอเชีย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

### รายการที่ 2 ที่ดินเปล่า ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินว่างเปล่า
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ถนนสายเด่นห้า-ดงมะดะ ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 19878 เนื้อที่ 0-2-24.9 ไร่ หรือ 224.9 ตารางวา
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	13 มิถุนายน 2566
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	15,000,000.- บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เช่าท์อีสท์ เอเชีย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

### รายการที่ 3 ที่ดินเปล่า ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินว่างเปล่า
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ถนนดอยเขาควาย แยกจากถนนหนองปิ้ง ซอย 3 ถนนเด่นห้า ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 64188 เนื้อที่ 1-3-10 ไร่ หรือ 710.0 ตารางวา
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	13 มิถุนายน 2566
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	12,700,000.- บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เช่าท์อีสท์ เอเชีย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

**รายการที่ 4 ที่ดินเปล่า ตำบลสันทราย อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย**

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินว่างเปล่า
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ติดซอยไม่มีชื่อ แยกจากถนนสายบ้านขี้เหล็ก-สันโค้งงาม ต.สันทราย อ.แม่จัน จ.เชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 18843 และ 18844 เนื้อที่ 16-1-38 ไร่ หรือ 6,538.0 ตารางวา
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	13 มิถุนายน 2566
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	7,845,600.- บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เช่าท์อีสท์ เอเชีย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

**รายการที่ 5 ที่ดินเปล่า ตำบลจอมสวรรค์ อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย**

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินว่างเปล่า
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ติดถนนสายบ้านขี้เหล็ก-สันโค้งงาม ต.จอมสวรรค์ อ.แม่จัน จ.เชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 24046 และ 53814 เนื้อที่ 5-3-47 ไร่ หรือ 2,347.0 ตารางวา
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	13 มิถุนายน 2566
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	3,051,100.- บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เช่าท์อีสท์ เอเชีย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

**รายการที่ 6 อาคารพาณิชย์ 3 ชั้น จำนวน 2 คูหา ซอยสันคะยอม 1 และ บ้านพักอาศัยชั้นเดียวพร้อมที่จอดรถ จำนวน 2 หลัง แยกจากซอยสันคะยอม 1 ตำบลสันทรายน้อย อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่**

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 390/14-17 ซอยสันคะยอม 1 1 ถนนวงแหวนรอบนอกเมืองเชียงใหม่ ต.สันทรายน้อย อ.สันทราย จ.เชียงใหม่
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	กลุ่มที่ 1: โฉนดที่ดินเลขที่ 94114-94115 เนื้อที่ 0-0-44.5 ไร่ หรือ 44.5 ตารางวา กลุ่มที่ 2: โฉนดที่ดินเลขที่ 94113 เนื้อที่ 0-2-22.7 ไร่ หรือ 222.7 ตารางวา
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	กลุ่มที่ 1: อาคารพาณิชย์ 3 ชั้น จำนวน 2 คูหา กลุ่มที่ 2: บ้านพักอาศัยชั้นเดียวพร้อมที่จอดรถจำนวน 2 หลัง
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	13 มิถุนายน 2566
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	21,800,000.- บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เช่าท์อีสท์ เอเชีย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



**รายการที่ 7 ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย**

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ถนนราชโยธา ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 137606,140406,140407,140408 เนื้อที่ 1-3-10.9 ไร่ หรือ 710.9 ตร.ว.
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	อาคาร 7 ชั้น จำนวน 2 อาคารและอาคารสรวายน้ำ
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	13 ธันวาคม 2566
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	168,524,900.- บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เช่าท์อีสท์ เอเชีย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

**รายการที่ 8 ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและที่ดินว่าง ตำบลยานนาวา อำเภอสาทร จังหวัดกรุงเทพมหานคร**

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและที่ดินว่าง
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 18 สาทร 11 แขวง 9 ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	ที่ดินส่วนที่ 1 โฉนดที่ดินเลขที่ 2184 เนื้อที่ 0-3-65.3 ไร่ หรือ 365.3 ตร.ว. ที่ดินส่วนที่ 2 โฉนดที่ดินเลขที่ 2185 เนื้อที่ 0-2-87.7 ไร่ หรือ 287.7 ตร.ว.
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	อาคารสำนักงาน 6 ชั้น มีใต้ดิน 1 ชั้น
ภาระผูกพัน	ไม่มีภาระผูกพันใดๆ
วันที่ประเมิน	25 ธันวาคม 2566
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	526,390,000.- บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เช่าท์อีสท์ เอเชีย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

**รายการที่ 9 ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย**

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 446 หมู่ที่ 20 ตัดถนนแควหวาย ตัดถนนกกไ้ทั้ง และตัดริมกก ขอย 6 แยกจาก ถนนพหลโยธิน (ทล.1) ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 28273 เนื้อที่ 1-0-29.5 ไร่ หรือ 429.5 ตร.ว.
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	อาคารพักอาศัย 7 ชั้น 1 อาคาร พร้อมสรวายน้ำ
ภาระผูกพัน	จำนองเป็นประกันกับ บมจ.ธนาคารออมสิน
วันที่ประเมิน	13 ธันวาคม 2566
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	222,000,000.- บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เช่าท์อีสท์ เอเชีย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

## นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Policy)

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และส่งผลให้ธุรกิจมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้การดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้วให้มีความเป็นระบบมาตรฐานที่ชัดเจนและกระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานของบริษัททุกระดับชั้นอันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างแท้จริง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2566 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและสถานการณ์ที่เปลี่ยนไปในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Good Corporate Governance) ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงทบทวนการนำ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560” (Corporate Governance Code: “CG Code”) ซึ่งออกโดยสำนักงาน ก.ล.ต. มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริษัท ซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

หมวดที่ 3 บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 4 การเปิดเผยสารสนเทศและความโปร่งใส

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ

### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัท เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นรวมถึงนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. บริษัทกำหนดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุมระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณาแล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม หรือเป็นไปตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และให้โฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วัน

- ก่อนวันประชุม ทั้งนี้จะเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านทาง Website ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม
- บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน
  - บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม
  - ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมให้มีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึง จำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม และขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระอย่างชัดเจน
  - ในการประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการลงมติในแต่ละวาระ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกัน แสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ อย่างอิสระโดยจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งได้มีการบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
  - ในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้ที่ละคน ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเลือกบุคคลที่เห็นว่ามีความเหมาะสมเข้ามาทำหน้าที่กรรมการ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง ซึ่งจะทำให้เกิดความหลากหลายและเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
  - ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ดำเนินการตามวาระที่แจ้งในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงลำดับวาระการประชุมแต่อย่างใด
  - บริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ และได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงคะแนน และลงมติของผู้ถือหุ้นเพื่อเพิ่มความรวดเร็ว และถูกต้องในการดำเนินการ พร้อมทั้งได้เชิญตัวแทนจากผู้สอบบัญชี เพื่อเป็นตัวแทนในการตรวจสอบการนับคะแนนเสียง
  - ภายหลังการประชุมแล้วเสร็จ บริษัทได้เผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งผลการนับคะแนนภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดจากวันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งได้จัดทำรายงานการประชุม ซึ่งแสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และได้เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

- การเสนอวาระการประชุม และซื้อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท  
บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารหรือไม่เป็นผู้บริหาร บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซึ่งอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันที่ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2,000,000 หุ้นอย่างต่อเนื่องไม่น้อยกว่า 1 ปี และต้องถือหุ้นในวันที่เสนอระเบียบวาระและ/หรือเสนอซื้อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท สามารถเสนอเรื่องที่เห็นว่าสำคัญและสมควรบรรจุเป็นวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัท และเสนอซื้อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนที่จะมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นขึ้น เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาก่อนการลงมติและเตรียมความพร้อม เพื่อนำวาระที่ผู้ถือหุ้นเสนอมากำหนดเป็นวาระการประชุมโดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

## 2. การมอบฉันทะในการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนดไปพร้อมหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางในการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นต้องการใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. หรือแบบ ค. ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะดังกล่าวได้จากเว็บไซต์ของบริษัท โดยผู้ถือหุ้นมีอิสระในการตัดสินใจที่จะเลือกมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นต้องการและบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. เนื่องจากเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ นอกจากนี้ บริษัทยังได้เสนอรายชื่อกรรมการอิสระ เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมด้วย

## 3. การป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ

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

นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทจะต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยต่อสาธารณชน และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าเป็นการซื้อขายโดยทางตรงหรือทางอ้อม (เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ภายใน 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 1 วันทำการ

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การดักเตือนด้วยวาจา การดักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

## 4. การจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ยึดหลักการในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และได้กำหนดแนวทางในการจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วมพิจารณาหรือออกเสียงในเรื่องนั้น ๆ รวมทั้งได้กำหนดแนวทางเพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมดังกล่าว และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ

## หมวดที่ 3 บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

### 1. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น เจ้าหนี้ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ภาครัฐ สังคม และชุมชน เป็นต้น ดังนั้น บริษัทจึงได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็น

อย่างดี ทั้งนี้ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามรายละเอียดที่ปรากฏในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการสื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้บริษัทได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายและเหมาะสมกับผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่มในการเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียม รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีเพื่อช่วยในการสื่อสารข้อมูลดังกล่าว

## 2. นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานและดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลโดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริตและโปร่งใส จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันขึ้นเพื่อให้กรรมการผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท หลีกเลี่ยงการกระทำอันใดที่อาจเป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ทางตรง หรือทางอ้อมแก่ตนเอง ครอบครัว เพื่อน หรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องกับตน

### 1. ขอบเขต

1.1 นโยบายฉบับนี้ใช้บังคับกับกรรมการผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกคนของบริษัท

1.2 บริษัทจะดำเนินการให้ผู้รับสิทธิ หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำการแทนในนามบริษัทปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้

### 2. หน้าที่และความรับผิดชอบ

2.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณาและอนุมัตินโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและมอบหมายให้ฝ่ายจัดการทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการนำนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปใช้ปฏิบัติ

2.2 คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้เสนอเพื่อให้มั่นใจว่าระบบดังกล่าวมีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุดและมีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจของบริษัท

2.3 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำกับดูแลและสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายให้มีการนำนโยบายไปปฏิบัติอย่างจริงจังและเคร่งครัด รวมถึงต้องทบทวนความเหมาะสมของนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ หรือข้อกำหนดของกฎหมายเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ

2.4 ฝ่ายตรวจสอบภายในจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนดไว้และเสนอรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตที่เกิดจากการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในให้คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ รวมถึงจะต้องปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมาย ในเรื่องการตรวจสอบการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับองค์กร นอกเหนือจากแผนการตรวจสอบภายในที่ได้กำหนดไว้

## 3. ช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อสื่อสารเพื่อแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสในกรณีที่เกิดพบเห็นการกระทำที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท กับประธานกรรมการบริษัทได้โดยตรงที่อีเมล [chairman@jckhgroup.com](mailto:chairman@jckhgroup.com) หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือ กล่องรับความคิดเห็นที่ร้านสาขา หรือโทรศัพท์

แจ้งโดยตรงตามหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดประกาศแจ้งไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา หรือทางไปรษณีย์จำหน้าซองถึง ประธานกรรมการ บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อ ผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บเอกสารการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยสารสนเทศและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท เพื่อให้ได้รับข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา น่าเชื่อถือ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

- จัดทำรายงานทางการเงิน พร้อมทั้งคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (Management Discussion and Analysis : MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส โดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- เปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารใน แบบ 56-1 One Report และกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในการจัดส่งรายงานดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ยังกำหนดให้มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
- เปิดเผยการทำรายงานเกี่ยวโยงและรายการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบเป็นรายไตรมาส
- จัดให้มีช่องทางในการเปิดเผยข้อมูลอย่างหลากหลาย ได้แก่ ระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบ 56-1 One Report แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เว็บไซต์ของบริษัทซึ่งมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ การให้ข้อมูลต่อนักวิเคราะห์หลักทรัพย์และนักลงทุนที่มาเยี่ยมชมและหารือกับผู้บริหาร การสื่อสารผ่านสื่อสาธารณะต่าง ๆ เช่น หนังสือพิมพ์ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ให้นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน และบุคคลทั่วไป สามารถซักถามข้อสงสัยต่าง ๆ ได้ตลอดเวลา ซึ่งสามารถติดต่อทางโทรศัพท์หมายเลข 0-2286-9959 หรือที่อีเมล cs@jckhgroup.com หรือบนเว็บไซต์ของบริษัท <https://jckh-th.listedcompany.com>

บริษัทได้เปิดโอกาสให้นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อยและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์เข้าพบผู้บริหารเพื่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ ผลการดำเนินงานของบริษัทและแนวโน้มธุรกิจสำหรับในปี 2566 ยังไม่มีนักลงทุนและนักวิเคราะห์ขอเข้าพบผู้บริหาร



**หมวดที่ 5      ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)****1.      โครงสร้างคณะกรรมการ****1)      องค์ประกอบของคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความหลากหลายในด้านความรู้ ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร แผนการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ตลอดจนดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม ภายใต้จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการของฝ่ายบริหารเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่ได้กำหนดไว้ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

**2)      การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท บริษัทได้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร อย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และนำเสนอเรื่อง ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้

**3)      การแยกบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นคนเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแล และการบริหารงานประจำ โดยได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน และมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

**4)      การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง**

กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งที่แน่นอน ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม และให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะได้รับเลือกตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี

**5)      การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ**

บริษัทมีนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง

**6)      การดำรงตำแหน่งของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และประธานกรรมการบริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ**

บริษัทไม่มีนโยบายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารและประธานกรรมการบริหารไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ (ยกเว้นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัท) เว้นแต่จะได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

**7)      การแต่งตั้งเลขานุการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

## 2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

### การพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์และภารกิจกลยุทธ์ ความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย และแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยกำหนดให้มีการทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และภารกิจ และรายงานผลการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์เป็นประจำทุกปี รวมทั้ง สื่อสารให้ผู้จัดการฝ่ายต่าง ๆ รับทราบถึงวิสัยทัศน์ ภารกิจ และแผนกลยุทธ์ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และให้นำแผนกลยุทธ์ไปปฏิบัติ

### การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบายและการบริหารงานประจำ

คณะกรรมการบริษัทได้แบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัท ภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งสนับสนุนและให้คำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ
- 2) เป็นผู้ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอที่จะให้ฝ่ายจัดการเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน สนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ โดยประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ รวมทั้งเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 3) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทและควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และตามระเบียบวาระที่กำหนด
- 4) กำกับ ดูแล และติดตามให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- 6) กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- 7) ส่งเสริมการสร้างและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 1) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท



- 2) จัดเตรียมนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
- 3) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
- 4) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง พักงาน เลิกจ้าง กำหนดอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทนอื่น ๆ รวมทั้งบำเหน็จรางวัล การปรับเงินเดือนค่าจ้าง ค่าตอบแทน และเงินโบนัสของพนักงานบริษัท
- 5) มีอำนาจในการออก แก้ไข เพิ่มเติม และปรับปรุงคำสั่ง ระเบียบ บัญชี และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการทำงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยในการทำงานภายในองค์กร
- 6) มีอำนาจอนุมัติใบสั่งซื้อ สัญญาจ้าง/เช่า/เช่าซื้อสินทรัพย์ถาวร วงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท อนุมัติการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร วงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท รวมทั้งมีอำนาจอนุมัติการโอนย้ายสินทรัพย์ถาวรระหว่างหน่วยงานหรือสาขา
- 7) มีอำนาจอนุมัติใบสั่งซื้อ/ใบสั่งซื้ออาหารสด อาหารแห้ง วัสดุสิ้นเปลือง อุปกรณ์ต่าง ๆ ที่มีวงเงินตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป รวมทั้งมีอำนาจในการเพิ่มสินค้า ปรับราคาสินค้า ปรับมาตรฐานการจำหน่ายสินค้า เช่น น้ำหนัก รูปร่างสินค้า เป็นต้น
- 8) พัฒนาศักยภาพและบุคลากรให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งดูแลและรักษาภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร
- 9) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ

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

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดทำมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2554 ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าวทั้งนี้ คณะกรรมการได้จัดทำมีการทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ บริษัทมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

### จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานในการปฏิบัติงานโดยชอบ และแสดงเจตนารมณ์ในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบ ต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยนำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่พนักงานเป็นแนวทางปฏิบัติงานและแนวทางประพฤติปฏิบัติที่ถูกต้องในการประกอบธุรกิจ สะท้อนให้เห็นถึงวิสัยทัศน์ พันธกิจค่านิยมและแนวทางปฏิบัติงานที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนพึงปฏิบัติตนและปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่าง ๆ ได้แก่

- (1) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
- (2) การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติตามจารีต ประเพณี ศีลธรรมอันดี
- (3) การเคารพสิทธิมนุษยชน
- (4) การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- (5) การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

- (6) การรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ประโยชน์อื่นใด
- (7) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (8) การรักษาความลับ การใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท
- (9) การปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท
- (10) การควบคุมภายใน
- (11) ข้อมูล ข่าวสาร และการให้ข้อมูลข่าวสาร และการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน หรือสาธารณชน
- (12) จรรยาบรรณของกรรมการและผู้บริหาร
- (13) จรรยาบรรณของพนักงาน

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ และยึดปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน นอกจากนี้ ยังกำหนดให้จรรยาบรรณธุรกิจเป็นหัวข้อหนึ่งในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่รวมทั้งยังได้มีการเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยกำหนดไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลต่าง ๆ ดังกล่าว แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท หลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัดในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยเปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566 ด้วย

### ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง ทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหายจากการทุจริตประพฤติมิชอบ ทำให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่และอำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้ปฏิบัติงาน และผู้ติดตาม ควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุล และตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

ทั้งนี้ บริษัทได้จ้างบุคคลภายนอกให้ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ได้แก่ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ โดยประธานกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้รายงานสรุปผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำปีไตรมาส ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ และนำไปแก้ไขปรับปรุงในส่วนที่มีปัญหา บริษัทมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการติดต่อประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในและหน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัท

### รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏใน แบบ 56-1 One Report โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินและดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน อย่างมีคุณภาพและถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยงบการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดย บริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

### 3. การประชุมคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นรายปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบกำหนดการดังกล่าว โดยได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ยกเว้นในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิ์หรือประโยชน์ของบริษัท
- 2) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับทบทวนโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566)
- 3) ในการประชุมจะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 4) ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม จะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องกับวาระที่เสนอเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อชี้แจงและให้รายละเอียดข้อมูลเพิ่มเติม รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 5) ในการลงมติในที่ประชุม กำหนดให้ระหว่างที่ลงมติดังกล่าวจะต้องมีการออกเสียงในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และให้ถือตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง เป็นเสียงชี้ขาดในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม กรรมการสามารถขอให้เลขานุการบริษัท บันทึกข้อคัดค้าน ไว้ในรายงานการประชุม หรือยื่นหนังสือแสดงการคัดค้านต่อประธานกรรมการก็ได้
- 6) กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่นๆ และหากกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบมีข้อสงสัยใดๆ กรรมการอื่นๆ และฝ่ายบริหารของบริษัทต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้
- 7) เลขานุการบริษัทเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรอง

ความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

8) โดยปกติคณะกรรมการทุกคนจะเข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง ยกเว้นแต่มีเหตุจำเป็น ซึ่งจะแจ้งเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม

9) คณะกรรมการถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม

#### 4. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองปีละ 1 ครั้ง โดยได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งแบบรายคณะและรายบุคคล รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย หัวข้อและหลักเกณฑ์ในการประเมินสอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแนะนำไว้ ให้เหมาะสมกับ องค์การ โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินให้แก่กรรมการแต่ละคนทำการประเมิน เมื่อได้ผลสรุปจากการประเมินแล้ว คณะกรรมการได้พิจารณากำหนดแนวทางปรับปรุงการทำงานร่วมกัน และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนสามารถเสนอความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ

#### 5. ค่าตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท และความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารแต่ละคน โดยอยู่ในรูปของค่าตอบแทนกรรมการ และ/หรือเงินเดือน

##### ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการบริษัท และกรรมการตรวจสอบ จะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

##### ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร

บริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยเป็นอัตราที่แข่งได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ โดยผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มขึ้นในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

#### 6. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการกำหนดให้ในกรณีที่มีกรรมการใหม่ เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เช่น คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายกำกับดูแลกิจการ กฎบัตร รายงานประจำปี โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างการจัดการ และกฎระเบียบต่างๆ รวมถึงการจัดให้ฝ่ายจัดการได้มีการแนะนำ ลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่

คณะกรรมการให้ความสำคัญและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ ได้เข้าร่วม การฝึกอบรมสัมมนาอย่างสม่ำเสมอในหลักสูตรต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือองค์กรอิสระอื่น ๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ และนำไปใช้ปรับปรุง การปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

## 7. แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) ในระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารในตำแหน่งงานในสายงานหลัก มีการทบทวนความเหมาะสมในทุก ๆ ปี โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน แผนงานการนำเสนอแนวทางการดำเนินการ และศักยภาพของแต่ละบุคคล เป็นหลัก

## 8. การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานกรรมการเป็นผู้แจ้งผลการประเมินต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริษัท

### คณะกรรมการ

#### 1. คณะกรรมการบริษัท

##### วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะได้รับเลือกกลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้

##### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ เงื่อนไข กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ ค่านิยมองค์กร นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจ รวมทั้งนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) กำหนดแผนธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและการบริหาร อำนาจการบริหารงาน งบประมาณประจำปี งบทำการประจำปี ตลอดจนดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายและแผนงานตามที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้ ตลอดจนให้ความสำคัญต่อการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และลดการสูญเสียเพื่อประโยชน์ด้านต้นทุนและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร ดำเนินธุรกิจและลงทุนอย่างระมัดระวัง คำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และความคุ้มค่าของทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม และรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 4) พิจารณาอนุมัติการเปิดบัญชีกับธนาคาร การกู้หรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน หรือการชำระเงิน หรือการใช้จ่ายเพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท เช่น การใช้จ่ายเพื่อการลงทุน เพื่อขยายสาขา และเพื่อดำเนินการต่าง ๆ ตลอดจนติดตามความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งดูแลให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ในกรณีที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 5) พิจารณาแต่งตั้ง และกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการอื่น ๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็น เพื่อดูแลกิจการเฉพาะกิจดูแลผลประโยชน์ของบริษัท และดูแลระบบบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้

- 6) ประเมินผลงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ การแต่งตั้งและถอดถอนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เช่น ประธานคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ รวมทั้งดูแลกลไกการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสม
- 7) จัดให้บริษัทมีเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 8) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตลอดจนดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 9) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ
- 10) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ใน แบบ 56-1 One Report
- 11) ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม มีความเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีการรายงานข้อมูลการดำเนินงานที่สำคัญ และรายงานทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้อง และเป็นไปตามที่ข้อกำหนดกำหนด โดยกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัทหรือถือหุ้นเพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ทั้งนี้ สำหรับรายการที่กำกับกรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนอนุมัติการทำรายการในเรื่องนั้น ๆ
- 12) ดูแลให้มีกระบวนการและการจัดการที่ชัดเจนและโปร่งใส เกี่ยวกับการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอ รวมทั้งมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- 13) พิจารณานุมัติ และ/หรือให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การลงทุน และการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 14) กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจะไม่มีอำนาจลงนามผูกพัน เว้นแต่จะแสดงได้ว่าเป็นการลงนามผูกพันตามรายการที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติไว้แล้ว และเป็นการลงนามร่วมกับกรรมการรายอื่น

ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทน คณะกรรมการก็ได้แต่การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ คณะกรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด หรือมีความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการขอมติ รายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว

#### อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) อนุมัติแผนธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและการบริหาร อำนาจการบริหารงาน
- 2) อนุมัติงบประมาณประจำปี งบทำการประจำปี
- 3) อนุมัติการเปิดบัญชีกับธนาคาร และการกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงินในวงเงินกู้ที่เกินกว่าอำนาจ อนุมัติของคณะกรรมการบริหาร



- 4) อนุมัติจ้าง แต่งตั้ง และเลิกจ้าง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อนุมัติแต่งตั้งเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน รวมทั้งพิจารณาผลการปฏิบัติงานของประธาน/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 5) อนุมัติโครงสร้างเงินเดือน สวัสดิการ และค่าตอบแทนอื่น ๆ
- 6) อนุมัตินโยบายเกี่ยวกับทรัพย์สินถาวร

## 2. คณะกรรมการตรวจสอบ

### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีเว้นแต่เป็นกรณีที่ออกตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทซึ่งอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

### ขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

### หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง โดยมีขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 3) สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 5) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 7) ระหว่างการปฏิบัติงาน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบหรือสงสัยในรายการหรือกิจกรรมใดต่อไปนี ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อสถานะทางการเงินหรือผลประกอบการของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทันทั่วถึง

- รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การทุจริต หรือรายการที่ไม่ปกติ หรือการบกพร่องอย่างมีนัยสำคัญของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- การฝ่าฝืนหรือละเมิดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทัน่วงที สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 8) หากผู้สอบบัญชีของบริษัทพบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยเกี่ยวกับกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งมีความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานของบริษัท และการละเมิดกฎหมาย เมื่อผู้สอบบัญชีได้รายงานเหตุการณ์ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการโดยไม่ชักช้าในการตรวจสอบเพิ่มเติมและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชี
- 9) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ใน แบบ 56-1 One Report ของบริษัท โดยให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบลงนามในรายงานดังกล่าว ซึ่งต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานงบการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 10) ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 11) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบปีละ 1 ครั้งและรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท
- 12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายตามที่เห็นสมควร

ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามที่จำเป็นหรือเห็นสมควร

### 3. คณะกรรมการบริหาร

#### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก



### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

- 1) ดูแลจัดการและบริหารกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) กำหนดแนวนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ งบประมาณ และงบทำการประจำปีของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 3) พิจารณากำหนดโครงสร้างองค์กรของบริษัท (Organization Chart) อำนาจการบริหารงาน ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งกำหนดโครงสร้างเงินเดือน สวัสดิการและค่าตอบแทนอื่น ๆ ของพนักงานบริษัทก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 4) พิจารณานุมัติเงินลงทุน (Capital Expenditure) นอกงบประมาณประจำปี หรือเกินกว่างบประมาณประจำปีได้เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อปี และอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เพิ่มจากงบทำการประจำปีไม่เกินมูลค่า 10 ล้านบาท และเมื่อมีการอนุมัติดังกล่าวแล้วให้แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป
- 5) พิจารณานุมัติการขอกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาทต่อปี ในกรณีที่เกินวงเงินที่กำหนดไว้ให้คณะกรรมการบริหารนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติต่อไป
- 6) พิจารณานุมัติแผนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ได้แก่ นโยบายการผลิตและการจัดหาสินค้า นโยบายการขายสินค้าและโครงสร้างราคา และการเปิด/ปิดสาขา เป็นต้น
- 7) บริหารความเสี่ยงของกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัท โดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงรวมถึงการติดตามและประเมินความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 8) มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการตัดสินใจ และสั่งการ ภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 9) ตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนธุรกิจ และแนวทางบริหารงานด้านต่าง ๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 10) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

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

### การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

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

## 1) กรรมการอิสระ

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

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการอิสระจะมีคุณวุฒิการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมอื่น ๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระจะตรวจสอบและรับรองคุณสมบัติความเป็นอิสระของตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจะแจ้งพร้อมกับการรายงานข้อมูลประวัติกรรมการ ณ สิ้นปี สำหรับจัดทำแบบ 56-1 One Report ของบริษัท

## 2) กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์และข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นไปตามเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่าง ๆ ที่จะเป็นประโยชน์ และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท
3. มีคุณลักษณะที่สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ (Accountability, Care and Loyalty) อุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่

การเลือกและแต่งตั้งกรรมการ เป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญประจำปี โดยเผยแพร่ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ ดังนี้

- ให้บริษัทมีคณะกรรมการคณะหนึ่ง ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และให้คณะกรรมการเลือกตั้งกรรมการด้วยกันเป็นประธานกรรมการ และอาจเลือกรองประธานกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสมด้วยก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตราถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ทราบด้วยก็ได้

- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็น กรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่ง เพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่ากรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น ในกรณีที่ คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่งตามคำสั่งศาล

คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง ต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายในหนึ่งเดือน นับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุม และโฆษณาคำกล่าวนัดประชุม ในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่าสามวันก่อนวันประชุมด้วย โดยจะต้องโฆษณาเป็นระยะเวลาสามวันติดต่อกัน

- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของ จำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

### 3) กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน เพื่อกำหนดหน้าที่ในการเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท กรรมการตรวจสอบแต่ละรายต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็น กรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นกรรมการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วย คุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน ที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

### 4) ผู้บริหาร

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหาผู้บริหาร ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบหมายให้เป็นผู้บรรจุและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ในธุรกิจของบริษัทเข้าเป็นพนักงานในระดับต่าง ๆ นอกจากนี้การแต่งตั้งหัวหน้าหรือผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านการตรวจสอบและ ควบคุมภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน

## จรรยาบรรณธุรกิจ

### 1. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทยึดหลักปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เสมอภาคและเท่าเทียมกัน ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ของบริษัท ดังนี้

#### 1.1 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตัดสินใจดำเนินการใด ๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
2. บริหารกิจการของบริษัทให้มีความเจริญก้าวหน้า สามารถแข่งขันได้ มีผลประโยชน์ที่ดี และยึดมั่นการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความเจริญเติบโต มูลค่าเพิ่ม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้น
3. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน เปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่มีผลต่อการตัดสินใจลงทุนของผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งจัดให้มีช่องทาง ในการเปิดเผยข้อมูลอย่างหลากหลาย
4. กำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเอง หรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive self-dealing) หรือการดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท เพื่อให้เกิดความยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้น

#### 1.2 การปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักดีว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าของบริษัทซึ่งจะนำพาให้บริษัทไปสู่ความสำเร็จ และบรรลุตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ บริษัทจึงได้ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ปราศจากการเลือกปฏิบัติหรือการล่วงละเมิดทุกรูปแบบ จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
2. จัดให้มีการสรรหา คัดเลือก และจ้างงานที่เป็นธรรม โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และเหมาะสมกับตำแหน่งงาน
3. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่พนักงาน ตามความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ตำแหน่งงาน ลักษณะงาน ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และเทียบเคียงได้กับบริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน
4. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ให้กับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันอุบัติเหตุ การตรวจสุขภาพประจำปี เงินช่วยเหลือพนักงานในกรณีต่าง ๆ การให้ส่วนลดในการใช้บริการของบริษัท เป็นต้น
5. จัดให้มีการแต่งตั้ง การโยกย้าย การให้รางวัล และการลงโทษพนักงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยปฏิบัติด้วยความสุจริต เป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้น ๆ

6. สนับสนุนและให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ โดยส่งเสริมให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถอย่างเหมาะสมกับภาระหน้าที่ เพื่อความก้าวหน้าในการทำงาน
7. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยเมตตาธรรม เคารพสิทธิมนุษยชนและให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน และศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
8. เสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานที่ดี รวมทั้งเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างพนักงาน เพื่อให้พนักงานทำงานร่วมกันอย่างมีความสุข มีความสามัคคี ทำงานเป็นทีม และเอื้อเฟื้อเผื่อแผ่ต่อกัน รวมถึงวัฒนธรรมที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจิตสำนึกของการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การเป็นพลเมืองที่ดี ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
9. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมและสุขภาพอนามัยในสถานที่ทำงาน เพื่อให้มีความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ รวมทั้ง จัดให้มีการอบรม ให้ความรู้ และสร้างจิตสำนึก ในเรื่องดังกล่าวให้แก่พนักงาน
10. รับฟังข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดต่าง ๆ จากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกัน ผ่านทางช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ โดยมีกระบวนการในการ ดำเนินการ การแก้ไข รวมถึงมาตรการคุ้มครองอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม
11. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดทิศทางการทำงาน และแก้ไขปัญหาของหน่วยงาน และบริษัท
12. บริหารงานโดยระมัดระวังและหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน

### 1.3 การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นในการตอบสนองความต้องการและสร้างความมั่นใจให้แก่ลูกค้าในฐานะผู้มีพระคุณของบริษัทอย่างต่อเนื่อง จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน มีความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวิตและทรัพย์สินของลูกค้า ภายใต้อาณัติที่เหมาะสมและยุติธรรม รวมทั้งคิดค้นและพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจแก่ลูกค้า
2. สร้างและรักษาความสัมพันธ์ที่ดีและยั่งยืนกับลูกค้า ตลอดจนมีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ
3. จัดให้มีช่องทางที่หลากหลายในการรับข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะจากลูกค้า เพื่อที่จะได้ป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว และนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงหรือพัฒนาสินค้าและบริการดังกล่าวต่อไป
4. ไม่เรียกรับ ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้า
5. ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต จริงใจ เท่าเทียมเสมอภาค
6. ปฏิบัติตามสัญญาหรือข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ต้องรีบ เจรจากกับลูกค้าล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
7. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์ โดยไม่ปกปิดบิดเบือนเนื้อหา ให้ข้อมูลเท็จ หรือทำให้เข้าใจผิดเกี่ยวกับข้อมูลที่สื่อสารออกไป
8. รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างเคร่งครัด ไม่เปิดเผยข้อมูลโดยไม่ได้รับความยินยอมจากลูกค้า เว้นแต่เป็นการปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงไม่นำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

### 1.4 การปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัทตระหนักถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ และมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า โดยได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติดังต่อไปนี้



1. ดูแลให้มีระบบการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการที่มีความโปร่งใส โดยปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม รวมทั้งกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าไว้อย่างชัดเจน เหมาะสม และยุติธรรม
2. ไม่เรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า และจัดทำหนังสือแจ้งในเรื่องดังกล่าวให้คู่ค้าทุกรายรับทราบ และขอความร่วมมือในการปฏิบัติตาม
3. จัดทำสัญญาที่เป็นธรรม และปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ต้องรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
4. รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอ และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากคู่ค้า
5. รักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้า ตลอดจนสร้างความร่วมมือกันด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

### 1.5 การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกรายอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม โดยกำหนดแนวทางในการปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติตามข้อกำหนด และเงื่อนไขต่าง ๆ ในสัญญาเงินกู้ยืมอย่างเคร่งครัด ทั้งในเรื่องการชำระคืนเงินกู้ การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน และไม่ใช้เงินที่ได้รับจากการกู้ยืมไปในทางที่ขัดกับวัตถุประสงค์ในข้อตกลงที่ทำไว้กับเจ้าหน้าที่ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. ไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริง อันจะทำให้เจ้าหน้าที่ได้รับความเสียหาย
3. ไม่เรียกรับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับเจ้าหน้าที่
4. เปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ
5. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดีของบริษัท

### 1.6 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยยึดปฏิบัติดังนี้

1. ปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดีและเป็นธรรม โดยไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้ายแก่คู่แข่งทางการค้าโดยปราศจากข้อเท็จจริง หรือกระทำการใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อการแข่งขัน

### 1.7 การปฏิบัติต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะเป็นองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

1. ดูแล ป้องกัน และหลีกเลี่ยงการดำเนินงานของบริษัทอันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมทั้งให้ความร่วมมือกับภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อเหตุการณ์ใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. สนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมตามกำลังความสามารถ รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนการใช้ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

4. ฝึกอบรม ให้ความรู้ และจัดกิจกรรมส่งเสริมการมีส่วนร่วมให้แก่บุคลากรทุกระดับของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อปลูกฝังจิตสำนึกให้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
5. ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า และส่งเสริมการนำทรัพยากร กลับมาใช้ใหม่
6. กำหนดให้การจัดการพลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงาน มีการปรับปรุงประสิทธิภาพในการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง และกำหนดเป้าหมายการอนุรักษ์พลังงานในแต่ละปี โดยถือว่าการอนุรักษ์พลังงานเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบต่อผู้บริหารและพนักงานทุกคน

## 2. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจารีตประเพณีและศีลธรรมอันดี อย่างเคร่งครัด จึงได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

- 2.1 ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และเคารพจารีตประเพณีท้องถิ่นที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจและศีลธรรมอันดี เช่น กฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สิ่งแวดล้อม สิทธิมนุษยชน ภาษีอากร สารเสพติด ความมั่นคงปลอดภัยของประเทศและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 2.2 เคารพจารีตประเพณีท้องถิ่นที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจและศีลธรรมอันดี
- 2.3 ไม่ช่วยเหลือ สนับสนุน ร่วมมือ หรือส่งเสริมการหลีกเลี่ยงหรือฝ่าฝืนการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ กฎเกณฑ์ จารีตประเพณี และศีลธรรมอันดี
- 2.4 เมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ กฎเกณฑ์ จารีตประเพณี และศีลธรรมอันดี ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชา หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หรือแจ้งผ่านทางช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนที่บริษัทกำหนดไว้ รวมทั้งให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ และเปิดเผยข้อมูล กับหน่วยงานกำกับดูแลทั้งภายในและภายนอก

## 3. จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทเคารพต่อคุณค่าและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกคน โดยไม่กระทำการใด ๆ และไม่ส่งเสริมการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 3.1 ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกันบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล
- 3.2 มีกระบวนการในการว่าจ้าง ฝึกอบรม และให้ผลตอบแทน แก่พนักงาน อย่างเสมอภาค ยุติธรรม โปร่งใส โดยให้ความสำคัญในเรื่องความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ในการทำงานเป็นหลัก มิได้คำนึงถึงเชื้อชาติ สัญชาติ ภาษา ศาสนา ชนชั้น เพศ อายุ และการศึกษา
- 3.3 เคารพในความเป็นส่วนตัวของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยรักษาข้อมูลส่วนบุคคลไว้เป็นความลับ และไม่เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่จะได้รับความเห็นชอบจากเจ้าของข้อมูล หรือได้กระทำไปตามระเบียบบริษัทหรือกฎหมาย
- 3.4 ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล และไม่สนับสนุนกิจการที่ล่วงละเมิดหลักสิทธิ มนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก เป็นต้น



#### 4. จรรยาบรรณว่าด้วยการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

- 4.1 ปกป้องทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท โดยไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทไปทำซ้ำ ดัดแปลง หรือกระทำใด ๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท
- 4.2 ไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการล่วงละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น และหากพบเห็นการกระทำที่เป็นหรืออาจจะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หรือผ่านทางช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้
- 4.3 ปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาทั้งหมดเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น รวมถึงสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้าและข้อมูลกรรมสิทธิ์อื่น ๆ
- 4.4 ในกรณีที่ทีมงานอันมีลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญาอื่นใดเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานของพนักงาน ลิขสิทธิ์ หรือทรัพย์สินทางปัญญาเหล่านั้น ย่อมตกเป็นของบริษัท
- 4.5 การนำซอฟต์แวร์ใด ๆ มาใช้ในระบบสารสนเทศของบริษัท จะต้องได้รับอนุญาต และมีลิขสิทธิ์ที่ถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้น และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ ลิขสิทธิ์ ด้วยเหตุผลใด ๆ โดยมิได้รับอนุญาตจากบริษัทผู้ผลิตซอฟต์แวร์นั้น ๆ

#### 5. จรรยาบรรณว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

- 5.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งระเบียบข้อบังคับ และคู่มือการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม
- 5.2 ในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดคอร์รัปชัน บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องต่อไปนี้ด้วยความระมัดระวัง
  - 1) การให้และรับสินบน  
ห้ามให้หรือรับสินบนในรูปแบบใด ๆ ทั้งสิ้น เพื่อตอบแทนการให้ผลประโยชน์ทางธุรกิจ และห้ามมอบหมายให้ผู้อื่นหรือรับสินบนแทนตนเอง
  - 2) ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ  
การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เป็นส่วนสำคัญในการสร้างหรือคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ทางธุรกิจ อย่างไรก็ตาม การให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรองต้องเป็นไปตามการกระทำในวิสัยที่สมควรตามขนบธรรมเนียม ประเพณีปฏิบัติ และตามปกติธุรกิจ รวมทั้งจะต้องเป็นไปตามหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัท และถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง แต่ต้องมีมูลค่าพอสมควรตามสถานการณ์ และไม่เป็นการกระทำเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติซึ่งอาจนำไปสู่ปัญหาการคอร์รัปชัน
  - 3) การช่วยเหลือทางการเงิน  
บริษัทมีความเป็นกลางทางการเงิน ไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือหรือสนับสนุนทางการเงิน หรือทรัพย์สินใด ๆ แก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมืองไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม บริษัทเคารพในสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคลในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองของพนักงาน อย่างไรก็ตามจะต้องไม่กระทำในนามของบริษัท
  - 4) การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และเงินสนับสนุน
    - การให้เงิน หรือทรัพย์สินของบริษัทเพื่อบริจาคการกุศล ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น โดยการบริจาคเพื่อการกุศลต้องเป็นมูลนิธิ องค์กรสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาล หรือองค์กรเพื่อประโยชน์สังคมที่มีใบรับรองหรือเชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้ โดยจะต้องจัดทำบันทึกระบุชื่อผู้รับการบริจาค วัตถุประสงค์ในการบริจาค พร้อมเอกสารประกอบ เพื่อเสนอ ต่อผู้มีอำนาจอนุมัติ

- การใช้เงินหรือทรัพย์สินเพื่อสนับสนุนโครงการต้องระบุชื่อในนามบริษัทเท่านั้น โดยเงินสนับสนุนต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ภาพลักษณ์ที่ดีและชื่อเสียงของบริษัท ทั้งนี้ ต้องมีการระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนและมีหลักฐานที่ตรวจสอบได้ โดยจะต้องจัดทำบันทึกการระบุชื่อผู้รับ สนับสนุน วัตถุประสงค์ในการให้เงินสนับสนุน พร้อมเอกสารประกอบ เพื่อเสนอต่อผู้มีอำนาจอนุมัติ
  - การให้หรือรับเงินบริจาคเพื่อการกุศลสาธารณะประโยชน์ หรือเงินสนับสนุนจะต้องไม่ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน
- 5.3 ในการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดระเบียบของบริษัท โดยมีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ รวมถึงดำเนินการประเมินเพื่อคัดเลือกผู้ขาย ผู้ให้บริการตามระเบียบการจัดซื้อ อย่างเคร่งครัด และทำหนังสือแจ้งให้ผู้ขาย ผู้ให้บริการ ทราบถึงนโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท รวมทั้งช่องทางในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน นอกจากนี้ บริษัทสงวนสิทธิ์ที่จะยกเลิกการจัดซื้อ จัดจ้าง หากพบว่าผู้ขาย ผู้ให้บริการกระทำการคอร์รัปชันให้สินบน
- 5.4 เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชัน พนักงานจะต้องไม่เพิกเฉยหรือเพิกเฉย ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ หรือแจ้งผ่านช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน รวมทั้งให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ และหากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษา กับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบ ผ่านทางช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
- 5.5 จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน มีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชัน และเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไว้เป็นความลับ รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบอย่างรวดเร็วและเป็นธรรม
- 5.6 ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชัน จะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท ซึ่งอาจจะถึงขั้นให้ออกจากงาน และ/หรือพ้นจากตำแหน่ง รวมทั้งอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย หากการกระทำ การนั้นผิดกฎหมาย
- 5.7 จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ที่อาจมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการคอร์รัปชัน และกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามและทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสม เพื่อที่จะควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 5.8 จัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคคลให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เริ่มตั้งแต่การสรรหา หรือการคัดเลือกบุคลากร การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน การเลื่อนตำแหน่ง การให้ ผลตอบแทน กระบวนการจ้างงาน การจัดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างเหมาะสม ให้เกิดการตรวจสอบ ถ่วงดุล
- 5.9 จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยกระบวนการตรวจสอบภายในครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญของบริษัท เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การตลาด เป็นต้น และระบบการควบคุมภายในครอบคลุมถึงด้านการเงิน การบัญชี และการจัดเก็บและบันทึกข้อมูล
- 5.10 มีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงแจ้งช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจ ยอมรับ และนำไปสู่การปฏิบัติ ผ่านทางช่องทางสื่อสารต่าง ๆ ของบริษัท เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) เว็บไซต์ ติดประกาศบนบอร์ดประชาสัมพันธ์ เป็นต้น รวมทั้งจัดให้มีการปฐมนิเทศแก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใหม่ทุกคนของบริษัท และจัดให้มีการฝึกอบรมนโยบายนี้อย่างสม่ำเสมอแก่พนักงานทุกคน เพื่อสร้างความเข้าใจในการนำนโยบายไปปฏิบัติ

- 5.11 มีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงแจ้งช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนให้แก่ สาธารณชน และผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านช่องทางสื่อสารต่าง ๆ ของบริษัท เช่น เว็บไซต์ รายงานประจำปี รายงานการเปิดเผยข้อมูล ประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เป็นต้น
- 5.12 จัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำ ตลอดจนทบทวน แนวปฏิบัติ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดทาง กฎหมาย อย่างสม่ำเสมอ

## 6. จรรยาบรรณว่าด้วยการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ประโยชน์อื่นใด

- 6.1 ไม่เรียกรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด จากลูกค้า คู่ค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท
- 6.2 ไม่รับหรือให้รับเงิน สิ่งของ หรือผลประโยชน์ใด ๆ จากลูกค้า คู่ค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท โดยมีเจตนา เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นปฏิบัติในทางที่มีขอบ หรือกระทำความผิดกฎหมาย
- 6.3 หลีกเลี่ยงการให้หรือรับของขวัญ หรือของกำนัลใด ๆ จากลูกค้า คู่ค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาลตามประเพณีนิยม โดยมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท และต้องไม่มีข้อผูกมัดทางธุรกิจ มาเกี่ยวข้องหรือไม่ผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจใด ๆ ในกรณีที่มูลค่าสูงกว่า 3,000 บาท ให้รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ และดำเนินการส่งมอบของขวัญนั้นให้แก่บริษัทโดยไม่ชักช้า
- 6.4 หลีกเลี่ยงการให้หรือรับเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าเหตุหรือไม่เหมาะสมกับความสัมพันธ์ปกติกับลูกค้า คู่ค้า หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท
- 6.5 สามารถรับเชิญไปร่วมงานสัมมนาและทัศนศึกษา ซึ่งคู่ค้าเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายเดินทางให้ได้ ทั้งนี้ เฉพาะเพื่อประโยชน์ ในทางธุรกิจ และต้องผ่านการอนุมัติจากผู้บังคับบัญชานั้น แต่ห้ามรับเงิน หรือประโยชน์อื่นใดจากคู่ค้า

## 7. จรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การกระทำใด ๆ ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และหลีกเลี่ยงการ เข้าไปเกี่ยวข้องในกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

- 7.1 กำหนดไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลต่าง ๆ ดังกล่าว แสวงหาผลประโยชน์ ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่ง หรือการใช้โอกาส หรือข้อมูล ที่ได้จากตำแหน่งหน้าที่ในบริษัทในการหาประโยชน์ส่วนตัว และการทำธุรกิจ หรือการกระทำใด ๆ อันเป็นการแข่งขัน กับบริษัท หรือมีลักษณะเดียว หรือใกล้เคียง กับบริษัท หรือทำงานอื่นนอกเหนือจากงานบริษัท ซึ่งส่งผลกระทบต่อ การปฏิบัติงาน ในกรณีที่อาจหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้ ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวข้องกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยง ของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ
- 7.2 กรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทจะจัดให้มีกระบวนการและการจัดการที่ชัดเจนและโปร่งใสเกี่ยวกับการ ทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยให้ คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น อย่างรอบคอบ เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี โดยกรรมการที่อาจมีความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์จะต้องไม่อยู่ในที่ประชุมเพื่อร่วมพิจารณา และไม่มีสิทธิออกเสียงหรืออนุมัติในรายการนั้น นอกจากนั้น จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างเคร่งครัด ในเรื่องกำหนดราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ให้เสมือนทำ

รายการกับบุคคลภายนอกที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่กระทำกับคู่สัญญาทั่วไป โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และจะต้องเปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) โดยจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอ

- 7.3 ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไปเป็นกรรมการ หุ้นส่วน หรือที่ปรึกษาในองค์กรอื่น การดำรงตำแหน่งนั้นต้องไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงในบริษัท
- 7.4 ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน หรือบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในธุรกิจที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกับบริษัท หรือกิจการใด ๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท จะต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา และประธานกรรมการบริษัท ทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

## 8. จรรยาบรรณว่าด้วยการรักษาความลับ การใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งเพื่อหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลภายใน บริษัทจึงได้ออกระเบียบปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทถือปฏิบัติ ดังนี้

- 8.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไม่นำไปเปิดเผย และดูแลระมัดระวังมิให้เอกสารหรือข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทรั่วไหลหรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง อันเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท หรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แม้หลังพ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่แล้ว รวมทั้ง ต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของ บริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอันใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิด ความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 8.2 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัท ต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง ระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีจะเปิดเผยสู่สาธารณชน และหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 1 วันทำการ
- 8.3 กรรมการและผู้บริหารทุกคนต้องลงนามรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทของตน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน และต้องแจ้งให้บริษัททราบ รวมทั้งรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

ทั้งนี้ ข้อกำหนดดังกล่าวได้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

## 9. จรรยาบรรณว่าด้วยการปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด โดยได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

### 9.1 การปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท

1. ดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทให้อยู่ในสภาพดี มิให้สูญหายหรือเสื่อมค่า
2. ใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างประหยัด และให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือนอกเหนือจากงาน เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ และ/หรือ ได้ชำระมูลค่าตามราคาอันสมควร

## 9.2 การจัดทำเอกสาร

1. จัดทำเอกสารและรายงานต่าง ๆ รวมทั้งรายงานทางบัญชีและการเงิน อย่างรอบคอบด้วยความสุจริต ทันเวลา ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐาน โดยมีข้อมูลประกอบที่สามารถอ้างอิงได้ มีการปรับปรุงให้ทันสมัย รวมทั้งมีการจัดเก็บและรวบรวมให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
2. ห้ามปลอมแปลงจดหมาย รายงาน หรือเอกสารของบริษัท

## 9.3 การใช้คอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร

1. คอมพิวเตอร์ เทคโนโลยี และสารสนเทศต่าง ๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัท จึงไม่ควรใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือบุคคลอื่น
2. รักษารหัสประจำตัว (Password) ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทเป็นความลับ ไม่เปิดเผยให้แก่บุคคลอื่น
3. ห้ามเปิดเผยข้อมูลที่อยู่ในระบบข้อมูลของบริษัทแก่ผู้อื่น โดยไม่ได้รับอนุญาต
4. ห้ามเปลี่ยนแปลง ทำซ้ำ ลบทิ้ง หรือทำลายข้อมูลของบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาต
5. ห้ามนำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ด้วยเหตุผลใด ๆ โดยมีได้รับอนุญาตจากบริษัท ผู้ผลิตซอฟต์แวร์นั้น ๆ
6. ห้ามปรับแต่งอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ หรือติดตั้งอุปกรณ์ใด ๆ ที่นอกเหนือจากอุปกรณ์มาตรฐานที่บริษัทติดตั้งให้
7. ห้ามใช้จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) ของบริษัทในการส่งต่อข้อความที่กล่าวร้าย ทำให้เสื่อมเสีย หรือข้อความที่ไม่เหมาะสม หรือสร้างความรำคาญให้แก่ผู้อื่น
8. ควรใช้อินเตอร์เน็ตในการแสวงหาข้อมูล และความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน และหลีกเลี่ยง เว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม รวมทั้งไม่เผยแพร่ข้อมูลหรือข่าวสารของเว็บไซต์ดังกล่าวต่อบุคคลอื่น
9. ใช้อุปกรณ์สื่อสารอื่น ๆ ที่บริษัทจัดให้ เช่น โทรศัพท์ โทรสาร โทรศัพท์มือถือ เป็นต้น อย่างมีจิตสำนึก และรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นหลัก

## 10. จรรยาบรรณว่าด้วยการควบคุมภายใน

- 10.1 จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมในกิจกรรมทุกด้านของบริษัท มีการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม เพื่อให้มีกิจกรรมการควบคุมที่ดีในทุกหน้าที่ มีการกำหนดระเบียบมาตรฐานของการปฏิบัติงาน เพื่อการทำงานที่โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยมีการกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการแบ่งแยกหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงาน ผู้ควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้มีการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพ มีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม รวมทั้งมีระบบติดตามและประเมินผล เพื่อให้มั่นใจว่าระบบมีความเหมาะสม ปฏิบัติได้จริง และมีการแก้ไขปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการทำงาน และปัจจัยความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปอีกด้วย
- 10.2 จัดให้มีหน่วยงานอิสระรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้เป็นตามระเบียบที่วางไว้
- 10.3 พนักงานมีหน้าที่สนับสนุนการทำงานและให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ถูกต้อง และครบถ้วนแก่หน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกในการปฏิบัติงานตรวจสอบ รวมทั้ง มีหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องทางการเงิน และรายงานในทันทีเมื่อพบข้อผิดพลาดหรือความไม่ชอบมาพากล

11. จรรยาบรรณว่าด้วยการให้ข้อมูล ข่าวสาร และการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน หรือสาธารณชน และนักลงทุนสัมพันธ์
- 11.1 การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทต้องอยู่บนพื้นฐานข้อมูลที่เป็นจริง ถูกต้อง และระมัดระวัง ทันเวลา เท่าเทียม และเป็นธรรม ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการปฏิบัติใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 11.2 บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้มีความสามารถในการให้สัมภาษณ์ หรือตอบคำถามผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน และ บุคคลภายนอก ผู้บริหารระดับสูงท่านอื่นอาจให้ข้อมูลได้ โดยได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 11.3 บริษัทกำหนดให้นักลงทุนสัมพันธ์มีหน้าที่ในการให้ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน และสถาบันการเงิน โดยหน่วยงานที่เป็นเจ้าของข้อมูลมีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลให้แก่ นักลงทุนสัมพันธ์
- 11.4 นักลงทุนสัมพันธ์จะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตในวิชาชีพ บนพื้นฐานของหลักการของความเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ โดยยึดผลประโยชน์ของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องเป็นสำคัญ รักษาความลับของ บริษัทและไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตน
- 11.5 ละเว้นหรือหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูล ข่าวสาร หรือสัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชนหรือต่อสาธารณชนใด ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ บริษัท โดยตนเองไม่มีอำนาจหน้าที่ หรือเรื่องอันใดที่อาจกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ และการดำเนินงานของบริษัท



## จรรยาบรรณของกรรมการและผู้บริหาร

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติคณะกรรมการบริษัท และมติของผู้ถือหุ้น รวมทั้งนโยบายของบริษัทและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส เป็นธรรมและสามารถ ตรวจสอบได้ เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง
3. อุทิศเวลาเพื่อการปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเต็มกำลังความรู้ความสามารถ รวมถึงการเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
4. รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทไม่ให้รั่วไหล และไม่เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่เป็นความลับของบริษัทไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือผู้มีส่วนได้เสีย ยกเว้น กรณีที่เป็นการปฏิบัติตามกฎหมาย
5. ปฏิบัติหน้าที่โดยหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึง
  - ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงานไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
  - ไม่นำข้อมูลที่ได้จากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อแสวงหาประโยชน์แก่ตนหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
  - ไม่กระทำการใด ๆ อันมีลักษณะเป็นการเข้าไปบริหารหรือจัดการใด ๆ ในบริษัทอื่นที่มีผลบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัท
  - ไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
  - ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียจากการทำสัญญาของบริษัท
  - ไม่รับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดอันเป็นการขัดต่อประโยชน์ของบริษัท

## จรรยาบรรณพนักงาน

## 1) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

- 1.1 **ผู้ถือหุ้น** เปิดเผย หรือให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในทั้งจากภายในและภายนอก รวมทั้งปฏิบัติตามจรรยาบรรณว่าด้วยการให้ข้อมูล ข่าวสาร การให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน หรือสาธารณชน และนักลงทุนสัมพันธ์
- 1.2 **พนักงาน** ปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาและเพื่อนร่วมงานด้วยความยุติธรรม เสมอภาค จริงใจ ให้เกียรติ สัมครสมาน สามัคคี ไม่กล่าวร้ายผู้อื่นโดยปราศจากข้อเท็จจริง
- 1.3 **ลูกค้า คู่ค้า และเจ้าหนี้** ปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้า และเจ้าหนี้อย่างเสมอภาค และเป็นธรรม ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอ ปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อกำหนด และข้อตกลงต่าง ๆ ที่ได้ระบุไว้ในสัญญา
- 1.4 **คู่แข่ง** ปฏิบัติภายใต้กรอบกติกา ไม่กีดกัน แสวงหาความลับโดยมิชอบหรือทำลายชื่อเสียงโดยปราศจากข้อเท็จจริง
- 1.5 **สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม** ประพฤติตนอยู่ในกรอบศีลธรรมและขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีงาม ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม ละเว้นจาก อบายมุขและยาเสพติดทั้งปวง ใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า

## 2) การปฏิบัติต่อบริษัท

- 2.1 **ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ** รวมถึง วิสัยทัศน์ เป้าหมาย ภารกิจ ค่านิยมองค์กร คำสั่ง ประกาศ นโยบายของบริษัท และไม่มีส่วนรู้เห็นหรือช่วยเหลือหรือกระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือฝ่าฝืน
- 2.2 **เคารพสิทธิมนุษยชน** ปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วยความสุภาพ มีเมตตาจิต เสมอภาค จริงใจ ให้เกียรติ เคารพสิทธิส่วนบุคคล และไม่สนับสนุนการละเมิดสิทธิมนุษยชนทั้งทางตรงและทางอ้อม

- 2.3 **ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา** ไม่ใช้ทรัพย์สินทางปัญญาที่ไม่ได้รับอนุญาต เช่น ซอฟต์แวร์ ลิขสิทธิ์ หรือสิทธิบัตร ไม่ติดตั้ง ปรับแต่ง เปลี่ยนแปลงค่าต่าง ๆ ของคอมพิวเตอร์ ไม่ทำซ้ำซอฟต์แวร์ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัท เท่านั้น
- 2.4 **ต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน** ไม่สนับสนุนการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ
- 2.5 **การรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ประโยชน์อื่นใด** หลีกเลี่ยงการให้และการรับของขวัญ สินบน ผลประโยชน์ หรือสิ่งตอบแทนอย่างหนึ่งอย่างใด กับหน่วยงานของรัฐและเอกชน ลูกค้า คู่ค้า โดยหากปฏิเสธไม่ได้ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาทราบ
- 2.6 **ความขัดแย้งทางผลประโยชน์** หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท โดยจะต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เช่น ตนเอง บุคคลในครอบครัว และ/หรือญาติมีส่วนร่วมในธุรกิจที่เป็นการแข่งขันกับบริษัท หรือเป็นคู่ค้ากับบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม
- 2.7 **รักษาความลับ การใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท** ไม่เปิดเผยข้อมูลของบริษัท ลูกค้า คู่ค้า ยกเว้นตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงไม่หาประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าว หากพนักงานออกจากงาน จะต้องมอบรายงานข้อมูลทั้งหมดคืนให้กับบริษัทให้ครบถ้วน ไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท
- 2.8 **การปกป้องและดูแลทรัพย์สินของบริษัท** พนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท ให้อยู่ในสภาพที่ดี ปราศจากการสูญเสียและสูญหาย และไม่ใช่ทรัพย์สินของบริษัทเพื่อประโยชน์ส่วนตัว เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ และ/หรือได้ชำระค่าใช้จ่ายตามราคาอันสมควร
- 2.9 **ตั้งใจปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ** ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต รับผิดชอบ ขยันหมั่นเพียร พัฒนาตนเองอยู่เสมอ ไม่ใช้เวลาปฏิบัติงานของบริษัทไปทำงานอื่นหรือเพื่อประโยชน์ส่วนตัว ขณะที่พนักงานของบริษัทห้ามมิให้ทำงานหรือทำสัญญาว่าจ้างกับบริษัทอื่น
- 2.10 **รักษาชื่อเสียงและภาพพจน์ของบริษัท**
- 2.10.1 **หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ อันจะนำไปสู่ความเสื่อมเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัท**
- 2.10.2 **ไม่ใช่เทคโนโลยีสารสนเทศไปในทางที่ก่อให้เกิดความเสียหาย ต่อบริษัท ต่อผู้อื่น หรือผิดต่อศีลธรรมอันดีของสังคม** ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม ตัวอย่างเช่น การเก็บ การส่งผ่าน หรือการเข้าถึงข้อมูลที่ละเมิดสิทธิส่วนบุคคล หรือสื่อที่ผิดต่อศีลธรรมอันดีของสังคม เป็นต้น
- 2.10.3 **ใช้สื่อสังคมออนไลน์อย่างมีความรับผิดชอบ**
- **ไม่ใช่แบรนด์หรือชื่อบริษัทแทนการระบุตัวตนในประวัติส่วนตัวออนไลน์** ตัวอย่างเช่น การใช้ชื่อแบรนด์หรือชื่อบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของชื่อล็อกหรือเฟสบุ๊ค เป็นต้น
  - **ไม่โพสต์ข้อความหรือรูปภาพที่ไม่เหมาะสมซึ่งอาจเชื่อมโยงกับชื่อแบรนด์หรือบริษัท** เช่น การถ่ายภาพในสถานที่ทำงานหรือภาพเอกสารต่าง ๆ ของบริษัทลงบนสื่อออนไลน์ทุกประเภท การโพสต์รูปภาพไม่เหมาะสมขณะใส่ชุดเครื่องแบบพนักงาน การแสดงความคิดเห็นเชิงหมิ่นประมาท ล่วงละเมิดต่อบุคคลในบริษัทหรือบุคคลภายนอก การโพสต์ข้อความหรือรูปภาพที่ไม่เหมาะสม เป็นความลับ ไม่ได้รับการอนุมัติ หรือละเมิดลิขสิทธิ์ เป็นต้น



## การดูแลให้มีการปฏิบัติตาม และการทบทวน

1. กำหนดให้มีการสื่อสารจรรยาบรรณธุรกิจแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเพื่อให้รับทราบ และเข้าใจ
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด หากมีข้อสงสัยไม่แน่ใจเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นต้น
3. ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรจะต้องพฤติกรรมเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และมีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบในการสอดส่องดูแลและส่งเสริมให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนรับทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างจริงจัง
4. เมื่อมีการพบเห็นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการละเว้นหรือละเมิดจรรยาบรรณนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่ต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาโดยตรงของตน หรือบุคคล/หน่วยงานที่รับผิดชอบทราบ หรือแจ้งผ่านช่องทางการรับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน รวมทั้งให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ ทั้งนี้ บริษัทมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไว้เป็นความลับ รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบอย่างรวดเร็วและเป็นธรรม
5. กำหนดให้มีการทบทวนและปรับปรุงคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ทันสมัย และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ

## การแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน และข้อเสนอแนะ

บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้เสนอข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ขอร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชัน การฉ้อฉล รวมถึงการกระทำผิดกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ จรรยาบรรณทางธุรกิจ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. ช่องทางการรับแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน และข้อเสนอแนะ
  - 1) อีเมลล์ของประธานกรรมการที่ [chairman@jckhgroup.com](mailto:chairman@jckhgroup.com)
  - 2) เว็บไซต์ของบริษัท <https://jckh-th.listedcompany.com>
  - 3) กล่องรับความคิดเห็นที่ร้านสาขา โรงงานและสำนักงานใหญ่
  - 4) โทรศัพท์แจ้งโดยตรงตามเบอร์โทรศัพท์ที่ติดประกาศแจ้งไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา
  - 5) ทางไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง

ประธานกรรมการ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีโอพี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

2. การคุ้มครองและรักษาความลับ
  - 1) ผู้แจ้งเบาะแสหรือขอร้องเรียนจะได้รับความคุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานหรือบุคคลภายนอก
  - 2) บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสหรือขอร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชันโดยบริษัทจะไม่เปลี่ยนตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สักพักงาน ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานดังกล่าว

- 3) บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอน และบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บเอกสารการร้องเรียนเป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด
3. ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน
  - 1) เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ผู้รับเรื่องจะดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริง แล้วส่งเรื่องต่อให้เลขานุการบริษัท
  - 2) เลขานุการบริษัทจะเชิญตัวแทนจากฝ่ายบริหารเข้าร่วมพิจารณาถ้อยแถลง สืบสวนข้อเท็จจริง โดยตัวแทนจากฝ่ายบริหารประกอบด้วย
    - รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
    - ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
    - ผู้จัดการฝ่ายของผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน (กรณีเป็นพนักงานบริษัท)โดยมีเลขานุการบริษัทเข้าร่วมเพื่อสังเกตการณ์
  - 3) ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง อาจจะมอบหมายให้เลขานุการบริษัท แจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้ทราบ
  - 4) หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำความผิดจริง บริษัทจะให้สิทธิแก่ผู้ถูกกล่าวหาได้ทราบข้อกล่าวหา และให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเองโดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดตามที่ได้ถูกกล่าวหา

### บทลงโทษ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามและส่งเสริมให้ผู้อื่นปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยการทำต่อไปนี้ถือเป็นการผิดจรรยาบรรณ

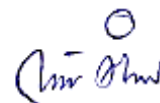
1. ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
2. แนะนำ ส่งเสริม สนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
3. ละเลย เพิกเฉย เมื่อพบเห็นการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ในกรณีที่ตนทราบ หรือควรทราบ เนื่องจากเกี่ยวข้องกับงานภายใต้ความรับผิดชอบของตน
4. ไม่ให้ความร่วมมือ หรือขัดขวางการสอบสวนข้อเท็จจริงที่อ้างว่าได้มีการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตาม จรรยาบรรณ
5. การกระทำความผิดไม่เป็นธรรมต่อผู้ร้องเรียนจากการรายงานการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

บริษัทถือว่าจรรยาบรรณเป็นวินัยอย่างหนึ่งซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด การฝ่าฝืน หรือการกระทำผิดจรรยาบรรณธุรกิจที่กำหนดไว้ จะได้รับโทษทางวินัยอย่างเคร่งครัด รวมทั้งอาจ ถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้

1. ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกัน 5 ครั้ง มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ซึ่งมีผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. ได้พิจารณาและอนุมัติแผนงานตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2566 โดยมุ่งเน้นการเสริมสร้างประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบที่เพียงพอในจุดที่จำเป็นต่อการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและประเมินผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2566 แล้วเห็นว่าระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพดีเพียงพอในการควบคุมการดำเนินงานของบริษัทโดยไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ
3. ได้สอบทานรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปีของบริษัท เพื่อให้ข้อมูลทางการเงินมีความครบถ้วนถูกต้องตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตรงต่อเวลาและแสดงถึงฐานะทางการเงินอันแท้จริงของบริษัทก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. ได้สอบทานแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลและดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่บริษัทตั้งไว้
5. ได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงโดยการพิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรายการความเสี่ยงระดับองค์กร รวมทั้งพิจารณาและสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
6. ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและพัฒนาเพื่อเข้าสู่มาตรฐานสากลอย่างสม่ำเสมอ
7. ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
8. ได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องครบถ้วน
9. พิจารณาคัดเลือกการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ



(นายกัมพล ตียะรัตน์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

27 กุมภาพันธ์ 2567



## บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 18 อาคาร ที เอฟ ดี ซอย สาทร 11 แขวง 9

แขวง ยานนาวา เขต สาทร กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 0 2286 9959 โทรสาร 0 2286 9960

[WWW.JCKHGROUP.COM](http://WWW.JCKHGROUP.COM)