



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2568
แบบ 56-1 One Report
ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	7
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	22
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	24
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	25
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	26

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	27
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	29

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	33
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ	36
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	42
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	46

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	55
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ	68
4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	70

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป	82
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	85
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	86
5.4 ตลาดรอง	87
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่oprประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)	88

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	89
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)	116
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	123

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	124
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	125
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	136
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	143
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	146
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	149

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	152
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	175
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	177

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน	181
9.2 รายการระหว่างกัน	183

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	193
รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต	195
งบการเงิน	200
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	211

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ	247
-----------	-----

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ("บริษัท" หรือ "MOTHER") ดำเนินธุรกิจค้าปลีกและค้าส่ง สินค้าอุปโภคบริโภค โดยธุรกิจค้าปลีกเป็นการจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภค ผ่านสำนักงานใหญ่และร้านสาขาชื่อ "Mother Supermarket" และ "Mother Marche" จำนวนรวม 22 สาขา (รวมสำนักงานใหญ่) ซึ่งครอบคลุมพื้นที่ในจังหวัดกระบี่ จังหวัดพังงา และจังหวัดสุราษฎร์ธานี รวมถึงบริษัทมีศูนย์กระจายสินค้าจำนวน 2 แห่งในอำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ และอำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี เพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภค และเป็นสถานที่กระจายสินค้า ให้แก่ร้านสาขาของบริษัท

ทั้งนี้ ด้วยการดำเนินธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภคในพื้นที่จังหวัดกระบี่ มาเป็นระยะเวลามากกว่า 40 ปี ทำให้บริษัทมีความเข้าใจในวิถีการดำเนินชีวิตและความต้องการสินค้าของคนในพื้นที่ได้เป็นอย่างดี ประกอบกับจังหวัดกระบี่เป็นจังหวัดที่มีสถานที่ท่องเที่ยวหลายแห่ง ทำให้มีกลุ่มผู้บริโภคที่เป็นนักท่องเที่ยว ทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศ ซึ่งบริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจภายใต้แนวคิด "ประหยัด ทันสมัย ใกล้บ้านคุณ" โดยจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคมากกว่า 10,000 รายการ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

1. สินค้าอุปโภค ประกอบด้วยสินค้า 5 หมวดดังนี้
 - ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดในครัวเรือน ได้แก่ ผงซักฟอก น้ำยาปรับผ้านุ่ม น้ำยาล้างจาน เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์ของใช้ประจำวัน ได้แก่ ยาสีฟัน แปรงสีฟัน เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์เพื่อผิวและเส้นผม ได้แก่ แชมพู ครีมนวดผม เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์ด้านความงาม ได้แก่ แป้ง ครีมบำรุงผิว เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์ของใช้เด็กและผู้ใหญ่ ได้แก่ ผ้าอ้อมเด็ก ผ้าอ้อมผู้ใหญ่ เป็นต้น
2. สินค้าบริโภค ประกอบด้วยสินค้า 5 หมวดดังนี้
 - ผลิตภัณฑ์ขงดื่ม ได้แก่ กาแฟ ครีมเทียม เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์นมปรุงแต่ง ได้แก่ นมผง นมข้นหวาน เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์เครื่องดื่ม ได้แก่ น้ำดื่ม น้ำอัดลม เครื่องดื่มบำรุงสุขภาพ เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์เครื่องปรุงและอาหารแห้ง ได้แก่ เครื่องปรุงรส น้ำมันพืช ข้าวสาร เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์ขนมขบเคี้ยว ได้แก่ ขนมขบเคี้ยว หมากฝรั่ง เป็นต้น
3. สินค้าของสดและอาหารแช่แข็ง ประกอบด้วยสินค้า 3 หมวดดังนี้
 - เนื้อสัตว์ ได้แก่ เนื้อไก่ เนื้อหมู เนื้อวัว เป็นต้น
 - ผักและผลไม้
 - ผลิตภัณฑ์แปรรูป ได้แก่ ไส้กรอก และชีส เป็นต้น

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

สารจากประธานกรรมการ

“เติบโตอย่างมั่นคง เคียงข้างชุมชน สร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน”

ในปี 2568 ที่ผ่านมามีเป็นอีกหนึ่งปีแห่งความท้าทายและการปรับตัวของภาคธุรกิจท่ามกลางความผันผวนของสภาวะเศรษฐกิจโลกและความเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วของพฤติกรรมผู้บริโภค อย่างไรก็ตาม บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ยังคงยึดมั่นในวิสัยทัศน์ที่จะเป็นผู้นำด้านการตลาดที่ทันสมัย โดยมุ่งเน้นการสร้างคุณค่าที่ยั่งยืนให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ผลการดำเนินงานและการเติบโต

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ยังคงสามารถรักษาขีดความสามารถในการแข่งขันและสร้างผลกำไรได้อย่างน่าพอใจ ด้วยกลยุทธ์การบริหารจัดการที่ยืดหยุ่นและการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ในการวางแผนการขายและการตลาดอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้เราสามารถขยายฐานลูกค้าและสร้างความแข็งแกร่งให้กับแบรนด์ร้านค้าด้วยดี

การดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานความยั่งยืน (ESG)

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) ควบคู่ไปกับการมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เราเชื่อมั่นว่าการเติบโตที่แท้จริงต้องมาพร้อมกับจริยธรรมและความโปร่งใส ซึ่งสะท้อนผ่านนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมและการสนับสนุนโครงการพัฒนาสังคมในมิติต่างๆ อย่างต่อเนื่อง

ก้าวต่อไปสู่อนาคต

สำหรับปี 2569 บริษัทฯ พร้อมมุ่งสู่การเป็นองค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล (Data-Driven Organization) เพื่อสร้างสรรค์นวัตกรรมการตลาดที่ตอบโจทย์ความต้องการของโลกยุคใหม่ เรายังคงมุ่งมั่นค้นหาโอกาสใหม่ๆ ทางธุรกิจ ทั้งในด้านการขยายพันธมิตรเชิงกลยุทธ์และการลงทุนในเทคโนโลยีการตลาดที่ล้ำสมัย เพื่อสร้างผลตอบแทนที่มั่นคงให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนบริษัทฯ เสมอมา รวมถึงขอขอบคุณคณะผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่ทุ่มเทแรงกายแรงใจทำงานอย่างเต็มกำลัง เพื่อนำพา บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ให้ก้าวหน้าอย่างมั่นคงและยั่งยืน

รูปภาพสารจากประธานกรรมการ



บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
MOTHER & MARCHÉ MOTHERMARKETING PUBLIC COMPANY LIMITED

“สารจากประธานกรรมการ”

“เติบโตอย่างมั่นคง เคียงข้างชุมชน สร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน”

ในปี 2568 ที่ผ่านมา ถือเป็นอีกหนึ่งปีแห่งความท้าทายและการปรับตัวของภาคธุรกิจท่ามกลางความผันผวนของสภาวะเศรษฐกิจโลกและความเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วของพฤติกรรมผู้บริโภค อย่างไรก็ตาม บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ยังคงยึดมั่นในวิสัยทัศน์ที่จะเป็นผู้นำด้านการตลาดที่ทันสมัย โดยมุ่งเน้นการสร้างคุณค่าที่ยั่งยืนให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ผลการดำเนินงานและการเติบโต

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ยังคงสามารถรักษาขีดความสามารถในการแข่งขันและสร้างผลกำไรได้อย่างน่าพอใจ ด้วยกลยุทธ์การบริหารจัดการที่ยืดหยุ่นและการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ในการวางแผนการขายและการตลาดอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้เราสามารถขยายฐานลูกค้าและสร้างความแข็งแกร่งให้กับแบรนด์ร้านค้าด้วยดี

การดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานความยั่งยืน (ESG)

บริษัทฯ มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด(มหาชน) ให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการดำเนินธุรกิจตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) ควบคู่ไปกับการมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เราเชื่อมั่นว่าการเติบโตที่แท้จริงต้องมาพร้อมกับจริยธรรมและความโปร่งใส ซึ่งสะท้อนผ่านนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมและการสนับสนุนโครงการพัฒนาสังคมในมิติต่างๆ อย่างต่อเนื่อง

ก้าวต่อไปสู่อนาคต

สำหรับปี 2569 บริษัทฯ พร้อมมุ่งสู่การเป็นองค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล(Data-Driven Organization) เพื่อสร้างสรรค์นวัตกรรมการตลาดที่ตอบโจทย์ความต้องการของโลกยุคใหม่ เรายังคงมุ่งมั่นค้นหาโอกาสใหม่ๆ ทางธุรกิจ ทั้งในด้านการขยายพันธมิตรเชิงกลยุทธ์และการลงทุนในเทคโนโลยีการตลาดที่ล้ำสมัย เพื่อสร้างผลตอบแทนที่มั่นคงให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนบริษัทฯ เสมอมา รวมถึงขอขอบคุณคณะผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่ทุ่มเทแรงกายแรงใจทำงานอย่างเต็มกำลัง เพื่อนำพา บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด(มหาชน) ให้ก้าวหน้าอย่างมั่นคงและยั่งยืน

ดร.จิตรัญ ดวงรัตนพันธ์
ประธานกรรมการ



วิสัยทัศน์

บริษัทมุ่งมั่นและพัฒนาให้เป็นซูเปอร์มาร์เก็ตรูปแบบใหม่ที่ทันสมัย

วัตถุประสงค์

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะ

- พัฒนารูปแบบ รูปแบบของร้านอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการที่ทันสมัยของลูกค้า

- พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้และทักษะควบคู่คุณธรรม
- พัฒนาซูเปอร์มาร์เก็ตท้องถิ่นไปสู่ระดับมาตรฐานสากล

เป้าหมาย

บริษัทมุ่งมั่นที่จะเป็น ผู้นำซูเปอร์มาร์เก็ตรูปแบบใหม่ ที่ทันสมัย เป็นความภูมิใจของคนในท้องถิ่นและสร้างโอกาสให้กับร้านค้าในชุมชน รวมไปถึง SME ในจังหวัด ให้สามารถเติบโตไปด้วยกัน มุ่งเน้นการบริการที่ดียิ่งอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับความต้องการของผู้บริโภค ทั้งนี้ บริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะขยายสาขาต่อเนื่องในจังหวัดกระบี่และจังหวัดใกล้เคียงเพื่อเพิ่มฐานลูกค้าของบริษัทให้ครอบคลุมทุกพื้นที่

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

มุ่งเน้นการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ การควบคุมภายในที่ดี รวมถึงการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลให้มีประสิทธิภาพสูงสุด ซึ่งเป็นกลไกที่สำคัญของการเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “MOTHER”) (เดิมชื่อ “บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด” และ “ห้างหุ้นส่วน มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง” และ “ร้านค้าเกียรตินาคิน”) จัดทะเบียนก่อตั้งครั้งแรกในชื่อ “ร้านค้า เกียรตินาคิน” ในปี 2524 เพื่อดำเนินการในรูปแบบร้านค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภค ต่อมาในปี 2535 ได้จดทะเบียนเป็น “ห้างหุ้นส่วน มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด” และมาจัดตั้งเป็นบริษัท จำกัด ในชื่อ “บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด” ในปี 2538 เพื่อดำเนินธุรกิจในรูปแบบซูเปอร์มาเก็ตอย่างเต็มรูปแบบ โดยใช้ชื่อ “Mother Supermarket” และ “Mother Marche” ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 1.00 ล้านบาท โดยยังเน้นการให้บริการธุรกิจค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภค และมีการขยาย สาขาเพื่อรองรับความต้องการซื้อจากลูกค้าในอำเภอต่างๆ ของจังหวัดกระบี่ จังหวัดพังงา และจังหวัดสุราษฎร์ธานี โดย เน้นการให้บริการลูกค้าในท้องถิ่นและลูกค้าชาวต่างประเทศ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ
2568	<ul style="list-style-type: none"> วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2568 บริษัทได้เริ่มซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ วันแรก (First Trading Day) ภายใต้ชื่อย่อหลักทรัพย์ "MOTHER"
2568	<ul style="list-style-type: none"> วันที่ 07 มิถุนายน 2568 เปิดสาขาเกาะลันตา - คลองนิล (M22) เลขที่ 236 หมู่ที่ 8 ตำบลเกาะลันตาใหญ่ อำเภอเกาะลันตา จังหวัดกระบี่ วันที่ 20 กันยายน 2568 เปิดสาขาข้างโรงพยาบาลเหนือคลอง (M23) เลขที่ 145/2 หมู่ที่ 2 ถ.เหนือคลอง-แหลมกรวด ตำบลเหนือคลอง อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่
2567	<ul style="list-style-type: none"> เปิดสาขาบางเนียง (M20) เลขที่ 26/208 หมู่ที่ 5 ตำบลคึกคัก อำเภอตะกั่วป่า จังหวัดพังงา เปิดสาขาพิพิธริมน้ำ (M21) เลขที่ 125/161, 125/162 หมู่ที่ 7 ตำบลอ่าวนาง อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
2566	<ul style="list-style-type: none"> เดือนตุลาคม บริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน และได้เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญ จากเดิมหุ้นละ 100.00 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท และ บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 100.00 ล้านบาท เป็น 143.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่ จำนวน 86.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering) พร้อมกับสลับที่ตั้งสำนักงานใหญ่ กับที่ตั้งสาขาในเมือง (M1) โดย สำนักงานใหญ่นายมา อยู่เลขที่ 345 ถนนมหาราช ตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
2565	<ul style="list-style-type: none"> เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 70.00 ล้านบาทเป็น 100.00 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน เปิดสาขาอ่าวน้ำเมา (M18) เลขที่ 327,327/1327/2327/3 หมู่ที่ 5 ตำบลไสไทย อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ เปิดสาขาไสไทย (M15) เลขที่ 891 หมู่ที่ 4 ตำบลไสไทย อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ เปิดสาขาหนองทะเล (M19) เลขที่ 43/3, 43/4 หมู่ที่ 1 ตำบลหนองทะเล อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
2564	<ul style="list-style-type: none"> เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 50.00 ล้านบาทเป็น 70.00 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน และรองรับการขยายสาขา แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เปิดสาขาปืมน้ำมันบางจาก (M17) เลขที่ 168/1 ถนนศรีตรัง ตำบลกระบี่ใหญ่ อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ เปิดสาขาบางกุ้ง (M16) เลขที่ 40/9 หมู่ที่ 1 ถนนกาญจนาภิเษก ตำบลบางกุ้ง อำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2563	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทปิดสาขาข้างโรงพยาบาล (M8) เนื่องจากที่ตั้งของสาขาดังกล่าวอยู่ระหว่างสาขาในเมือง (M1) และสาขาเทศบาล (M2)
2562	<ul style="list-style-type: none"> เปิดสาขาเหนือคลอง (M13) เลขที่ 49,51,53,55,57 หมู่ที่ 2 ถนนเพชรเกษม ตำบลเหนือคลอง อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่ เปิดสาขาเกาะลันตา (M14) เลขที่ 707 หมู่ที่ 3 ตำบลศาลาด่าน อำเภอเกาะลันตา จังหวัดกระบี่ เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 5.00 ล้านบาทเป็น 50.00 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน และรองรับการขยายสาขา
2561	<ul style="list-style-type: none"> เปิดสาขาเขาหลัก (M10) เลขที่ 51/21 หมู่ที่ 3 ตำบลคึกคัก อำเภอตะกั่วป่า จังหวัดพังงา เปิดสาขาโคกเคียน สุราษฎร์ธานี (M11) เลขที่ 321 ถนนหน้าเมือง ตำบลตลาด อำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี เปิดสาขาอ่าวลึก (M12) เลขที่ 217/27, 217/28, 217/29 หมู่ที่ 7 ตำบลอ่าวลึก อำเภออ่าวลึก จังหวัดกระบี่
2560	<ul style="list-style-type: none"> เปิดสาขาเกาะพีพี (M6) เลขที่ 157 หมู่ที่ 7 ตำบลอ่าวนาง อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ เปิดสาขาคลองม่วง (M7) เลขที่ 14 หมู่ที่ 2 ตำบลหนองทะเล อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ เปิดสาขาข้างโรงพยาบาล (M8) เลขที่ 323/11 ถนนอุตรกิจ ตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ เปิดสาขาคลองท่อม (M9) เลขที่ 78/16 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองท่อมใต้ อำเภอกลองท่อม จังหวัดกระบี่
2559	<ul style="list-style-type: none"> เปิดสาขาอ่าวนาง (M5) เลขที่ 552 หมู่ที่ 2 ตำบลอ่าวนาง อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
2558	<ul style="list-style-type: none"> เปิดสาขาคลองแห้ง (M4) เลขที่ 70/14 หมู่ที่ 5 ตำบลอ่าวนาง อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
2557	<ul style="list-style-type: none"> เปิดสาขาทลาดเก่า (M3) เลขที่ 23/9 ถนนศรีตรัง ตำบลกระบี่ใหญ่ อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
2553	<ul style="list-style-type: none"> เปิดสาขา หน้าเทศบาล (M2) ตั้งอยู่เลขที่ 345 ถนนมหาราช ตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
2552	<ul style="list-style-type: none"> เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 2 ล้านบาท เป็น 5 ล้านบาท เพื่อรองรับการขยายสาขาเพิ่มขึ้น
2544	<ul style="list-style-type: none"> เพิ่มทุนจดทะเบียน เป็น 2 ล้านบาท เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ
2538	<ul style="list-style-type: none"> จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด ทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท โดยมีสำนักงานใหญ่และเปิดสาขาแรก คือ สาขาในเมือง (M1) ตั้งอยู่เลขที่ 26,28,30 ถนนมหาราช ตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ ซึ่งดำเนินการโดยนายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์
2535	<ul style="list-style-type: none"> จดทะเบียนจัดตั้ง ห้างหุ้นส่วนจำกัด มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง
2524	<ul style="list-style-type: none"> เริ่มดำเนินธุรกิจค้าปลีก ในชื่อ ร้านค้าเกียรติพานิช ซึ่งดำเนินการโดยมารดาของนายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : มี

การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง

รายการการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง	
รายการที่ 1	
ประเภทตราสารที่ระดมทุน	จำนวนเงินจากการระดมทุน

ตราสารทุน		114.77 ล้านบาท	
วัตถุประสงค์การใช้เงิน	ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ	จำนวนเงินตามแผน	จำนวนเงินใช้ไป
1. ใช้เป็นเงินทุนในการขยายสาขา	ม.ย. 2569	15.00	10.00
2. ชำระคืนเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน	ธ.ค. 2568	45.00	45.00
3. ใช้เป็นทุนหมุนเวียนของบริษัท	ธ.ค. 2568	54.77	54.77
การดำเนินการตามวัตถุประสงค์ บรรลุวัตถุประสงค์ ความคืบหน้าของการใช้เงิน / เหตุผลและมาตรการดำเนินการกรณีใช้เงินไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ - ลิงก์ที่เกี่ยวข้อง -			

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อผูกพันหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อผูกพันหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์ : MOTHER

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 345 ถนนมหาราช ตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองกระบี่

จังหวัด : กระบี่

รหัสไปรษณีย์ : 81000

ประเภทธุรกิจ : ค้าปลีกและค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภค

เลขทะเบียนบริษัท : 010756600593

โทรศัพท์ : 075-620-800

เว็บไซต์บริษัท : www.mothermarket.co.th

อีเมล : info@mothermarche.com

จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)

หุ้นสามัญ : 286,000,000

หุ้นบุริมสิทธิ : 0

มาเธอร์ มาเช่



บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภค โดยธุรกิจค้าปลีกเป็นการจำหน่ายสินค้าอุปโภค และบริโภคผ่านสำนักงานใหญ่และร้านสาขาชื่อ "มาเธอร์ ซูเปอร์มาร์เก็ต และมาเธอร์ มาเซ่" จำนวน 22 สาขา (รวมสำนักงานใหญ่) โดยแบ่งเป็น มาเธอร์ ซูเปอร์มาร์เก็ต จำนวน 11 สาขา และมาเธอร์ มาเซ่ จำนวน 11 สาขาซึ่งครอบคลุมพื้นที่ในจังหวัด กระบี่ สุราษฎร์ธานี และพังงา รวมถึงบริษัทมีศูนย์กระจายสินค้าจำนวน 2 แห่งตั้งอยู่ที่สำนักงานใหญ่ อำเภอเมือง จังหวัดกระบี่ และอำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี เพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภค และเป็นสถานที่กระจายสินค้าให้แก่ร้านสาขาของบริษัททั้งนี้ บริษัทจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคที่หลากหลายมากกว่า 10,000 รายการ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัท แบ่งตามประเภทการดำเนินธุรกิจค้าปลีกและค้าส่ง สำหรับปี 2566 - 2568 มีรายละเอียดดังนี้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2566	2567	2568
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	1,252,897.53	1,324,163.90	1,434,831.75
รายได้จากการขาย (พันบาท)	1,243,420.82	1,310,165.83	1,426,125.58
รายได้จากการให้บริการรับฝากขาย (พันบาท)	5,252.54	5,074.76	4,435.88
อื่น ๆ (พันบาท)	4,224.17	8,923.31	4,270.29
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากการขาย (%)	99.24%	98.94%	99.39%
รายได้จากการให้บริการรับฝากขาย (%)	0.42%	0.38%	0.31%
อื่น ๆ (%)	0.34%	0.67%	0.30%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2566	2567	2568
รายได้รวม (พันบาท)	1,252,897.53	1,324,163.90	1,434,831.75
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	1,252,897.53	1,324,163.90	1,434,831.75
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้รวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	0.00%	0.00%	0.00%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2566	2567	2568
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	4,224.17	8,923.31	4,270.29
รายได้จากการดำเนินงาน (พันบาท)	4,224.17	4,001.95	4,220.30
รายได้ค่าเช่าพื้นที่หน้าร้าน (พันบาท)	1,935.81	1,179.09	1,506.34
รายได้ค่าขายเศษวัสดุ (พันบาท)	471.75	501.55	575.55
รายได้เงินชดเชยจากบริษัทประกันภัย (พันบาท)	171.05	308.80	349.47
รายได้อื่นๆ (พันบาท)	1,645.56	2,012.51	1,788.94
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	4,921.36	49.99
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	0.00	226.34	49.99
กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (พันบาท)	N/A	4,695.02	0.00

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

	2566	2567	2568
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) (พันบาท)	0.00	0.00	0.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

เพื่อรองรับความต้องการสินค้าในรูปแบบต่างๆ ของลูกค้าที่มาซื้อสินค้าในร้านสาขา และลูกค้าค้าส่งที่ต้องการซื้อสินค้าไปเพื่อจำหน่าย ต่อ ทั้งนี้ ลักษณะสินค้าของบริษัทจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคซึ่งเป็นสินค้าที่ใช้ในชีวิตประจำวันมากกว่า 10,000 รายการ ในรูปแบบสินค้าปลีก สินค้าเป็นแพ็ค และสินค้าเป็นลังของบริษัทแบ่งเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่ สินค้าอุปโภค สินค้าบริโภค และสินค้าของสดและอาหารแช่แข็ง มีรายละเอียด ดังนี้

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ลักษณะผลิตภัณฑ์

1. สินค้าอุปโภคประกอบด้วยสินค้า 5 หมวดดังนี้
 - ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดในครัวเรือน ได้แก่ ผงซักฟอก น้ำยาปรับผ้านุ่ม น้ำยาล้างจาน เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์ของใช้ประจำวัน ได้แก่ ยาสีฟัน แปรงสีฟัน น้ำยาล้างจาน เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์เพื่อผิวและเส้นผม ได้แก่ แชมพู ครีมนวดผม สบู่ เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์ด้านความงาม ได้แก่ แป้ง ครีมบำรุงผิว โคลโลญจน์ เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์ของใช้เด็กและผู้ใหญ่ ได้แก่ แปรงล้างขวดนม ผ้าอ้อมเด็ก ผ้าอ้อมผู้ใหญ่ เป็นต้น
2. สินค้าบริโภค ประกอบด้วยสินค้า 5 หมวดดังนี้
 - ผลิตภัณฑ์ขงดื่ม ได้แก่ ผงโกโก้กาแฟ ครีมน้ำตาล เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์นม ได้แก่ นมผง นมข้นหวาน นม UHT เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์เครื่องดื่ม ได้แก่ น้ำดื่ม น้ำอัดลม เครื่องดื่มบำรุงสุขภาพ เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์เครื่องปรุงและอาหารแห้ง ได้แก่ เครื่องปรุงรส น้ำมันพืช ข้าวสาร เป็นต้น
 - ผลิตภัณฑ์ขนมขบเคี้ยว ได้แก่ ขนมขบเคี้ยว หมากฝรั่ง ลูกอม เป็นต้น
3. สินค้าของสดและอาหารแช่แข็ง ประกอบด้วยสินค้า 3 หมวดดังนี้
 - เนื้อสัตว์ ได้แก่ เนื้อหมู เนื้อไก่ อาหารทะเล
 - ผักและผลไม้
 - ผลิตภัณฑ์แปรรูป ได้แก่ ไส้กรอก และชีส เป็นต้น

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการ สินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

ค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

	2566	2567	2568
ค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ล้านบาท)	0.00	0.00	0.00

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

กลยุทธ์การตลาด

1. การเข้าใจวิถีชีวิตของลูกค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภคมาเป็นระยะเวลามากกว่า 40 ปีในพื้นที่ จังหวัดกระบี่ อีกทั้ง ผู้บริหารซึ่งเป็นผู้กำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นคนในพื้นที่ ทำให้บริษัทเข้าใจในวิถีการดำเนินชีวิตและพฤติกรรมในการเลือกซื้อสินค้าของคนในพื้นที่และนักท่องเที่ยวเป็นอย่างดี อาทิเช่น คนในพื้นที่ที่มีความนิยมเดินตลาดสด และเปิดรับความทันสมัยของร้านค้าโมเดิร์นเทรด ที่มีสินค้าครบครันให้เลือกซื้ออย่างหลากหลายทั้ง ประเภท ยี่ห้อ ขนาด และราคา รวมถึงความรวดเร็วในการให้บริการ ความทันสมัยของร้านค้า อีกทั้งยังมีสาขาที่ใกล้กับ แหล่งท่องเที่ยว และจุดเดินทางผ่านที่สำคัญของจังหวัด เพื่อรองรับความสะดวกสบายในการเดินทางของลูกค้า ด้วยเหตุนี้ ร้าน “มาเธอร์ ซูเปอร์มาร์เก็ต” จึงได้จัดตั้งขึ้นจากความเข้าใจ ในวิถีการดำเนินชีวิต ที่ผู้บริหารได้เรียนรู้และสัมผัสจากคนในพื้นที่และนักท่องเที่ยว ในจังหวัดกระบี่ โดยร้าน มาเธอร์ ซูเปอร์มาร์เก็ต เป็น ร้านค้า Modern-Traditional Trade ในรูปแบบซูเปอร์มาร์เก็ต ที่ผสมผสานระหว่าง

ความทันสมัยของร้านค้าโมเดิร์นเทรด และความร่วมสมัยของร้านค้าในท้องถิ่น โดยจำหน่ายเป็นสินค้าอุปโภคบริโภคที่ใช้ในชีวิตประจำวัน ซึ่งมีความหลากหลายของสินค้าให้เลือกสรรมากกว่า 10,000 รายการ ในราคาที่ถูกลงกว่าร้านค้าทั่วไปตามแนวคิดการจัดตั้งร้านค้า ปลีกเพื่อจำหน่ายสินค้าในราคาส่ง ทำให้ร้าน มาเธอร์ ซูเปอร์มาร์เก็ต เป็นร้านซูเปอร์มาร์เก็ตที่ตอบโจทย์การเข้าถึงวิถีชีวิตของลูกค้า และครองใจคนในพื้นที่และนักท่องเที่ยวในจังหวัดกระบี่และจังหวัดใกล้เคียงมาจนถึงทุกวันนี้

2. ทำเลที่ตั้งที่มีศักยภาพของร้านสาขา

บริษัทให้ความสำคัญกับทำเลที่ตั้งของร้านสาขาเป็นสำคัญในปัจจุบันร้าน มาเธอร์ ซูเปอร์มาร์เก็ต ทั้ง 22 สาขา (รวมสำนักงานใหญ่) ตั้งอยู่ในแหล่งชุมชนหนาแน่นที่เป็นที่พักอาศัย และตั้งอยู่บนถนนเส้นหลักที่มีการสัญจรของกลุ่มลูกค้า เป้าหมาย รวมถึงร้านสาขายังมีบริการพื้นที่จอดรถหน้าร้านสำหรับลูกค้า เพื่อเพิ่มความสะดวกในการซื้อสินค้า ด้วยประสบการณ์การค้าในธุรกิจของบริษัท มากกว่า 40 ปี บริษัทมีแนวคิดในการเลือกทำเลที่ตั้งร้านสาขา โดยพิจารณาจาก พื้นที่ที่เป็นแหล่งชุมชนและสถานที่ท่องเที่ยว ความหนาแน่นของประชากรในพื้นที่ กำลังการซื้อสินค้าของคนในพื้นที่และนักท่องเที่ยว ความสะดวกในการเดินทางมายังร้านสาขา และการแข่งขันของร้านค้าอื่นในพื้นที่เดียวกัน ทำให้ที่ตั้งของ ร้านสาขาในปัจจุบัน เป็นทำเลที่มีศักยภาพในการเข้าถึงลูกค้าที่เป็นกลุ่มเป้าหมายที่สำคัญ ซึ่งส่งผลให้บริษัท สามารถ สร้างรายได้ให้เติบโตได้อย่างต่อเนื่อง

อย่างไรก็ดี บริษัทมุ่งขยายร้านสาขาใหม่ในพื้นที่จังหวัดกระบี่ สุราษฎร์ธานี พังงา ภูเก็ต และ พื้นที่จังหวัดใกล้เคียงในภาคใต้ของประเทศไทยเป็นหลัก โดยบริษัทกำหนดแผนการสำรวจทำเลที่ตั้งที่มีศักยภาพ และจัดทำการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ (Feasibility Study) สำหรับการเปิดร้านสาขาใหม่ โดยบริษัทได้กำหนด เกณฑ์การพิจารณาจากระยะเวลาในการคืนทุน (Payback Period) และอัตราผลตอบแทนภายใน (Internal Rate of Return) ที่เหมาะสมเพื่อวิเคราะห์ความสมเหตุสมผลในการลงทุนดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัท ได้พิจารณาความเหมาะสมของทำเลที่ตั้งในการขยายร้านสาขาเป็นสำคัญ ซึ่งบริษัท มีนโยบายในการเช่าที่ดินเพื่อเปิดร้านสาขาเป็นหลัก อย่างไรก็ตาม บริษัท อาจจะซื้อที่ดินดังกล่าว เพื่อเป็นที่ตั้งร้านสาขาได้ โดยมีหลักเกณฑ์การพิจารณาดังนี้

- เป็นที่ดินที่มีศักยภาพในการตั้งร้านสาขา
- เป็นทำเลที่มีโอกาสเติบโตของแหล่งชุมชน
- ราคาที่ดินมีความเหมาะสม โดยพิจารณาจากราคาตลาดและความคุ้มค่า ในการซื้อที่ดินเมื่อเปรียบเทียบกับมูลค่าของค่าเช่าที่ดิน เพื่อเป็นที่ตั้งของร้านสาขาในระยะยาว

3. คัดสรรและจำหน่ายสินค้าที่หลากหลาย

บริษัทคัดสรรและจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคที่รองรับความต้องการใช้สินค้าในชีวิตประจำวันที่หลากหลายครอบคลุมในทุกหมวดสินค้า ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ของใช้ประจำวัน ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาด ผลิตภัณฑ์ด้านความงาม ผลิตภัณฑ์ขงดื่ม ผลิตภัณฑ์เครื่องปรุงและอาหารแห้ง เป็นต้น นอกจากนี้ยังจำหน่ายสินค้านำเข้าจาก ต่างประเทศเพื่อรองรับกลุ่มลูกค้าที่มองหาสินค้าที่มีคุณภาพสูงและนักท่องเที่ยวต่างชาติ รวมถึงจำหน่ายสินค้า Healthy Foods , Organic Foods, Halal Foods และบริษัทให้ความสำคัญกับ กลุ่มวิสาหกิจชุมชน กลุ่มแม่บ้านในท้องถิ่น โดยการ จัดพื้นที่เพื่อวางสินค้าจำหน่าย โดยปัจจุบันสินค้าที่บริษัทจำหน่ายมีมากกว่า 10,000 รายการในหลากหลายประเภท ยี่ห้อ ขนาด และราคา ซึ่งสามารถรองรับความต้องการสินค้าของลูกค้าที่หลากหลายได้เช่นกัน อีกทั้ง บริษัทให้ความสำคัญกับการคัดสรรสินค้าที่มีคุณภาพและมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากลจากผู้ผลิตสินค้าและผู้จำหน่ายสินค้าที่น่าเชื่อถือ ทำให้ลูกค้าสามารถเลือกซื้อสินค้าได้อย่างครบครันและตรงตามความต้องการในสถานที่เดียว ภายใต้แนวคิด "สะดวก ประหยัด ทันสมัย ใกล้บ้านคุณ"

4. ความคล่องตัวในการสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขัน

บริษัทได้วางแผนกลยุทธ์ในการสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันโดยการวิเคราะห์จุดแข็งและจุดอ่อนของตนเองและคู่แข่ง ซึ่งจุดเด่นของร้านค้าโมเดิร์นเทรดคือ การจำหน่ายสินค้าที่หลากหลาย ในราคาที่ถูกลงกว่าร้าน สะดวกซื้อ และมีการจัดโปรโมชั่นของสินค้าเป็นประจำ แต่การเข้าถึงร้านโมเดิร์นเทรด อาจจะไม่สะดวกเท่ากับร้านสะดวกซื้อที่มีสาขารอบคลุมในทุกพื้นที่ อย่างไรก็ตาม จุดเด่นของร้านสะดวกซื้อคือ มีการจำหน่ายอาหารพร้อมรับประทาน แต่มีสินค้าอุปโภคบริโภคที่ไม่หลากหลายมากนักและมีราคาสูงกว่าโมเดิร์นเทรด

ทั้งนี้ ร้านมาเธอร์ ซูเปอร์มาร์เก็ต จึงได้นำจุดเด่นของร้านโมเดิร์นเทรด และร้านสะดวกซื้อมา รวมเข้าด้วยกัน โดยร้าน มาเธอร์ ซูเปอร์มาร์เก็ต เป็นร้านค้า Modern-Traditional Trade ในรูปแบบซูเปอร์มาร์เก็ตที่ ผสมผสานระหว่างความทันสมัยของร้านค้าโมเดิร์นเทรดและความร่วมสมัยของร้านค้าในท้องถิ่น จำหน่ายสินค้าอุปโภค บริโภคที่หลากหลายที่ใช้ในชีวิตประจำวัน มีทำเลที่ตั้งที่สามารถเดินทางเข้าถึงได้สะดวก และจำหน่ายสินค้าในราคาที่ แข่งขันได้ นอกจากนี้ บริษัท ยังมีความคล่องตัวในการปรับเปลี่ยนราคาสินค้า และการจัดรายการโปรโมชั่นต่างๆ เนื่องจากการเสนอและอนุมัติดังกล่าวไม่ผ่านกระบวนการและขั้นตอนที่ซับซ้อน ทำให้บริษัทมีความคล่องตัวในการสร้างความได้เปรียบทางการค้าที่รวดเร็วและทันต่อสถานการณ์

5. การสร้างแบรนด์ให้เป็นที่ยอมรับ

บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างแบรนด์ร้านมาเธอร์ ซูเปอร์มาร์เก็ต ให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง ครอบคลุมลูกค้าเป้าหมายทุกกลุ่มทั้งคนไทยและต่างชาติ และมุ่งสู่การเป็นร้านค้าที่ลูกค้านึกถึงเป็นอันดับแรก เมื่อต้องการซื้อสินค้าอุปโภคบริโภค รวมถึงการสื่อสารแนวคิดของร้านที่ว่า "สะดวก ประหยัด ทันสมัย ใกล้บ้านคุณ" ให้เป็นที่จดจำของลูกค้า

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง และเน้นช่องทางที่สามารถเข้าถึงกลุ่ม ลูกค้าเป้าหมายได้มากที่สุด ได้แก่ สื่อสิ่งพิมพ์ สื่อวิทยุ ป้ายโฆษณา เครือข่ายสังคมออนไลน์ เช่น Facebook Line เป็นต้น อีกทั้งบริษัทได้จัดกิจกรรมร่วมกับลูกค้าเช่น กิจกรรมชิงโชค กิจกรรมชิงรางวัล เพื่อจูงใจให้ลูกค้าเข้ามาซื้อสินค้า ในร้านสาขา การจัดกิจกรรมให้ลูกค้าและบุคคลทั่วไปมีส่วนร่วม รวมถึงการเข้าร่วมกิจกรรมที่จัดโดยหน่วยงานต่างๆ เพื่อสร้างประโยชน์ต่อสังคม และเป็นการสร้างแบรนด์ให้เป็นที่รู้จักในวงกว้างและเป็นที่จดจำมากยิ่งขึ้น เช่น มาเธอร์ร่วมมือ กับพาณิชย์จังหวัดทำกิจกรรมธงฟ้าราคาประหยัด

6. การสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าทางธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญในการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าทางธุรกิจซึ่งได้แก่ ลูกค้า ผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้า และบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน ในส่วนของลูกค้าที่มาใช้บริการในร้านสาขา จะได้รับการต้อนรับ จากพนักงานสาขาเป็นอย่างดี มีการแนะนำสินค้า ใส่ใจในการตอบคำถาม และมีเคาน์เตอร์จุดชำระเงิน ที่เพียงพอและรวดเร็ว ซึ่งเป็นการสร้างความประทับใจในการให้บริการตั้งแต่เดินเข้าร้านจนถึงออกจากร้าน เพื่อให้ลูกค้ากลับมาซื้อสินค้าซ้ำที่ร้านสาขาอีกจนเป็นร้านค้าประจำที่ลูกค้านึกถึงเป็นอันดับแรก ในส่วนของผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้า บริษัทได้สร้างความสัมพันธ์อันดีมาเป็นระยะเวลากว่า 40 ปีที่ผ่านมา จึงได้รับความน่าเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับทั้งในเรื่องการสั่งซื้อสินค้า และการชำระเงินค่าสินค้า ในส่วนของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน จึงทำให้ที่ผ่านมาบริษัทเป็นที่ยอมรับ ใน ด้านการมีคุณธรรมทางการค้ากับลูกค้าทางธุรกิจมาโดยตลอด

ทั้งนี้ บริษัทมุ่งสร้างพันธมิตรที่ดีทางธุรกิจกับคู่ค้าทุกฝ่าย โดยการดำเนินธุรกิจ และบริหารงาน อย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด ตลอดจนมีความรับผิดชอบต่อชุมชน และสังคม โดยรวมเพื่อส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีกับคู่ค้าทางธุรกิจในระยะยาวตลอดไป

7. การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน

บริษัทตระหนักดีว่าทรัพยากรบุคคลมีความสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้มีความเติบโตและแข็งแกร่งในระยะยาว บริษัทจึงมุ่งพัฒนาบุคลากรให้เป็นมืออาชีพ มีใจรักบริการ และพัฒนาตัวเองอยู่เสมอ ทั้งนี้ บริษัทได้ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานในแต่ละตำแหน่งทั้งในส่วนพนักงานที่สำนักงานใหญ่และพนักงานที่ร้านสาขา เพื่อเป็นแนวทาง ให้พนักงานปฏิบัติงานได้ถูกต้องและเป็นไปในมาตรฐานเดียวกัน นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการอบรมพนักงานประจำปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเสริมสร้างทักษะความรู้และความสามารถให้กับพนักงาน รวมถึงการสนับสนุนให้พนักงานเข้า ร่วมงานอบรมในหลักสูตรต่างๆ และงานสัมมนาที่จัดโดยหน่วยงานภายนอกอีกด้วย

นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาสินค้าโดยพิจารณาจากต้นทุนของสินค้าบวกอัตรากำไรที่เหมาะสม (Cost plus pricing) รวมถึงการเปรียบเทียบกับราคาในท้องตลาด ในการพิจารณากำหนดราคาสินค้าแต่ละชนิด อย่างไรก็ดี ตาม อัตรากำไรในการจำหน่ายสินค้าแต่ละครั้ง อาจมีการปรับเปลี่ยนหรือยืดหยุ่นได้ โดยพิจารณาจากลักษณะสินค้า ต้นทุนสินค้า ปริมาณการสั่งซื้อ รวมถึงความสามารถในการแข่งขันด้านราคากับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับลูกค้าแต่ละราย ทั้งนี้ บริษัทมุ่งเน้นการตั้งราคาที่มีความยุติธรรมกับลูกค้า ในขณะที่ยังสามารถ รักษาระดับอัตรากำไร ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทมีการกำหนดตารางราคาขายสินค้า (Pricelist) ของแต่ละสาขา และแยกกันระหว่างราคาขายแบบค้าปลีกทั่วไป ราคาขายแบบค้าส่ง ราคาขายหน่วยรถ และราคาขายลูกค้ากลุ่มโรงแรม เนื่องจากลูกค้าแต่ละประเภทมีราคา ขายที่ไม่เท่ากัน นอกจากนี้ร้านสาขาของบริษัทประเภท "มาเธอร์ ซูเปอร์มาร์เก็ต" และ "มาเธอร์ มาเซ่" ก็มีราคาขายสินค้าที่แตกต่างกัน ดังนี้

- ร้าน Mother Marche จะมีการตั้งราคาสินค้าบางประเภทสูงกว่าราคาสินค้าของร้าน Mother Supermarket ประมาณ 2 - 5% แล้วแต่ประเภทของกลุ่มสินค้า ซึ่งโดยส่วนใหญ่สินค้าในร้าน Mother Marche จะเป็นสินค้าที่จำเป็นสำหรับกลุ่มนักท่องเที่ยว และกลุ่มสินค้าต่างประเทศ นอกจากนี้ ในสาขาเกาะพีพี ซึ่งเป็นแหล่งท่องเที่ยวที่เป็นเกาะ จำเป็นต้องมีค่าขนส่งสินค้าเพิ่มขึ้น ทำให้บริษัทสามารถขายสินค้าในราคาที่เพิ่มขึ้น

- บริษัทจะตั้งราคาขายสินค้า โดยจะอิงราคาสินค้าในท้องตลาด และจากคู่แข่งในพื้นที่เดียวกัน เนื่องจากส่วนใหญ่สาขา Mother Supermarket จะเปิดในแหล่งชุมชน ในพื้นที่ต่างอำเภอ และ ลูกค้าส่วนใหญ่เป็นคนท้องถิ่น รวมถึงบริษัทรับบัตรประชาชน และโครงการของรัฐด้วย โดยส่วนใหญ่หากเทียบกับร้านสะดวกซื้อ เช่น 7/11 ราคาของบริษัทจะถูกกว่า ประกอบกับขนาดสินค้าของบริษัทจะมีให้เลือกหลากหลายกว่า เช่น เป็นซองหรือช็อกโกแลตได้

- กรณีขายส่งทั่วไป ส่วนใหญ่เป็นราคาขายส่ง โดยบริษัทกำหนดเป็นตารางราคาขายส่ง ใช้สำหรับ ลูกค้าเงินสดและเงินเชื่อที่เป็นกลุ่มร้านขายส่ง ร้านค้าทั่วไปที่ซื้อไปขายต่อ โดยให้สิทธิ์ผู้จัดการฝ่ายขายส่ง สามารถทบทวนราคาได้ตลอดเวลา เนื่องจากมีการแข่งขันสูง และให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งทางการค้าได้ แต่ฝ่ายขายไม่มีสิทธิ์ในการแก้ราคาขายที่มีในระบบ แต่สามารถขอ รายการ promotion เช่น ของแถม เพื่อใช้ในการกระตุ้นยอดขายได้ โดยโปรโมชั่นต้องผ่านการอนุมัติตามลำดับก่อนทุกครั้ง หากไม่มีในตารางราคาขายส่ง จะต้องทำใบเสนอราคาให้แก่ลูกค้า โดยใบเสนอราคาดังนั้นจะต้องได้รับการอนุมัติก่อนถึงจะเสนอลูกค้าได้

- กรณีขายส่งลูกค้ากลุ่มโรงแรม บริษัทกำหนดใช้เป็นตารางราคาขายโรงแรม ซึ่งจะมีราคาสูงกว่า ตารางราคาขายส่ง ไม่เกิน 10 - 15% แต่เนื่องจากกลุ่มสินค้าส่วนใหญ่จะเป็นสินค้าที่ใช้ในครัวของโรงแรม ทั้งขนาดและประเภทจะไม่เหมือนกัน กรณีที่ลูกค้ามีความประสงค์ต้องการสินค้าที่ ทางบริษัทไม่มีจำหน่าย ฝ่ายขายสามารถทำเรื่องขอซื้อสินค้าได้ โดยจะจัดเป็นกลุ่มสินค้า preorder และส่งให้ทางจัดซื้อสั่งให้ตามขั้นตอนการจัดซื้อที่ได้รับการอนุมัติแล้วกำหนดในตารางราคาขายโรงแรมก่อน ฝ่ายขายจึงจะไปเสนอราคาแก่ลูกค้าโรงแรม ทางแผนกขายส่งลูกค้ากลุ่ม โรงแรมจะต้องส่งใบเสนอราคาที่ได้รับการอนุมัติแล้วให้กับลูกค้าทุกวันที่ 26 ของเดือน โดยจะเป็นใบเสนอราคาที่ใช้ในการซื้อสินค้าเดือนถัดไป ยกเว้นสินค้าที่มีการเปลี่ยนแปลงราคาระหว่าง เดือน เช่น สินค้าเกษตร น้ำมัน ถั่ว ข้าวสาร เป็นต้น จะต้องทำใบแจ้งเปลี่ยนแปลงราคาสินค้า กลุ่มนี้ ให้แก่ลูกค้าอีกครั้ง

- กรณีขายหน่วยรถ บริษัทกำหนดใช้เป็นตารางราคาขายหน่วยรถ ซึ่งเป็นราคาที่ผู้จำหน่ายสินค้า เป็นฝ่ายกำหนดราคาขาย โดยผู้จำหน่ายสินค้าจะส่งอัปเดตให้บริษัททุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงราคาขาย ซึ่งตารางขายสินค้าที่ผู้จำหน่ายสินค้าเป็นผู้กำหนดราขายนั้นจะเป็นตารางราคาเดียวกันทั้งขายผ่านหน่วยรถ และขายปลีกสินค้าที่หน้าร้านสาขา

ช่องทางการจำหน่ายสินค้า

บริษัทมีการจัดจำหน่ายสินค้าผ่านหลายช่องทางการจำหน่ายเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันให้กับบริษัทและเป็นการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่แตกต่างกัน ซึ่งสามารถแบ่งออกได้เป็น 4 ช่องทางหลักคือ (1) การ จำหน่ายสินค้าผ่านร้านสาขา (2) การจำหน่ายสินค้าค้าส่งผ่านศูนย์กระจายสินค้า (3) ช่องทางออนไลน์ และ (4) การขายผ่านหน่วยรถ

จากแนวโน้มของผู้บริโภคที่มีพฤติกรรมการซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์ หรือ E-Commerceเพิ่มมากขึ้น บริษัทจึงมุ่งเน้นขยายตลาดในช่องทางดังกล่าว ผ่านการทำตลาดออนไลน์โดยมีการปรับหน้าแพลตฟอร์มเว็บไซต์ ของบริษัท ให้มีความน่าสนใจ และง่ายต่อการใช้งานของผู้บริโภค ซึ่งในปัจจุบันบริษัทจำหน่ายสินค้าผ่านทางช่องทาง ออนไลน์ ได้แก่ Shopee ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายจะขยายสาขาออกไปอย่างต่อเนื่องเพื่อให้สามารถกระจายสินค้าได้ ครอบคลุมพื้นที่มากขึ้น สอดคล้องกับกลยุทธ์ธุรกิจในการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าหลักอย่างทั่วถึง

การทำโปรโมชั่น

การทำโปรโมชั่นของบริษัทจะเป็นการทำรายการส่งเสริมการขายให้ลูกค้าที่มีการซื้อสินค้ากับทางบริษัท โดยการทำโปรโมชั่นของบริษัทแบ่งเป็น 2 ประเภท ดังนี้

1. กรณีบริษัทเป็นผู้จัดโปรโมชั่นเอง เช่น บัตรกำนัลแทนเงินสด เป็นรายการโปรโมชั่นที่ทางบริษัททำรายการส่งเสริมการขายให้แก่ลูกค้า (ซึ่งบัตรกำนัลแทนเงินสด ไม่สามารถถอนเป็นเงินสดได้)

2. กรณีเป็นรายการส่งเสริมการขายที่ได้รับการสนับสนุนจากผู้จำหน่ายสินค้า เช่น การจัดโปรโมชั่นลดราคาสินค้า การจัดโปรโมชั่น ซื้อ 1 แถม 1 การออกคูปองส่วนลด และการซื้อสินค้าครบตามมูลค่าที่กำหนดแล้วได้ของแถม

นอกจากนี้ บริษัทมีระบบสมาชิกเพื่อให้ลูกค้าที่เป็นสมาชิกสามารถสะสมแต้มได้ในการซื้อสินค้าทุกครั้ง และนำแต้มที่สะสมได้มาเป็นส่วนลดในการซื้อสินค้าครั้งถัดไป โดยทุกๆ การซื้อ 25 บาท ลูกค้าจะได้รับ 1 แต้ม และทุกๆ 20 แต้ม จะมีมูลค่า 1 บาท ลูกค้าสามารถสะสมแต้มได้ถึงสิ้นปีปฏิทิน และเมื่อพ้นไปแล้ว แต้มที่สะสมไว้จะหมดอายุ

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ภาวะอุตสาหกรรม

บริษัทดำเนินธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภคครอบคลุมพื้นที่หลักในจังหวัดกระบี่ และพื้นที่ใกล้เคียงในจังหวัดสุราษฎร์ธานี และพังงา ทำให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความสัมพันธ์กับแนวโน้มของภาวะ เศรษฐกิจภาคใต้และจังหวัดกระบี่ ที่ทิศทางการเติบโตของอุตสาหกรรมค้าปลีกค้าส่ง และนโยบายจากภาครัฐบาล ซึ่งเป็น ปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจ และโอกาสในการสร้างรายได้และกำไรของบริษัท

ภาวะเศรษฐกิจภาคใต้

ภาคใต้เป็นภูมิภาคหนึ่งของประเทศไทยซึ่งตั้งอยู่บนคาบสมุทรมลายู ประกอบด้วย 14 จังหวัด มีชายแดน ติดต่อกับสหภาพเมียนมาร์และสหพันธรัฐมาเลเซีย สภาพภูมิอากาศของภาคใต้ เป็นแบบร้อนชื้นแถบมรสุมกล่าวคือมีฝน ตกชุกสลับกับฤดูแล้งสั้นๆ จึงเหมาะกับการเพาะปลูกพืช ประเภทยางพาราและปาล์มน้ำมันซึ่งเป็นพืชเศรษฐกิจที่สำคัญ และแหล่งรายได้หลักให้กับภาคใต้มาโดยตลอด

จากแถลงข่าวภาวะเศรษฐกิจการเงินภาคใต้ ปี 2567 และปี 2568 ของธนาคารแห่งประเทศไทย ในปี 2568 เศรษฐกิจภาคใต้ชะลอตัวจากปีก่อน ตามกำลังซื้อภาคครัวเรือนที่อ่อนแอลงจากรายได้เกษตรกรและภาคท่องเที่ยวที่ลดลง และผลกระทบจากสถานการณ์อุทกภัยช่วงปลายปี สำหรับการส่งออกขยายตัวชะลอตัวลงส่วนหนึ่งจากผลกระทบของนโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ อย่างไรก็ตามการใช้จ่ายภาครัฐขยายตัวตามการเบิกจ่ายโครงการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน และการเบิกจ่ายเหลือปีจากงบประมาณปี 2567

ภาวะการเติบโต/ชะลอตัวของแต่ละภาคส่วน

รายได้เกษตรกร หดตัวจากราคาสินค้าเกษตรหลักที่ลดลงเป็นสำคัญ โดยราคายางพาราลดลงตามความต้องการภายในตลาดโลกที่ชะลอตัวลงจากนโยบายภาษีของสหรัฐฯ ด้านราคาทุเรียนลดลงเป็นผลกระทบจากมาตรการตรวจสอบการนำเข้าทุเรียนที่ส่งออกไปจีน อย่างไรก็ตาม รายได้ปาล์มน้ำมันขยายตัวตามผลผลิตที่เพิ่มขึ้น

การผลิตภาคอุตสาหกรรม กลับมาหดตัวจากผลของนโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ กระทั่งการผลิตถุงมือยางและอาหารทะเลกระป๋อง ขณะที่การผลิตไม้ยางแปรรูปลดลงตามความต้องการจากจีนเป็นสำคัญ ด้านการผลิตยางพาราแปรรูป และปาล์มน้ำมันขยายตัวตามผลผลิตและความต้องการจากอินเดียที่มีต่อเนื่อง

ภาคบริการท่องเที่ยว รายได้จากนักท่องเที่ยวหดตัวจากความระมัดระวังในการใช้จ่ายของนักท่องเที่ยวต่างชาติที่มากขึ้น แม้จำนวนนักท่องเที่ยวระยะไกลจากโซนยุโรปจากมากขึ้นก็ตาม แต่นักท่องเที่ยวระยะใกล้ที่เป็นสัญชาติหลักอย่างมาเลเซียและจีนลดลง ด้านนักท่องเที่ยวไทยเพิ่มขึ้นเป็นผลดีจากมาตรการกระตุ้นการท่องเที่ยวในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2568

การบริโภคภาคเอกชน ขยายตัวชะลอตัวตามกำลังซื้อที่ยังคงอ่อนแอและสถานการณ์น้ำท่วมช่วงปลายปี 2568 ทำให้การใช้จ่ายสินค้าอุปโภคบริโภคและการใช้จ่ายของนักท่องเที่ยวไทยชะลอตัว ขณะที่การใช้เชื้อเพลิงลดลง สำหรับการใช้จ่ายหมวดยานยนต์หดตัวน้อยลงตามการออกรถยนต์ไฟฟ้าและ Hybrid รุ่นใหม่

การลงทุนภาคเอกชน หดตัวตามการลงทุนก่อสร้างที่อยู่อาศัยเป็นสำคัญ สอดคล้องกับตลาดอสังหาริมทรัพย์ที่ยังชะลอตัว

การลงทุนภาครัฐ ขยายตัวเร่งขึ้นตามการเบิกจ่ายโครงการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน รวมทั้งได้รับผลดีจากเม็ดเงินเบิกจ่ายเหลือปี 2567

การค้าผานด้านศุลกากร :-

มูลค่าการส่งออก ขยายตัวชะลอตัว ตามการส่งออกยางแท่งไปสหรัฐฯ และญี่ปุ่น ส่วนหนึ่งเป็นผลกระทบจากนโยบายภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ รวมทั้งไม้ยางแปรรูปไปจีนลดลง

มูลค่าการนำเข้า กลับมาขยายตัว ตามการนำเข้าสินค้าชิ้นกลางประเภทอุปกรณ์ไฟฟ้าและสินค้าทุนประเภทเครื่องจักร

อัตราเงินเฟ้อทั่วไป เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 0.11 ในปี 2567 เป็นร้อยละ 0.31 ในปี 2568 ตามราคาอาหารสดประเภทเนื้อสัตว์จากสภาพอากาศร้อนช่วงต้นปี และมรสุมช่วงปลายปี

ตลาดแรงงาน ปรับดีขึ้นเล็กน้อยสะท้อนจากจำนวนผู้ประกันตน ม.33 ที่เพิ่มขึ้น โดยเฉพาะพื้นที่ท่องเที่ยวหลัก ขณะที่การจ้างแรงงานนอกพื้นที่ท่องเที่ยวทรงตัว สำหรับผลกระทบจากน้ำท่วมช่วงปลายปี ส่งผลให้แรงงานบางส่วนต้องหยุดงานชั่วคราว ทั้งนี้ต้องติดตามผลกระทบต่อการจ้างงานในระยะถัดไป

แนวโน้มเศรษฐกิจภาคใต้ ปี 2569

คาดว่า “ขยายตัวชะลอตัว” โดยภาคท่องเที่ยวขยายตัวตามจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้น ขณะที่ภาคการค้าหดตัว ตามกำลังซื้อที่อ่อนแอลงจากรายได้เกษตรกรที่ยังคงหดตัว สำหรับภาคการผลิตและส่งออกคาดว่าหดตัว ในขณะที่การลงทุนภาครัฐคาดว่าจะหดตัวจากการระบวงงบประมาณปี 2570 ที่อาจล่าช้า

ภาวะเศรษฐกิจจังหวัดกระบี่

จากรายงานของสำนักงานคลังจังหวัดกระบี่, สำนักงานพาณิชย์จังหวัดกระบี่,สำนักงานสถิติจังหวัดกระบี่ และหน่วยงานเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้อง สามารถสรุปภาวะเศรษฐกิจจังหวัดกระบี่ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจค้าปลีก ดังนี้

ในปี 2568 เศรษฐกิจของจังหวัดกระบี่มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2567 โดยมีภาคบริการและการท่องเที่ยวเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญ ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจในพื้นที่มีความคึกคักมากขึ้น ซึ่งเอื้อต่อการขยายตัวของการบริโภคภาคเอกชนและกำลังซื้อของประชาชนในจังหวัด รวมถึงกลุ่มนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศ

เมื่อพิจารณาปี 2567 เศรษฐกิจจังหวัดกระบี่ยังคงอยู่ในช่วงฟื้นตัว โดยการบริโภคภาคเอกชนขยายตัวตามรายได้จากภาคบริการและการท่องเที่ยว อย่างไรก็ตาม ภาคเกษตรกรรมและภาคอุตสาหกรรมยังเผชิญความผันผวนจากสภาพอากาศ ต้นทุนการผลิต และการชะลอการลงทุน ส่งผลให้กำลังซื้อของประชาชนบางกลุ่มยังเติบโตอย่างจำกัด อย่างไรก็ตาม ภาคการค้าส่งและค้าปลีกยังได้รับแรงสนับสนุนจากความต้องการสินค้าอุปโภคบริโภคที่จำเป็นต่อการดำรงชีวิต รวมถึงการใช้จ่ายใช้สอยของนักท่องเที่ยวในพื้นที่แหล่งท่องเที่ยวสำคัญ

สำหรับปี 2568 ภาคเกษตรกรรมมีแนวโน้มฟื้นตัวจากปีก่อน จากปริมาณผลผลิตและราคาสินค้าเกษตรบางชนิดที่ปรับตัวดีขึ้น ส่งผลให้รายได้ของเกษตรกรในพื้นที่เพิ่มขึ้น ซึ่งมีส่วนสนับสนุนกำลังซื้อในระดับชุมชน ขณะที่ภาคอุตสาหกรรม โดยเฉพาะอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับสินค้าเกษตรและการบริโภค มีสัญญาณปรับตัวดีขึ้นตามกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่ขยายตัว

ภาคบริการและการท่องเที่ยวในปี 2568 ยังคงขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยมีจำนวนนักท่องเที่ยวและรายได้จากการท่องเที่ยวเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ส่งผลเชิงบวกต่อการค้าปลีกในพื้นที่ ทั้งในด้านปริมาณลูกค้า การใช้จ่ายต่อครั้ง และความต้องการสินค้าอุปโภคบริโภค สินค้าอาหารและเครื่องดื่ม รวมถึงสินค้าที่ตอบสนองต่อการบริโภคในชีวิตประจำวันและการท่องเที่ยว

ด้านการบริโภคภาคเอกชนในปี 2568 มีแนวโน้มขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ตามรายได้ที่ปรับตัวดีขึ้นและตลาดแรงงานที่อยู่ในเกณฑ์ดี ขณะที่อัตราเงินเฟ้ออยู่ในระดับต่ำและทรงตัว ส่งผลให้การชะลอตัวไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งเป็นปัจจัยสนับสนุนบรรยากาศการใช้จ่ายใช้สอยและการดำเนินธุรกิจค้าปลีกในจังหวัดกระบี่

โดยสรุป เศรษฐกิจจังหวัดกระบี่ในปี 2568 มีแนวโน้มขยายตัวดีกว่าปี 2567 โดยมีภาคบริการและการท่องเที่ยวเป็นแรงขับเคลื่อนหลัก และมีสัญญาณฟื้นตัวของภาคเกษตรกรรมและภาคอุตสาหกรรม ซึ่งช่วยเสริมสร้างกำลังซื้อในพื้นที่และสนับสนุนการเติบโตของภาคการค้าปลีก อันเป็นปัจจัยเชิงบวกต่อผลการดำเนินงานของธุรกิจค้าปลีกของบริษัทในระยะต่อไป

ภายใต้บริบทดังกล่าว การฟื้นตัวของกิจกรรมทางเศรษฐกิจและกำลังซื้อในจังหวัดกระบี่ มีส่วนสนับสนุนการดำเนินงานของสาขาเดิมของบริษัท โดยเฉพาะในพื้นที่ที่ตั้งอยู่ใกล้แหล่งชุมชนและแหล่งท่องเที่ยว ซึ่งสะท้อนถึงความสามารถของสาขาเดิมในการรองรับความต้องการของลูกค้าในพื้นที่ได้อย่างต่อเนื่อง ขณะเดียวกัน สภาพเศรษฐกิจที่ปรับตัวดีขึ้นยังเป็นปัจจัยแวดล้อมที่เอื้อต่อการพิจารณาการขยายสาขาในทำเลที่มีศักยภาพ ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวอยู่ภายใต้การพิจารณาความเหมาะสมด้านสถานะตลาด กำลังซื้อ และปัจจัยทางธุรกิจในแต่ละพื้นที่ ด้านเสถียรภาพเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อที่อยู่ในระดับต่ำและตลาดแรงงานที่ยังคงอยู่ในเกณฑ์ดี ช่วยสนับสนุนบรรยากาศการใช้จ่ายใช้สอยของผู้บริโภค ซึ่งเป็นปัจจัยเกื้อหนุนต่อผลการดำเนินงานของธุรกิจค้าปลีกโดยรวม

ภาวะเศรษฐกิจจังหวัดพังงา

จากรายงานภาวะเศรษฐกิจการคลังจังหวัดพังงา, รายงานประมาณการเศรษฐกิจจังหวัดพังงา ปี 2567 และปี 2568 ของสำนักงานคลังจังหวัดพังงา ในปี 2568 เศรษฐกิจของจังหวัดพังงามีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2567 โดยได้รับแรงสนับสนุนหลักจากภาคบริการและการท่องเที่ยวที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจในพื้นที่มีความคึกคักมากขึ้น ซึ่งเอื้อต่อการขยายตัวของการบริโภคภาคเอกชนและกำลังซื้อของประชาชนในจังหวัด รวมถึงกลุ่มนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศ

เมื่อพิจารณาปี 2567 เศรษฐกิจจังหวัดพังงายังคงอยู่ในช่วงฟื้นตัว โดยการบริโภคภาคเอกชนขยายตัวตามรายได้จากภาคบริการและการท่องเที่ยว อย่างไรก็ตาม ภาคเกษตรกรรมและภาคอุตสาหกรรมยังเผชิญความผันผวนจากปัจจัยด้านสภาพอากาศ ราคาสินค้าเกษตร และต้นทุนการผลิต ส่งผลให้กำลังซื้อของประชาชนบางกลุ่มยังเติบโตอย่างจำกัดในบางช่วงเวลา อย่างไรก็ตาม ภาคการค้าส่งและค้าปลีกยังได้รับแรงสนับสนุนจากความต้องการสินค้าอุปโภคบริโภคที่จำเป็นต่อการดำรงชีวิต รวมถึงการใช้จ่ายของนักท่องเที่ยวในพื้นที่แหล่งท่องเที่ยวสำคัญ

สำหรับปี 2568 ภาคเกษตรกรรมของจังหวัดพังงามีแนวโน้มทรงตัวหรือปรับลดลงเล็กน้อยในบางสาขา เมื่อเทียบกับปีก่อน จากปริมาณผลผลิตสินค้าเกษตรบางชนิดที่ได้รับผลกระทบจากปัจจัยด้านฤดูกาลและสภาวะตลาด อย่างไรก็ตาม รายได้เกษตรกรในบางพื้นที่ยังได้รับแรงสนับสนุนจากระดับราคาสินค้าเกษตรที่อยู่ในเกณฑ์เหมาะสม ขณะที่ภาคอุตสาหกรรม โดยเฉพาะกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการบริโภคและการบริการ มีสัญญาณปรับตัวดีขึ้นตามกิจกรรมทางเศรษฐกิจโดยรวมของจังหวัด

ภาคบริการและการท่องเที่ยวในปี 2568 ยังคงเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญของเศรษฐกิจจังหวัดพังงา โดยมีจำนวนนักท่องเที่ยวและกิจกรรมทางการท่องเที่ยวเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ส่งผลเชิงบวกต่อธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการอุปโภคบริโภคในพื้นที่ ทั้งในด้านปริมาณลูกค้า ความถี่ในการใช้จ่าย และความต้องการสินค้าอุปโภคบริโภค สินค้าอาหารและเครื่องดื่ม ซึ่งเป็นกลุ่มสินค้าหลักของธุรกิจค้าปลีกในจังหวัด

ภายใต้บริบทดังกล่าว การฟื้นตัวของกิจกรรมทางเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวในจังหวัดพังงา มีส่วนสนับสนุนการดำเนินงานของสาขาเดิมของธุรกิจค้าปลีก โดยเฉพาะสาขาที่ตั้งอยู่ในแหล่งชุมชนและพื้นที่ท่องเที่ยว ขณะเดียวกัน สภาพเศรษฐกิจที่ปรับตัวดีขึ้นในบางพื้นที่ยังเป็นปัจจัยแวดล้อมที่เอื้อต่อการพิจารณาการขยายสาขาในทำเลที่มีศักยภาพ ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวยังคงอยู่ภายใต้การประเมินความเหมาะสมด้านกำลังซื้อ สภาพการแข่งขัน และปัจจัยทางธุรกิจในแต่ละพื้นที่อย่างรอบคอบ

ด้านเสถียรภาพเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อที่อยู่ในระดับต่ำและตลาดแรงงานที่ยังคงอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม ช่วยสนับสนุนบรรยากาศการใช้จ่ายใช้สอยของผู้บริโภค และเอื้อต่อการดำเนินธุรกิจค้าปลีกในจังหวัดพังงาโดยรวม

โดยสรุป เศรษฐกิจจังหวัดพังงาในปี 2568 มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2567 โดยมีภาคบริการและการท่องเที่ยวเป็นแรงขับเคลื่อนหลัก ขณะที่ภาคเกษตรกรรมและภาคอุตสาหกรรมยังคงมีความผันผวนในบางสาขา การฟื้นตัวดังกล่าวมีส่วนสนับสนุนกำลังซื้อในพื้นที่ และเป็นปัจจัยแวดล้อมที่เอื้อต่อการรักษาระดับผลการดำเนินงานของสาขาเดิม รวมถึงการดำเนินกลยุทธ์การขยายสาขาของธุรกิจค้าปลีกอย่างเหมาะสมและรอบคอบ

ภาวะเศรษฐกิจจังหวัดสุราษฎร์ธานี

ในปี 2568 เศรษฐกิจของจังหวัดสุราษฎร์ธานีมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2567 โดยได้รับแรงสนับสนุนหลักจากภาคบริการและการท่องเที่ยวที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจในพื้นที่มีความคึกคักมากขึ้น ซึ่งเอื้อต่อการขยายตัวของการบริโภคภาค

เอกชนและกำลังซื้อของประชาชนในจังหวัด รวมถึงกลุ่มนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศ โดยเฉพาะในพื้นที่เมืองหลักและแหล่งท่องเที่ยวสำคัญ เช่น เกาะสมุยและพื้นที่ใกล้เคียง

เมื่อพิจารณาปี 2567 เศรษฐกิจจังหวัดสุราษฎร์ธานียังคงอยู่ในช่วงฟื้นตัว โดยการบริโภคภาคเอกชนขยายตัวตามรายได้จากภาคบริการและการท่องเที่ยว อย่างไรก็ตาม ภาคเกษตรกรรมและภาคอุตสาหกรรมยังเผชิญความผันผวนจากปัจจัยด้านสภาพอากาศ ราคาสินค้าเกษตร และต้นทุนการผลิต ส่งผลให้กำลังซื้อของประชาชนบางกลุ่มเติบโตอย่างจำกัดในบางช่วงเวลา อย่างไรก็ตาม ความต้องการสินค้าอุปโภคบริโภคที่จำเป็นต่อการดำรงชีวิตยังคงอยู่ในระดับสม่ำเสมอ ส่งผลให้ภาคการค้าส่งและค้าปลีกสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

สำหรับปี 2568 ภาคเกษตรกรรมของจังหวัดสุราษฎร์ธานียังคงมีความผันผวนในบางสาขา อย่างไรก็ตาม รายได้เกษตรกรในบางพื้นที่ยังได้รับแรงสนับสนุนจากราคาสินค้าเกษตรและกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้อง ขณะที่ภาคอุตสาหกรรม โดยเฉพาะอุตสาหกรรมแปรรูปสินค้าเกษตรและกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการบริโภค มีสัญญาณปรับตัวดีขึ้นตามการขยายตัวของภาคบริการและการท่องเที่ยว ซึ่งมีส่วนช่วยเสริมสร้างกำลังซื้อในระดับชุมชน

ภาคบริการและการท่องเที่ยวในปี 2568 ยังคงเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญของเศรษฐกิจจังหวัดสุราษฎร์ธานี โดยการเพิ่มขึ้นของนักท่องเที่ยวและกิจกรรมทางการท่องเที่ยวส่งผลเชิงบวกต่อการใช้จ่ายใช้สอยในพื้นที่ ทั้งในด้านปริมาณลูกค้า ความถี่ในการเข้ามาใช้บริการ และความต้องการสินค้าอาหาร เครื่องดื่ม และสินค้าอุปโภคบริโภคในชีวิตประจำวัน ซึ่งเป็นกลุ่มสินค้าหลักของธุรกิจค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภค

ภายใต้บริบทดังกล่าว การฟื้นตัวของกิจกรรมทางเศรษฐกิจและกำลังซื้อในจังหวัดสุราษฎร์ธานี มีส่วนสนับสนุนการดำเนินงานของสาขาเดิมของบริษัท โดยเฉพาะสาขาที่ตั้งอยู่ในแหล่งชุมชน พื้นที่เมือง และพื้นที่ท่องเที่ยว ซึ่งสะท้อนถึงความสามารถของสาขาเดิมในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าในพื้นที่ได้อย่างต่อเนื่อง ขณะเดียวกัน สภาพเศรษฐกิจที่ปรับตัวดีขึ้นยังเป็นปัจจัยแวดล้อมที่เอื้อต่อการพิจารณาการขยายสาขาในทำเลที่มีศักยภาพ ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวยังคงอยู่ภายใต้การประเมินความเหมาะสมด้านกำลังซื้อ โครงสร้างประชากร และสภาพการแข่งขันในแต่ละพื้นที่อย่างรอบคอบ

ด้านเสถียรภาพเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อที่อยู่ในระดับไม่สูงและตลาดแรงงานที่ยังคงอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม ช่วยสนับสนุนบรรยากาศการใช้จ่ายใช้สอยของผู้บริโภค และเอื้อต่อการดำเนินธุรกิจค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภคในจังหวัดสุราษฎร์ธานีโดยรวม

โดยสรุป เศรษฐกิจจังหวัดสุราษฎร์ธานีในปี 2568 มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2567 โดยมีภาคบริการและการท่องเที่ยวเป็นแรงขับเคลื่อนหลัก ขณะที่ภาคเกษตรกรรมและภาคอุตสาหกรรมยังคงมีความผันผวนในบางสาขา การฟื้นตัวดังกล่าวมีส่วนสนับสนุนกำลังซื้อในพื้นที่และเป็นปัจจัยแวดล้อมที่เอื้อต่อการรักษาระดับผลการดำเนินงานของสาขาเดิม รวมถึงการดำเนินกลยุทธ์การขยายสาขาของธุรกิจค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภคของบริษัทอย่างเหมาะสมและรอบคอบ

อุตสาหกรรมค้าปลีกและค้าส่ง

จากบทวิเคราะห์ธุรกิจค้าปลีก 2567-2568 ของศูนย์วิจัยกสิกรไทย, สรุปสถานการณ์และเทรนด์ค้าปลีกไทย ปี 2568 ของสมาคมผู้ค้าปลีกไทย, รายงานสถานการณ์ธุรกิจค้าปลีก ปี 2567 ของสำนักงานนโยบายและยุทธศาสตร์การค้า, และบทวิเคราะห์ธุรกิจค้าปลีก-ค้าส่งและดัชนีการค้าปลีกการค้าส่ง ของธนาคารกรุงศรีอยุธยา

ภาพรวมอุตสาหกรรม

ในปี 2567 อุตสาหกรรมค้าปลีก-ค้าส่งของไทยยังคงขยายตัวในอัตราที่ชะลอลงเมื่อเทียบกับช่วงก่อนหน้านี้ โดยได้รับแรงหนุนหลักจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและการใช้จ่ายของนักท่องเที่ยวต่างชาติ อย่างไรก็ตาม การบริโภคภาคครัวเรือนยังเผชิญแรงกดดันจากค่าครองชีพที่อยู่ในระดับสูงและภาระหนี้ครัวเรือน ส่งผลให้การใช้จ่ายของผู้บริโภคมีลักษณะระมัดระวัง และการเติบโตของยอดขายในกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภคอยู่ในระดับจำกัด โดยเฉพาะในพื้นที่ต่างจังหวัดที่ไม่ใช่แหล่งท่องเที่ยวหลัก

สำหรับปี 2568 อุตสาหกรรมค้าปลีก-ค้าส่งมีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่อง แต่ในอัตราที่ใกล้เคียงหรือชะลอลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปี 2567 โดยสถาบันวิจัยหลายแห่งประเมินว่าอัตราการเติบโตของภาคค้าปลีกโดยรวมอยู่ในช่วงประมาณร้อยละ 3 ต่อปี ซึ่งต่ำกว่าค่าเฉลี่ยในช่วงก่อนเกิดการแพร่ระบาดของโควิด-19 สะท้อนถึงการฟื้นตัวของกำลังซื้อที่ยังไม่เต็มที่และการแข่งขันที่รุนแรงมากขึ้นในอุตสาหกรรม

โครงสร้างการเติบโตของค้าปลีกและค้าส่ง

ในปี 2567 การเติบโตของธุรกิจค้าปลีกมีลักษณะไม่สมดุลระหว่างกลุ่มสินค้า โดยกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค (FMCG) เช่น อาหาร เครื่องดื่ม และของใช้ในชีวิตประจำวัน มีอัตราการเติบโตต่ำกว่ากลุ่มสินค้าแฟชั่น ไลฟ์สไตล์ และอาหารนอกบ้าน เนื่องจากผู้บริโภคให้ความสำคัญกับการควบคุมค่าใช้จ่ายและเลือกซื้อเฉพาะสินค้าที่จำเป็น ขณะที่ธุรกิจค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภคขยายตัวในอัตราต่ำเช่นเดียวกัน โดยมีการเติบโตในช่วงประมาณร้อยละ 1-3 ต่อปี

ในปี 2568 โครงสร้างการเติบโตของอุตสาหกรรมค้าปลีก-ค้าส่งยังคงได้รับแรงหนุนจากกลุ่มสินค้าจำเป็น โดยเฉพาะร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) เช่น ร้านสะดวกซื้อ ซูเปอร์มาร์เก็ต และไฮเปอร์มาร์เก็ต ซึ่งมีการขยายตัวดีกว่าค่าเฉลี่ยของตลาด จากการเพิ่มสาขาและการเข้าถึงผู้บริโภคในระดับชุมชน ขณะที่การเติบโตจากสาขาเดิม (SSSG) มีแนวโน้มทรงตัวหรือเติบโตในอัตราจำกัด สะท้อนพฤติกรรมค่าใช้จ่ายที่ยังคงระมัดระวังของผู้บริโภค

ปัจจัยสนับสนุนและข้อจำกัด

ปัจจัยสนับสนุนสำคัญของอุตสาหกรรมค้าปลีก-ค้าส่งในปี 2568 ได้แก่

- (1) การฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว ซึ่งช่วยเพิ่มกำลังซื้อในพื้นที่เมืองท่องเที่ยว
- (2) มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ เช่น มาตรการลดหย่อนภาษี Easy E-Receipt และโครงการกระตุ้นการใช้จ่ายภาครัฐเร็ว
- (3) การขยายตัวของค้าปลีกสมัยใหม่และการใช้ช่องทาง Omnichannel เพื่อเข้าถึงผู้บริโภคอย่างทั่วถึง

ขณะเดียวกัน อุตสาหกรรมยังเผชิญข้อจำกัดจากการแข่งขันที่รุนแรง โดยเฉพาะจากสินค้านำเข้าราคาต่ำผ่านช่องทางอีคอมเมิร์ซ ต้นทุนการดำเนินงานที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นจากค่าแรง ค่าพลังงาน และโลจิสติกส์ รวมถึงความเปราะบางของกำลังซื้อภาคครัวเรือน ซึ่งส่งผลให้ผู้ประกอบการต้องให้ความสำคัญกับการบริหารต้นทุนและสภาพคล่องมากขึ้น

การแข่งขันของธุรกิจค้าปลีกและค้าส่ง

จากรายงานสถานการณ์และการแข่งขันธุรกิจค้าปลีก ปี 2567-2568 ของสมาคมผู้ค้าปลีกไทย, บทวิเคราะห์การแข่งขันธุรกิจค้าปลีกและค้าส่ง ปี 2567-2568 ของศูนย์วิจัยกสิกรไทย, รายงานสถานการณ์ธุรกิจการค้าปลีก ปี 2567 สำนักงานนโยบายและยุทธศาสตร์การค้า (สนค.) กระทรวงพาณิชย์, และบทวิเคราะห์การแข่งขันและโครงสร้างตลาดค้าปลีก-ค้าส่ง ของกรุงเทพธุรกิจ / ฐานเศรษฐกิจ

ภาพรวมการแข่งขัน

ในปี 2567 การแข่งขันในธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งของไทยอยู่ในระดับสูง จากโครงสร้างตลาดที่มีผู้ประกอบการจำนวนมากทั้งรายใหญ่และรายย่อย ขณะเดียวกันกำลังซื้อของผู้บริโภคฟื้นตัวอย่างไม่ทั่วถึง ส่งผลให้การแข่งขันด้านราคา โปรโมชัน และการรักษาสถานะลูกค้ามีความเข้มข้น โดยเฉพาะในกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค ซึ่งเป็นสินค้าที่ผู้บริโภคสามารถเปรียบเทียบราคาได้ง่ายและมีความอ่อนไหวต่อราคา

สำหรับปี 2568 ระดับการแข่งขันมีแนวโน้มทวีความรุนแรงขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2567 แม้ภาพรวมอุตสาหกรรมค้าปลีก-ค้าส่งยังคงขยายตัว แต่เป็นการเติบโตในอัตราที่จำกัด ส่งผลให้ผู้ประกอบการต้องแข่งขันกันเพื่อรักษาส่วนแบ่งตลาดมากกว่าการเติบโตตามขนาดตลาด โดยสมาคมผู้ค้าปลีกไทยและสถาบันวิจัยประเมินตรงกันว่า การแข่งขันในปี 2568 ถูกกดดันจากทั้งปัจจัยภายในประเทศและการแข่งขันจากแพลตฟอร์มค้าปลีกต่างชาติ โดยเฉพาะช่องทางอีคอมเมิร์ซและสินค้านำเข้าราคาต่ำ

มิติการแข่งขันที่เปลี่ยนไปจากปี 2567 สู่ปี 2568

1) การแข่งขันด้านราคาและโปรโมชัน

ในปี 2567 ผู้ประกอบการค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภคใช้กลยุทธ์ด้านราคาและโปรโมชันเพื่อกระตุ้นยอดขายสาขาเดิม ท่ามกลางกำลังซื้อที่ฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป

ในปี 2568 กลยุทธ์ดังกล่าวยังคงดำเนินต่อเนื่อง แต่มีข้อจำกัดมากขึ้นจากต้นทุนการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น เช่น ค่าแรง โลจิสติกส์ และพลังงาน ทำให้การแข่งขันด้านราคาส่งผลต่ออัตรากำไรของผู้ประกอบการมากกว่าปีก่อน

2) การแข่งขันจากผู้เล่นต่างชาติและอีคอมเมิร์ซ

ในปี 2567 การแข่งขันจากแพลตฟอร์มอีคอมเมิร์ซต่างชาติเริ่มส่งผลกระทบต่อพฤติกรรมผู้บริโภคอย่างชัดเจน

ในปี 2568 ผลกระทบดังกล่าวทวีความรุนแรงขึ้น โดยเฉพาะสินค้านำเข้าราคาต่ำที่เข้ามาผ่านช่องทางออนไลน์ ส่งผลให้ผู้ประกอบการค้าปลีกและค้าส่งในประเทศต้องเผชิญแรงกดดันด้านราคาและส่วนแบ่งตลาดมากขึ้น

3) การแข่งขันเชิงโครงสร้างระหว่าง Modern Trade และ Traditional Trade

ในปี 2567 ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) มีการขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การแข่งขันกับร้านค้าดั้งเดิมในระดับชุมชนเพิ่มขึ้น

ในปี 2568 แนวโน้มดังกล่าวชัดเจนยิ่งขึ้น โดย Modern Trade มีสัดส่วนตลาดเพิ่มขึ้นจากการขยายสาขาและการบริหารซัพพลายเชนที่มีประสิทธิภาพ ขณะที่การแข่งขันระหว่างผู้ประกอบการ Modern Trade ด้วยกันเองก็รุนแรงขึ้น โดยเฉพาะในทำเลที่มีกำลังซื้อจำกัด

นัยต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2568 กับปี 2567 สภาพการแข่งขันที่เข้มข้นขึ้นส่งผลให้

- การเติบโตของยอดขายสาขาเดิม (SSSG) มีแนวโน้มอยู่ในระดับจำกัด
- การรักษาความสามารถในการทำกำไรขึ้นอยู่กับประสิทธิภาพการบริหารต้นทุนและซัพพลายเชน
- การขยายสาขาและการเพิ่มช่องทางจำหน่ายถูกใช้เป็นกลยุทธ์หลักในการรักษาส่วนแบ่งตลาดมากกว่าการแข่งขันด้านราคาเพียงอย่างเดียว

ภายใต้บริบทดังกล่าว ผู้ประกอบการค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภคต้องปรับกลยุทธ์การแข่งขันจากการเน้นปริมาณยอดขาย ไปสู่การเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน การใช้ข้อมูลลูกค้า และการสร้างความแตกต่างในระดับสาขาและระดับบริการ เพื่อรองรับการแข่งขันที่รุนแรงขึ้น

สถานการณ์การแข่งขันในจังหวัดกระบี่

อ้างอิง รายงานภาวะเศรษฐกิจและโครงสร้างเศรษฐกิจจังหวัดกระบี่ ปี 2567-2568 ของสำนักงานคลังจังหวัดกระบี่, ข้อมูลเศรษฐกิจการค้า และโครงสร้าง GPP จังหวัดกระบี่ ของสำนักงานสถิติจังหวัดกระบี่, และแนวโน้มการแข่งขันธุรกิจค้าปลีก-ค้าส่ง ปี 2567-2568 ของ ศูนย์วิจัยกสิกรไทย / สมาคมผู้ค้าปลีกไทย

ภาพรวมการแข่งขันในจังหวัดกระบี่

ในปี 2567 ธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภคในจังหวัดกระบี่ดำเนินการภายใต้สภาพการแข่งขันที่ค่อนข้างสูง โดยได้รับแรงหนุนจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวซึ่งเป็นโครงสร้างเศรษฐกิจหลักของจังหวัด ส่งผลให้ความต้องการสินค้าอุปโภคบริโภคในพื้นที่เมือง แหล่งท่องเที่ยว และชุมชนโดยรอบปรับตัวดีขึ้น อย่างไรก็ตาม การแข่งขันในตลาดยังคงกระจุกตัวในกลุ่มผู้ประกอบการค้าปลีกสมัยใหม่ ร้านค้าส่ง และร้านค้าชุมชนที่ตั้งอยู่ในทำเลใกล้เคียงกัน โดยเฉพาะในอำเภอเมืองกระบี่ และอ่าวนาง ซึ่งเป็นพื้นที่ที่มีกำลังซื้อจากทั้งประชาชนในพื้นที่และนักท่องเที่ยว

สำหรับปี 2568 ระดับการแข่งขันในธุรกิจค้าปลีก-ค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภคของจังหวัดกระบี่มีแนวโน้ม รุนแรงขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2567 จากการขยายตัวของผู้ประกอบการค้าปลีกสมัยใหม่และโครงการพัฒนาเชิงพาณิชย์ขนาดใหญ่ในจังหวัด โดยเฉพาะการเปิดศูนย์การค้าและคอมมูนิตี้มอลล์ ซึ่งเพิ่มความหนาแน่นของร้านค้าปลีกและทางเลือกของผู้บริโภค ส่งผลให้การแข่งขันด้านราคา โปรโมชั่น และการเข้าถึงลูกค้ามีความเข้มข้นมากขึ้น

มิติการแข่งขันที่เปลี่ยนไปจากปี 2567 สู่ปี 2568

1) การแข่งขันเชิงทำเลและทราฟฟิกลูกค้า

ในปี 2567 การแข่งขันของธุรกิจค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภคในจังหวัดกระบี่ยังคงอิงกับทำเลเป็นหลัก โดยสาขาที่ตั้งอยู่ในแหล่งชุมชนและเส้นทางท่องเที่ยวหลักมีความได้เปรียบด้านปริมาณลูกค้า

ในปี 2568 การเปิดศูนย์การค้าและการขยายสาขาของผู้ประกอบการรายใหญ่ในจังหวัด ส่งผลให้การแข่งขันเชิงทำเลรุนแรงขึ้น โดยร้านค้าปลีกและค้าส่งต้องแข่งขันกันเพื่อรักษาทราฟฟิกลูกค้าและความถี่ในการเข้าซื้อของลูกค้าในพื้นที่เดียวกันมากกว่าปีก่อน

2) การแข่งขันด้านราคาในตลาดที่พึ่งพาการท่องเที่ยว

ในปี 2567 ความต้องการสินค้าอุปโภคบริโภคได้รับแรงหนุนจากจำนวนนักท่องเที่ยว ส่งผลให้ผู้ประกอบการสามารถบริหารราคาขายได้ในระดับหนึ่ง

อย่างไรก็ตาม ในปี 2568 แม้ภาคการท่องเที่ยวยังคงเป็นแรงขับเคลื่อนหลัก แต่การแข่งขันที่เพิ่มขึ้นจากจำนวนร้านค้าและช่องทางจำหน่าย ส่งผลให้การใช้กลยุทธ์ด้านราคาและโปรโมชั่นมีผลกระทบต่ออัตรากำไรของผู้ประกอบการมากขึ้น โดยเฉพาะในกลุ่มสินค้าที่มีความอ่อนไหวต่อราคา เช่น อาหารและของใช้ในชีวิตประจำวัน

3) การแข่งขันระหว่าง Modern Trade ร้านค้าส่ง และร้านค้าชุมชน

ในปี 2567 ร้านค้าปลีกสมัยใหม่และร้านค้าส่งเริ่มเข้ามามีบทบาทมากขึ้นในจังหวัดกระบี่ ส่งผลให้ร้านค้าชุมชนเผชิญแรงกดดันด้านราคาและปริมาณลูกค้า

ในปี 2568 แนวโน้มดังกล่าวชัดเจนขึ้น โดย Modern Trade มีความได้เปรียบด้านระบบซัพพลายเชน การบริหารสต็อก และความหลากหลายของสินค้า ขณะที่การแข่งขันระหว่างผู้ประกอบการ Modern Trade ด้วยกันเองก็เพิ่มขึ้น โดยเฉพาะในพื้นที่เมืองและแหล่งท่องเที่ยวหลักของจังหวัด

นัยต่อผลการดำเนินงานของธุรกิจในพื้นที่

เมื่อเปรียบเทียบปี 2568 กับปี 2567 สภาพการแข่งขันที่เข้มข้นขึ้นในจังหวัดกระบี่ส่งผลให้

- การเติบโตของยอดขายสาขาเดิมของธุรกิจค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภคอยู่ในระดับจำกัด โดยขึ้นอยู่กับความสามารถในการรักษาลูกค้าทั้งในกลุ่มประชาชนในพื้นที่และนักท่องเที่ยว
- การบริหารอัตรากำไรมีความท้าทายมากขึ้นจากการแข่งขันด้านราคาและต้นทุนการดำเนินงาน
- ผู้ประกอบการต้องให้ความสำคัญกับการบริหารทำเล การจัดการสินค้าให้เหมาะสมกับพฤติกรรมผู้บริโภคในพื้นที่ท่องเที่ยว และการควบคุมต้นทุน เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันในระดับจังหวัด

โดยสรุป การแข่งขันของธุรกิจค้าปลีก-ค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภคในจังหวัดกระบี่ในปี 2568 มีความเข้มข้นมากกว่าปี 2567 จากการขยายตัวของผู้ประกอบการค้าปลีกสมัยใหม่และการเพิ่มขึ้นของพื้นที่เชิงพาณิชย์ในจังหวัด ขณะที่กำลังซื้อยังคงพึ่งพาภาคการท่องเที่ยวเป็นหลัก ส่งผลให้การแข่งขันด้านทำเล ราคา และการรักษาลูกค้าเป็นปัจจัยสำคัญที่กำหนดผลการดำเนินงานของผู้ประกอบการในพื้นที่

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดหาสินค้าที่มีคุณภาพและมาตรฐานตรงตามความต้องการของลูกค้า โดยบริษัท จะสั่งซื้อสินค้าโดยตรงจากผู้ผลิตสินค้านั้นๆ หรือผ่านตัวแทนจำหน่ายสินค้า ปัจจุบันบริษัทจัดซื้อสินค้าอุปโภคบริโภค รวมทั้งกลุ่มสินค้าต่างประเทศจากผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้ากว่า 300 ราย รวมสินค้าทั้งสิ้นกว่า 10,000 รายการ ซึ่ง บริษัทจะคำนึงถึงความน่าเชื่อถือแบรนด์ของสินค้า คุณภาพของสินค้า และเป็นที่ยอมรับของผู้บริโภคเป็นหลัก ทั้งนี้ บริษัทสร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้ามาโดยตลอดรวมถึงปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ตามหลัก ธรรมภิบาลที่ดี ซึ่งเป็นการสร้างความน่าเชื่อถือทางธุรกิจให้กับคู่ค้าทางธุรกิจ ตลอดระยะเวลาการประกอบธุรกิจกว่า 40 ปีที่ผ่านมา

บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าจาก 4 บริษัท ประกอบด้วย

- (1) บริษัท ที เอ พี เทคดิง จำกัด (ผลิตภัณฑ์ไฮเนเก้นท์)
- (2) บริษัท เนสท์เล่ (ไทย) จำกัด (ผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องดื่ม ครีมน้ำดื่ม)
- (3) บริษัท ตะวันแดง ดีซีเอ็ม จำกัด (ผลิตภัณฑ์ คาราบาวแดง)

ซึ่งเป็น การแต่งตั้งตัวแทนแบบ Non-Exclusive โดยจะมีการกำหนดเป้าสั่งซื้อรายเดือน และเมื่อบริษัทสามารถดำเนินการได้ตาม เป้าหมาย บริษัทจะได้รับค่าตอบแทนตามที่ตกลงไว้ เช่น อัตราส่วนลดพิเศษเมื่อสั่งซื้อสินค้าถึงเป้าที่กำหนด เป็นต้น ทั้งนี้ หากบริษัทไม่สามารถสั่งซื้อสินค้าได้ตามเป้าหมายก็ไม่ส่งผลต่อการเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัท เนื่องจากไม่มีเงื่อนไข กำหนดไว้ ซึ่งในช่วง 3 ปีย้อนหลังจนถึงไตรมาสล่าสุด บริษัทไม่มีการจัดหาผลิตภัณฑ์จากผู้จำหน่ายสินค้ารายใดเกิน 10% ของยอดสั่งซื้อ

ขั้นตอนการจัดหาสินค้ามีรายละเอียดดังนี้

การประเมินสินค้าในคลังสินค้า

ฝ่ายจัดซื้อของบริษัทเป็นผู้ประเมินสินค้าในคลังสินค้า เพื่อสั่งซื้อสินค้าจากผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้าในปริมาณ ที่เหมาะสมโดยพิจารณาจากประวัติการสั่งซื้อและการขายย้อนหลัง รวมถึงรายการส่งเสริมการขายของผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้า ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดปริมาณขั้นต่ำสินค้า ที่ต้องมียู่ในคลังสินค้าเพื่อรอการจำหน่ายและในกรณีที่ลูกค้า มีการสั่งซื้อสินค้าประเภทใดจำนวนมากในช่วงเวลาขณะนั้นๆ บริษัทจะติดตามและวางแผนการสั่งซื้อสินค้านั้นๆ ให้ รองรับกับความต้องการของลูกค้า ได้อย่างทันท่วงทีและไม่ให้เกิดการสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

การคัดเลือกสินค้า

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกสินค้าเพื่อจำหน่าย และการคัดเลือกผู้ผลิต และผู้จำหน่ายสินค้า มี รายละเอียดดังนี้

การคัดเลือกสินค้าใหม่

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้าได้เข้ามานำเสนอสินค้าต่างๆ ซึ่งบริษัท มีการคัดเลือกสินค้าใหม่ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำมาจำหน่าย โดยพิจารณาจาก ลักษณะสินค้าที่เหมาะสมกับกลุ่มลูกค้าของบริษัท คุณภาพสินค้า ราคาสินค้า ความน่าเชื่อถือของแบรนด์สินค้า และสินค้าเป็นที่ยอมรับของลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีช่วงทดลอง การขายสำหรับสินค้าใหม่เป็นระยะเวลา 3 เดือน หากสินค้าใหม่เป็นที่ต้องการของตลาดและได้รับการตอบรับที่ดีจาก ลูกค้า บริษัทจึงจะพิจารณาจัดซื้อสินค้านั้นๆ เพื่อจำหน่ายต่อไป

การคัดเลือกสินค้าเดิม

บริษัทคัดเลือกสินค้าเดิมที่จำหน่ายอยู่แล้วโดยพิจารณาจากความต้องการสินค้าของลูกค้า และการตอบรับที่ดี จากลูกค้าในสินค้านั้นๆ ทั้งนี้ บริษัทมีการเก็บข้อมูลการขายสินค้าแต่ละรายการ เช่น ยอดขาย ราคาสินค้าต่อหน่วยปริมาณการสั่งซื้อในแต่ละช่วงเวลา อัตราการหมุนเวียนของสินค้า เพื่อเป็นข้อมูลในการวิเคราะห์ สถานะการขายสินค้า และเป็นข้อมูลในการตัดสินใจสั่งซื้อสินค้านั้นๆ อีกด้วย การคัดเลือกผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้า

บริษัทคัดเลือกผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้า โดยพิจารณาจากความน่าเชื่อถือของผู้ผลิต และผู้จำหน่ายสินค้าแบรนด์สินค้า สินค้ามีคุณภาพ และเป็นที่ต้องการของลูกค้า มีความตรงต่อเวลาในการส่งสินค้า มีข้อตกลงและเงื่อนไขการขายที่บริษัทสามารถยอมรับและปฏิบัติได้ ในแต่ละปี บริษัท ผู้ผลิตสินค้า และผู้จำหน่ายสินค้าจะประชุมแลกเปลี่ยนข้อมูลร่วมกันเกี่ยวกับสินค้าที่จำหน่าย การตอบรับในสินค้าจากลูกค้า การกำหนดเป้าหมายการสั่งซื้อร่วมกัน และแผนการจัด โปรโมชั่นส่งเสริมการขายสินค้าต่างๆ เพื่อให้การสั่งซื้อสินค้าเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

การจัดซื้อสินค้า

ฝ่ายจัดซื้อของบริษัทจะพิจารณาสั่งซื้อสินค้าในปริมาณที่เหมาะสมให้เพียงพอในการจำหน่าย ให้แก่ลูกค้า และลดความเสี่ยงที่สินค้าจะค้างในคลังสินค้านานเกินจำเป็น โดยอ้างอิงจากประวัติการสั่งซื้อ และการขาย ย้อนหลัง บริษัทมีรอบการสั่งซื้อสินค้า 7 วัน 15 วัน 30 วัน หากสินค้าชนิดใดมีการหมุนเวียนสูง บริษัทอาจกำหนดรอบ การสั่งซื้อสินค้าชนิดดังกล่าว ให้ถี่ขึ้นเพื่อลดต้นทุนในการจัดเก็บสินค้า และเพื่อให้การบริหารคลังสินค้ามีประสิทธิภาพมากที่สุด ทั้งนี้ บริษัทได้กระจายการจัดซื้อสินค้ากับผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้ากว่า 300 ราย โดยในปี 2566 - 2568 บริษัทไม่มีผู้ผลิตสินค้า และผู้จำหน่ายสินค้านรายใดที่มียอดซื้อเป็นสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 10 ของ ยอดซื้อทั้งหมด เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกิดจากการพึ่งพิงผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้านรายใดรายหนึ่ง

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ⁽¹⁾

ทรัพย์สินถาวรหลัก

สินทรัพย์หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ได้แก่ ที่ดิน อาคาร เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์ ยานพาหนะ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน มีรายละเอียดดังนี้

ราคาประเมินทรัพย์สินถาวรหลัก

ชื่อสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	รายละเอียดเพิ่มเติม
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	84.79	บริษัท เป็นเจ้าของ	จดจำนองบางส่วน เป็น หลักประกัน เงินกู้ยืมกับ สถาบันการเงิน	-
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	72.88	บริษัทเป็นเจ้าของ	จดจำนองบางส่วน เป็น หลักประกัน เงินกู้ยืมกับ สถาบันการเงิน	-
เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์	24.03	บริษัทเป็นเจ้าของ	จดจำนองบางส่วน เป็น หลักประกัน เงินกู้ยืมกับ สถาบันการเงิน	-
เครื่องตกแต่งและติดตั้งสำนักงาน	3.71	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี	-
ยานพาหนะ	1.75	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี	-
งานระหว่างก่อสร้าง	0.98	ระหว่างทำ	ไม่มี	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้	76.31	บริษัทเป็นเจ้าของ	จดจำนองบางส่วน เป็น หลักประกัน เงินกู้ยืมกับ สถาบันการเงิน	-

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 1.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.25 ของสินทรัพย์รวม บริษัทมีนโยบายการตัดจำหน่ายโปรแกรม คอมพิวเตอร์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 - 10 ปี

ราคาประเมินสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่สำคัญ

ชื่อสินทรัพย์	ประเภท	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	รายละเอียดเพิ่มเติม
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ซอฟต์แวร์	1.40	-

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : ไม่มี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทไม่มีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม อย่างไรก็ตามบริษัทกำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการ และกลไกทั้งทางตรง และ ทางอ้อม สำหรับการลงทุนในอนาคตเพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแล และบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อย และบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการ และกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่ง และพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุน ของบริษัทในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมดังกล่าวโดยมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทจะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมตามสัดส่วน การถือหุ้นในแต่ละบริษัท เท่าที่สามารถดำเนินการได้ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วม ดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งนโยบายอื่นๆ ของบริษัทอย่างใดก็ดี การส่งตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจะต้องได้รับการพิจารณา และ เห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
2. หากในการเข้าทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ของบริษัทย่อยที่เข้าข่ายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง ทรัพย์สินตามประกาศ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่ เกี่ยวข้องกันที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้วนอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อยอันทำให้บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัทในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
3. คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมแต่ละบริษัทจะมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงาน ให้แก่บริษัททราบโดยนำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม รวมทั้งเปิดเผย และนำเสนอข้อมูลส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัทให้ทราบถึง ความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท บริษัทย่อย ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ หลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
4. บริษัทจะกำหนดแผนงาน และดำเนินการที่จำเป็นเพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมมีการเปิดเผย ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และฐานะทางการเงินให้แก่บริษัท และบริษัทจะดำเนินการที่จำเป็น และติดตามให้ บริษัทย่อยมีระบบในการเปิดเผยข้อมูล และระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าวอย่าง ใกล้ชิด และนำเสนอผลการวิเคราะห์รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ ธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม มีการพัฒนา และเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ในปี 2563 บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า มาถือปฏิบัติเป็นครั้งแรก โดยยานพาหนะที่มีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าจากเดิมบันทึกเป็นยานพาหนะในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ บริษัทฯ ได้จัดรายการทางบัญชีใหม่โดยบันทึกเป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้ รวมถึงมูลค่าสัญญาเช่าที่ดินและอาคารซึ่งเป็นที่ตั้งของร้านสาขาได้ถูกบันทึกเป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้เช่นกัน

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : ไม่มี

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด : N/A

มูลค่างานทั้งหมด : N/A

มูลค่ารับรู้แล้ว : N/A

มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้ : N/A

รายละเอียดเพิ่มเติม : -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

ไม่มี

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทมีการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนทั่วไป ในวันที่ 21 - 30 มกราคม 2568 และหุ้นเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2568 โดยมีโครงสร้างการถือหุ้น ดังนี้

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) มีโครงสร้างการถือหุ้นในลักษณะ บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นกลุ่มบุคคลและครอบครัวผู้ก่อตั้ง โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่อยังคงถือหุ้นในสัดส่วนที่มีนัยสำคัญ และมีอำนาจควบคุมทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ณ วันที่เปิดเผยข้อมูลล่าสุด บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดคือ

นายเอกพงศ์ โชคชัยวิวัฒน์ ถือหุ้นจำนวน **104,800,000 หุ้น** คิดเป็นสัดส่วนประมาณ **36.64%** ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหลักของบริษัท

รองลงมา คือ

นางสาวจุไรวรรณ แซ่เตียว ถือหุ้นจำนวน **80,446,900 หุ้น** คิดเป็นประมาณ **28.13%** ของหุ้นชำระแล้ว โดยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สอง นอกจากนี้ บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายอื่นซึ่งเป็นบุคคลธรรมดาในกลุ่มผู้ก่อตั้ง ครอบครัวของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานของบริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนรองลงมา เช่น

- นายอภิรุณ ปัญญาพล
- นายประดิษฐ์พงศ์ วรียงยง
- สมาชิกในครอบครัวโชคชัยวิวัฒน์

เมื่อพิจารณาในภาพรวม โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทสะท้อนให้เห็นว่า **กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่และครอบครัวที่เกี่ยวข้องถือหุ้นรวมกันมากกว่า**

กึ่งหนึ่งของหุ้นชำระแล้ว ส่งผลให้กลุ่มดังกล่าวมีอำนาจควบคุมการกำหนดนโยบาย การแต่งตั้งกรรมการ และการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ของ

บริษัท ในขณะที่หุ้นส่วนที่เหลือเป็นการถือครองโดยผู้ถือหุ้นรายย่อยและผู้ลงทุนทั่วไปในตลาดหลักทรัพย์

โครงสร้างการถือหุ้นดังกล่าวช่วยให้บริษัทมีความต่อเนื่องในการบริหารงานและการดำเนินกลยุทธ์ระยะยาว

บริษัทของท่านมีการถือหุ้นในบริษัทอื่นหรือไม่ : มี

รูปแผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ผังโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนการเสนอขายหุ้นต่อประชาชน		ภายหลังเสนอขายหุ้นต่อประชาชน	
	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
1. กลุ่มครอบครัวนายเอกพงศ์ โชคชัยวิวัฒน์				
1.1 นายเอกพงศ์ โชคชัยวิวัฒน์	104,800,000	52.40%	104,800,000	36.64%
1.2 นางสาวจุไรวรรณ แซ่เตียว	80,000,000	40.00%	80,446,900	28.13%
1.3 นางสาวชญานันท์ โชคชัยวิวัฒน์	4,000,000	2.00%	4,000,000	1.40%
1.4 เด็กชายณัฐพัชร โชคชัยวิวัฒน์	4,000,000	2.00%	4,000,000	1.40%
1.5 เด็กชายณัฐริ โชคชัยวิวัฒน์	4,000,000	2.00%	4,000,000	1.40%
รวมครอบครัวนายเอกพงศ์ โชคชัยวิวัฒน์	196,800,000	98.40%	197,246,900	68.97%
2. นางยุริณณัฐ โชคชัยวิวัฒน์	1,200,000	0.60%	1,200,000	0.42%
3. นายวรันต์ โชคชัยวิวัฒน์	1,000,000	0.50%	1,000,000	0.35%
4. นางสาวกันดา โชคชัยวิวัฒน์	1,000,000	0.50%	1,000,000	0.35%
รวมครอบครัวโชคชัยวิวัฒน์	200,000,000	100.00%	200,446,900	70.09%
รวมจำนวนหุ้นก่อนการเสนอขายหลักทรัพย์	200,000,000	100.00%	86,000,000	30.07%
จำนวนหุ้นที่เสนอขายแก่ประชาชนทั่วไป ซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท			85,553,100	29.91%
Total shares after IPO			286,000,000	100.00%

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิ

ออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น ในบริษัทย่อย : ไม่มี

หรือบริษัทรวมหรือไม่

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. นาย เอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์	104,800,000	36.64
2. น.ส. จุไรวรรณ แซ่เตียว	80,446,900	28.13
3. นาย อภิรม ปัญญาพล	10,533,500	3.68
4. นาย ประดิษฐ์พงศ์ วรยิ่งยง	7,926,900	2.77
5. ด.ญ. ชญานันท์ โชคชัยวิทัศน์	4,000,000	1.40
6. ด.ช. ณัฐพัชร โชคชัยวิทัศน์	4,000,000	1.40
7. ด.ช. ณัฐวี โชคชัยวิทัศน์	4,000,000	1.40
8. นาย วรัญญ ตั้งวัชรโบล	3,000,000	1.05
9. นาย ไพรัตน์ จิงพิริยะ	3,000,000	1.05
10. นาย ทวี นริสศิริกุล	2,500,000	0.87
11. นาย สุวิทย์ ศิลประชาวังศ์	1,750,000	0.61

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีทุนจดทะเบียน จำนวน 143,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 143,000,000 บาท ทุนสามัญจำนวน 286,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นสามัญ หุ้นละ 0.50 บาท

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท) :	143.00
เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท) :	143.00
หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น) :	286,000,000
มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท) :	0.50
หุ้นบุริมสิทธิ (จำนวนหุ้น) :	0
มูลค่าหุ้นบุริมสิทธิ (หุ้นละ) (บาท) :	0.00

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่ : ไม่มี

1.4.2 ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) : มี
จำนวนหุ้น (หุ้น) : 87,500
คิดเป็นร้อยละ (%) : 0.54

ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

NVDR : Non voting depositary receipt ผู้ถือหุ้น แบบ nvdr จะไม่มีสิทธิในการออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น
ณ 17 มีนาคม 2569 บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ถือหุ้นจำนวน 87,500 หุ้น

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : ไม่มี

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปีของ บริษัท โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นวันแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอจะทำเช่นนั้นได้ แล้วให้รายงานที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีจากงบเฉพาะกิจการ และหลังหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนดและตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับ คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาการจ่ายเงินปันผล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการทำงานตามปกติอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน สภาพคล่อง แผนการขยายธุรกิจ ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นใดใน อนาคตและปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้น เห็นสมควร

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

สำหรับบริษัทย่อยของบริษัทแต่ละบริษัทนั้น ไม่มีการกำหนดอัตราขั้นต่ำในการจ่ายเงินปันผล อย่างไรก็ดี คณะกรรมการ ของบริษัทย่อย และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยนั้นๆ จะพิจารณาจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิประจำปี หลังหักภาษีเงินได้ และ หลังหักเงินสำรองตามกฎหมาย โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของสภาพธุรกิจ เช่น พิจารณาจากแผนการลงทุนในการขยายกิจการ ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน และสภาพคล่องของบริษัทย่อย นั้นๆ เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม ณ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทยังไม่มีบริษัทย่อย

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2564	2565	2566	2567	2568
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	32.8100	0.0800	0.0800	0.1100	0.0900
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	19.5800	0.1700	0.0000	0.1600	0.0340
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวนหุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	0.0000 : N/A	0.0000 : N/A	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	19.5800	0.1700	0.0000	0.1600	0.0340
อัตราการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	59.66	207.37	0.00	140.65	40.46

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยเฉพาะความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภคในจังหวัดกระบี่ จังหวัดสุราษฎร์ธานี และจังหวัดพังงา ซึ่งมีลักษณะเศรษฐกิจที่พึ่งพาภาคการท่องเที่ยว และการเกษตรเป็นหลัก และมีความผันผวนตามปัจจัยภายนอกทั้งในระดับประเทศและระดับโลก คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการกำกับดูแลกิจการและการบริหารเชิงกลยุทธ์ เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

บริษัทให้ความสำคัญกับการระบุและประเมินความเสี่ยงหลักที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานในพื้นที่ที่สาขาของบริษัทดำเนินการอยู่ โดยเฉพาะความเสี่ยงด้านกำลังซื้อและพฤติกรรมผู้บริโภค ซึ่งมีความสัมพันธ์โดยตรงกับฤดูกาลท่องเที่ยว การเปลี่ยนแปลงของจำนวนนักท่องเที่ยว ฤดูกาลเก็บเกี่ยว และภาวะเศรษฐกิจในประเทศและต่างประเทศ ความผันผวนดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อปริมาณการขาย ความถี่ในการเข้าซื้อ และยอดขายสาขาเดิมของธุรกิจค้าปลีกในพื้นที่ บริษัทจึงติดตามสถานะเศรษฐกิจและพฤติกรรมผู้บริโภคในพื้นที่อย่างใกล้ชิด และนำข้อมูลดังกล่าวมาประกอบการวางแผนการดำเนินงานและการบริหารสินค้าให้เหมาะสมกับสภาพตลาด

นอกจากนี้ บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงด้านต้นทุนและห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อธุรกิจค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภค โดยเฉพาะต้นทุนสินค้า ค่าขนส่ง และต้นทุนพลังงานที่อาจได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ภายนอกและความผันผวนของราคาน้ำมัน บริษัทจึงมุ่งเน้นการบริหารจัดการซัพพลายเชน การวางแผนสต็อกสินค้า และการประสานงานกับคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อบรรเทาผลกระทบจากความผันผวนดังกล่าว และรักษาความสามารถในการให้บริการลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

ในด้านการแข่งขัน บริษัทรับรู้ถึงความเสี่ยงจากการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นในธุรกิจค้าปลีกและค้าส่ง ทั้งจากผู้ประกอบการค้าปลีกสมัยใหม่ ร้านค้าชุมชน และช่องทางการจำหน่ายทางออนไลน์ ความเสี่ยงดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อระดับราคาขาย ปริมาณการขาย และอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัท บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการบริหารทำเล การจัดสรรประเภทสินค้าให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าในพื้นที่ท่องเที่ยวและชุมชน รวมถึงการควบคุมต้นทุนการดำเนินงาน เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันภายใต้สภาพการแข่งขันที่เข้มข้น

ในเชิงโครงสร้างการกำกับดูแล คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทในการสอบทานและติดตามประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในพื้นที่ รวมถึงการติดตามผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงร่วมกับฝ่ายบริหาร

ทั้งนี้ บริษัทมีการประเมินและทบทวนความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเป็นระยะ เพื่อให้สอดคล้องกับลักษณะธุรกิจ สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจ และการขยายการดำเนินงานของบริษัท

โดยสรุป นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับบริบทของธุรกิจค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภคในพื้นที่ที่สาขาของบริษัทดำเนินการอยู่ ทั้งในด้านกำลังซื้อ ความผันผวนของต้นทุน การแข่งขัน และความต่อเนื่องของห่วงโซ่อุปทาน เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพและสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน เป็นหน้าที่ของบุคลากรภายในบริษัททุกระดับ ทุกคน ทั้งนี้ ให้อำนาจถึง ผู้กระทำการแทน หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้กระทำการในนามของบริษัท

1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงภายในบริษัทโดยรวม เพื่อให้ สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน ตลอดจนการบริหารงานภายใต้หลักการกำกับดูแลที่ดี รวมทั้ง แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทให้ดำเนินกิจกรรม ด้านการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด รวมถึง ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนภายในบริษัทอย่างต่อเนื่อง และ สม่าเสมอ

2) คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ กำกับดูแล และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระตลอดจนสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนเพื่อให้ เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงกับการควบคุมภายใน รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงนั้น สอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทที่ต้อง พิจารณาความเสี่ยงต่อผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน และร่วมประชุมกับฝ่ายจัดการและฝ่าย ตรวจสอบภายในเพื่อสอบทานให้บริษัทมีระบบบริหารและควบคุมความเสี่ยงที่เพียงพอ

3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงในสายงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้มีการนำ ระบบการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนมาเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการทำงาน รวมทั้งสื่อสารและถ่ายทอดให้ ผู้ปฏิบัติงานในสายงานรับทราบ เพื่อ

ให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีการประเมิน จัดการ และรายงานความเสี่ยง อย่างเพียงพอ รวมทั้ง ศึกษา ทบทวน ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และแนวโน้มของผลกระทบที่อาจมีต่อ บริษัททั้งความเสี่ยงจากภายนอกและภายในบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา สอบ ทานและให้ความเห็น และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

4) ผู้ตรวจสอบภายใน สอบทานและประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน สื่อสารทำความเข้าใจ กับ ผู้บริหารและผู้รับการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบที่เน้นตามความเสี่ยง (Risk Based Auditing) รวมทั้ง ดำเนินการ ให้ความมั่นใจว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมต่อ การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยงนั้นได้มีการปฏิบัติตาม อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทมีองค์ประกอบในการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนและแนวทางในการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน ประกอบไปด้วยขั้นตอนสำคัญที่ ใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการ ดังนี้

1) การกำหนดเป้าหมาย (Objective Setting) การเข้าถึงภารกิจ วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน โดย บริษัทเชื่อมั่นว่า วัตถุประสงค์ที่กำหนดขึ้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ และความเสี่ยงที่บริษัท ยอมรับได้ เหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จตามเป้าหมายหน่วยวัดความสำเร็จ และระดับความ คลาดเคลื่อนจากหน่วยวัดที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ การกำหนดเป้าหมายสำหรับการบริหารความเสี่ยงจะถูกกำหนด ไว้ในแผนธุรกิจของบริษัท

2) การกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Identification) จะต้องกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Identification) โดยกำหนดขอบเขตการตัดสินใจและผลกระทบจากการตัดสินใจที่ยอมรับได้ เพื่อให้ มั่นใจได้ว่า บริษัทสามารถดำเนินงานได้อย่างยั่งยืน และ บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

3) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) การคาดคะเนโอกาสที่ความเสี่ยงนั้นจะเกิดขึ้น (Likelihood) ว่ามี ความถี่มากน้อยเพียงใด และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น (Impact) จากความเสี่ยงนั้นๆ ว่ามีระดับความรุนแรง มากน้อยเพียงใด ซึ่งถ้าความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้น บ่อยและสามารถสร้างความเสียหายได้มาก ก็จะถูก จัดเป็นความเสี่ยงที่จะต้องถูกแก้ไขเป็นอันดับแรก

4) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Responses) การประเมินความเสี่ยงข้างต้น จะทำให้บริษัทสามารถจัดลำดับ ความสำคัญของ ความเสี่ยงที่จะเข้าไปแก้ปัญหาได้ โดยบริษัทได้กำหนดวิธีการ หรือกลยุทธ์ที่จะเข้าไป แก้ปัญหาหรือลดระดับความเสี่ยง

5) กิจกรรมควบคุม (Control Activities) วิธีการปฏิบัติงานที่กำหนดขึ้นเพื่อช่วยให้ฝ่ายบริหารมั่นใจได้ว่าการ บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ โดยการควบคุม ป้องกัน ค้นพบ และแก้ไข

6) การติดตามและประเมินผล (Monitoring)

สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) การจัดการของบริษัทให้มีระบบการสื่อสาร ระบบ สารสนเทศ และระบบการบริหารความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจกระบวนการ และ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของตน ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากการมีสินค้าบางรายการไม่ตรงความต้องการของลูกค้า

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามา

ดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้

ค้ารายใหม่

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทอาจเผชิญความเสี่ยงจากการที่สินค้าบางรายการที่จำหน่ายไม่สอดคล้องกับความต้องการหรือพฤติกรรมผู้บริโภคของลูกค้าในพื้นที่ที่สาขาย่อยดำเนินการอยู่ ซึ่งเป็นตลาดที่มีลักษณะเฉพาะจากการพึ่งพาภาคการท่องเที่ยว การเกษตร และโครงสร้างประชากรในพื้นที่ หากการคัดเลือกประเภทสินค้า ขนาดบรรจุ ราคา หรือคุณลักษณะของสินค้าไม่ตอบโจทย์กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย อาจส่งผลให้สินค้าบางรายการมียอดขายต่ำกว่าที่คาดการณ์ไว้

ความเสี่ยงดังกล่าวอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการบริหารสินค้าคงคลังของบริษัท โดยสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าอาจทำให้เกิดต้นทุนในการจัดเก็บสูงขึ้น มีความเสี่ยงด้านสินค้าล้าสมัย สินค้าเสื่อมคุณภาพ หรือสินค้าหมดอายุ โดยเฉพาะในกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภคและสินค้าสด ซึ่งอาจนำไปสู่การตั้งสำรองหรือการจำหน่ายสินค้าในราคาลดลง ส่งผลกระทบต่ออัตรากำไรขั้นต้นและผลการดำเนินงานของบริษัท

นอกจากนี้ การมีสินค้าที่ไม่ตรงกับความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องอาจส่งผลกระทบต่อประสบการณ์ในการเลือกซื้อสินค้าและความพึงพอใจของลูกค้า โดยเฉพาะในตลาดค้าปลีกที่มีการแข่งขันสูงและมีทางเลือกหลากหลาย ลูกค้าอาจเปลี่ยนไปใช้บริการจากผู้ประกอบการรายอื่น ส่งผลกระทบต่อความถี่ในการเข้าซื้อและยอดขายสาขาเดิมของบริษัทในระยะยาว

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการบริหารสินค้าคงคลังของบริษัท โดยสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าอาจทำให้เกิดต้นทุนในการจัดเก็บสูงขึ้น มีความเสี่ยงด้านสินค้าล้าสมัย สินค้าเสื่อมคุณภาพ หรือสินค้าหมดอายุ โดยเฉพาะในกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภคและสินค้าสด ซึ่งอาจนำไปสู่การตั้งสำรองหรือการจำหน่ายสินค้าในราคาลดลง ส่งผลกระทบต่ออัตรากำไรขั้นต้นและผลการดำเนินงานของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทลดความเสี่ยงจากการที่สินค้าบางรายการไม่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า โดยการติดตามและทบทวนผลการจำหน่ายและภาระผูกพันของสินค้าอย่างสม่ำเสมอ พร้อมปรับโครงสร้างสินค้าให้สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภค ลักษณะพื้นที่ และฤดูกาลท่องเที่ยว นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารสินค้าคงคลังและอายุสินค้า เพื่อลดความเสี่ยงจากสินค้าล้าสมัยหรือหมดอายุ และจำกัดผลกระทบต่ออัตรากำไรและผลการดำเนินงานโดยรวม

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากปริมาณการสั่งซื้อสินค้าเพื่อจำหน่ายที่มากหรือน้อยเกินไป

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- อื่น ๆ : ความเสี่ยงเพิ่มเติมเกี่ยวกับรูปแบบการลงทุน

ของแต่ละสาขา

ลักษณะความเสี่ยง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการวางแผนและกำหนดปริมาณการสั่งซื้อสินค้าไม่สอดคล้องกับความต้องการของตลาดหรือพฤติกรรมผู้บริโภคของลูกค้า

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการสั่งซื้อสินค้ามาเพื่อจำหน่ายมากหรือน้อยเกินไป มีดังนี้

กรณีสั่งซื้อมากเกินไป

1. ทำให้สินค้าคงคลังสะสมมีระดับสูงเกิดต้นทุนในการจัดเก็บและต้นทุนในการบริหารคลังสินค้าเพิ่มขึ้น
2. ทำให้สินค้าเสื่อมสภาพ หอมคาว หรือไม่เป็นที่ต้องการของตลาด จนต้องจำหน่ายในราคาตลาดลงหรือเกิดการตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่าย
3. มีความเสี่ยงต่อกระแสเงินสดและสภาพคล่องของบริษัท เนื่องจากทุนหมุนเวียนถูกใช้ไปกับสินค้าคงคลัง
4. มีความเสี่ยงที่อัตรากำไรขั้นต้นลดลงจากการทำโปรโมชั่นหรือการระบายสต็อก
กรณีสั่งซื้อน้อยเกินไป
5. กรณีเป็นสินค้าขาดสต็อกจะทำให้บริษัทไม่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างเพียงพอ
6. สูญเสียโอกาสขายโดยเฉพาะในช่วงฤดูกาลท่องเที่ยวหรือช่วงความต้องการสูง
7. กระทบต่อภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นของลูกค้า หากไม่สามารถจัดหาสินค้าได้อย่างต่อเนื่อง
8. ลูกค้าอาจเปลี่ยนไปใช้บริการของคู่แข่งแทน

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- บริษัทมีการทบทวนและจัดทำประมาณการความต้องการสินค้าใหม่และยังให้ความสำคัญกับการอ้างอิงข้อมูลย้อนหลัง วิเคราะห์แนวโน้มฤดูกาลและพฤติกรรมผู้บริโภคใหม่
- แยกแผนการสั่งซื้อตามประเภทสินค้า แบ่งเป็น สินค้าหมุนเวียนเร็ว สินค้าหมุนเวียนช้า และสินค้าอายุสั้น และติดตามผล
- ทบทวนการกำหนดค่าสินค้าคงคลังขั้นต่ำ-ขั้นสูง ของแต่ละสินค้า
- จัดหาผู้จำหน่ายสำรองสำหรับสินค้าหลัก กรณีเป็นสินค้าขาดแคลน
- ปรับรอบการสั่งซื้อสินค้าให้ถี่ขึ้นสำหรับสินค้าที่มีความต้องการสูง

ความเสี่ยงที่ 3 การพึ่งพิง Supplier รายใหญ่จำนวนน้อยราย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- อื่น ๆ : ความเสี่ยงจากการขยายสาขา

ลักษณะความเสี่ยง

เป็นความเสี่ยงที่บริษัทต้องพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่เพียงไม่กี่รายในการจัดหาสินค้าที่มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ซึ่งอาจทำให้บริษัทมีข้อจำกัดในการบริหารจัดการต้นทุน ความต่อเนื่องในการจัดหาสินค้าและอำนาจต่อรองทางการค้า

ผลกระทบจากความเสี่ยง

- อาจเกิดความไม่ต่อเนื่องในการจัดหาสินค้า ส่งผลให้เกิดสินค้าขาดสต็อกและสูญเสียโอกาสทางรายได้
- ความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจลดลงและอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันระยะยาว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่จำนวนน้อยราย โดยมุ่งกระจายแหล่งจัดหาสินค้าและพัฒนาความสัมพันธ์กับผู้จัดจำหน่ายหลายราย เพื่อลดการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใดรายหนึ่ง รวมทั้งมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของผู้จัดจำหน่ายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจในความต่อเนื่องในการจัดหาสินค้าและลดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงที่ 4 สินค้าขาดจากชั้นวางจำหน่าย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- อื่น ๆ : ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของแต่ละ

สาขา และการลงทุนไม่เป็นไป

ตามที่คาดหวัง

ลักษณะความเสี่ยง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการที่สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายไม่สามารถวางจำหน่ายบนชั้นวางได้อย่างเพียงพอหรือทันต่อความต้องการของลูกค้า แม้ว่าจะมีความต้องการซื้อเกิดขึ้น ซึ่งอาจมีสาเหตุมาจากการบริหารสินค้าคงคลัง การกระจายสินค้า หรือการจัดการหน้าร้านที่ไม่เหมาะสม

ผลกระทบจากความเสี่ยง

การขาดสินค้าในชั้นวางจำหน่ายอาจทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางรายได้ กระทบต่อความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้า รวมถึงความสามารถในการแข่งขันของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทแบ่งมาตรการจัดการความเสี่ยงเป็น 3 ด้าน ดังนี้

- 1) ด้านการวางแผนและติดตามสินค้า
 - ติดตามรายการสินค้าขาดชั้นวาง (Out of Stock) เป็นประจำ
 - วิเคราะห์ยอดขายย้อนหลังเพื่อปรับแผนการเติมสินค้าให้เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้า
- 2) ด้านการบริหารสาขาและหน้าร้าน
 - กำหนดให้มีการตรวจสอบชั้นวางสินค้าอย่างสม่ำเสมอ และเติมสินค้าให้ครบถ้วน
 - ปรับปรุงการจัดการ Back Stock เพื่อให้สามารถนำสินค้าออกวางจำหน่ายได้ทันเวลา
- 3) ด้านการประสานงานในห่วงโซ่อุปทาน
 - เพิ่มประสิทธิภาพการประสานงานระหว่างฝ่ายจัดซื้อ คลังสินค้า และสาขา
 - ติดตามรอบการจัดส่งสินค้าให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด

ความเสี่ยงที่ 5 Cyber Security Risk

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- นโยบายของรัฐ

ลักษณะความเสี่ยง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการถูกคุกคาม โจมตี หรือเข้าถึงระบบสารสนเทศ ข้อมูล หรือโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีของบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาต ซึ่งอาจส่งผลให้ข้อมูลสำคัญสูญหาย ถูกเปิดเผย ถูกแก้ไข หรือไม่สามารถใช้งานระบบได้ตามปกติ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

- อาจเกิดการสูญหายหรือรั่วไหลของข้อมูลสำคัญ เช่น ข้อมูลลูกค้า ข้อมูลทางการเงิน หรือข้อมูลภายในองค์กร
- อาจเกิดการหยุดชะงักของระบบงานและการให้บริการจนส่งผลกระทบต่อการค้าและธุรกิจและการให้บริการลูกค้า
- อาจเกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงและความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสีย
- อาจมีความเสียหายทางการเงินและความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีการกำหนดมาตรการด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ เพื่อควบคุมการเข้าถึงระบบ ป้องกันข้อมูลรั่วไหล และลดความเสี่ยงจากการโจมตีทางไซเบอร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการค้าและชื่อเสียงของบริษัท

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : มี

ผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์หรือไม่

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทอาจขายหุ้นภายหลังจากการเสนอขายหุ้นครั้งนี้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาซื้อขายหุ้นของบริษัท

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

- อื่น ๆ : ความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ

บริษัทอาจขายหุ้นภายหลังจาก

การเสนอขายหุ้นครั้งนี้ ซึ่งอาจ ส่งผลกระทบในทางลบต่อ

ราคาซื้อขายหุ้นของบริษัท

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทจะปฏิบัติตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 (และที่ มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งกำหนดไว้ว่าหุ้นของบริษัทในสัดส่วนรวมร้อยละ 55 ของทุนจดทะเบียนภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชน ซึ่งรวมถึงหุ้นที่ถือโดยผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 หรือหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นเดิมรายอื่นๆ ในกรณีที่จำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 มี จำนวนน้อยกว่าร้อยละ 55 จะถูกห้ามมิให้ขายเป็นระยะเวลา 1 ปีนับแต่วันที่หุ้นของบริษัท เริ่มทำการ ซื้อขายในตลาด หลักทรัพย์ฯ อย่างไรก็ตาม หลังจากครบ 6 เดือนนับจากวันที่หุ้นของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือ หุ้นดังกล่าวอาจขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย โดยหุ้นที่ ถูกสั่งห้ามขายส่วนที่เหลือ จำนวนร้อยละ 75 จะสามารถทำการขายได้เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 1 ปีนับแต่วันที่หุ้นของ บริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ผลกระทบจากความเสียง

เมื่อกำหนดระยะเวลาห้ามขายหุ้นสิ้นสุดลง ผู้ลงทุนอาจได้รับ ผลกระทบในทางลบจากการที่ราคาตลาดของหุ้นลดลงเนื่องจากการขาย หุ้นซึ่งก่อนหน้านี้อยู่ภายใต้ข้อจำกัดการห้าม ขายหุ้น นอกจากนี้ ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทในครั้งนี้ หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือโดยผู้ ถือหุ้นรายใหญ่ในส่วน ที่เกินร้อยละ 55 ของทุนชำระแล้ว จะสามารถซื้อขายได้เสรีในตลาดหลักทรัพย์ฯ การขายหุ้นหรือการคาดการณ์ว่าจะมี การขายหุ้นในจำนวนมาก (ถ้ามี) อาจมีผลกระทบต่อราคาซื้อขายของหุ้นของบริษัท ซึ่งบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ถึง ผลกระทบ (ถ้ามี) ของ การขายหุ้นในอนาคตหรือ ปริมาณหุ้นที่จะขายในอนาคตว่าจะมีผลกระทบต่อความเคลื่อนไหวของ ราคาตลาดของหุ้นของบริษัทได้

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัท : ไม่มี

หรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : มี

บริษัทดำเนินงานด้วยความมุ่งมั่นอย่างเต็มที่ในการรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และเศรษฐกิจเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน บริษัทได้นำหลักการและแนวทางปฏิบัติด้านความยั่งยืนเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งใน การดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท รวมถึงกระบวนการพัฒนาและออกแบบผลิตภัณฑ์และบริการเพื่อสร้างประโยชน์แก่ ผู้คน ชุมชน และสังคมโดยรวมทั้งหมด นอกจากนี้บริษัทยังพิจารณาดำเนินกิจกรรมและการตัดสินใจทางธุรกิจที่แสดงถึง ความมุ่งมั่นของบริษัท ในการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน เพื่อทำให้เกิดผลกระทบเชิงบวกแก่สิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมชาติ รวมถึงการสร้างมูลค่าและคุณค่าต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ นับตั้งแต่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญา พนักงาน ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทมีการกำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติของบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน รวมถึงสื่อสารไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ตระหนักถึงการดำเนินงานด้าน ความยั่งยืนของบริษัท บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความยั่งยืน ซึ่งรวมถึงนโยบายที่เกี่ยวข้องดังนี้

นโยบายกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักการที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพราะแสดงให้เห็นถึงการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานสากล เสริมสร้างความโปร่งใสและการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพและสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย และเพื่อเป็นเครื่องมือในการปฏิบัติตามให้ สอดคล้องกับแนวทางดังกล่าว บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่างๆ โดยมุ่งเน้นให้บริษัทสามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดี การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทได้กำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นเรียกรับหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว หรือคนรู้จัก หรือเพื่อประโยชน์ต่อธุรกิจ และกำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติ ตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของ ธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกฎหมาย

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชนและแรงงาน

บริษัทมีนโยบายชัดเจนทางด้านสิทธิมนุษยชนและแรงงาน ในการปฏิบัติต่อพนักงานของบริษัท ลูกค้า คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ด้วยความเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติเนื่องจากความแตกต่างทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ประเทศต้นกำเนิด เผ่าพันธุ์เพศ ภาษา อายุสีผิว การศึกษา สถานะทางสังคม วัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม การให้สิทธิเท่าเทียมต่อทุกคน รวมถึงไม่ละเมิดสิทธิและเสรีภาพส่วนบุคคลทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม ทั้งนี้พนักงานของบริษัท ต้องปฏิบัติต่อกันและปฏิบัติต่อบุคคลอื่น ด้วยความเคารพและให้เกียรติซึ่งกันและกันรวมทั้งปฏิบัติตนอย่างเหมาะสมกับหน้าที่ การงานตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และขนบธรรมเนียมประเพณีที่ดีโดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของบริษัท

นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทประกอบธุรกิจเป็นร้านค้าปลีกและค้าส่ง ซึ่งกระบวนการธุรกิจหลัก คือ การซื้อสินค้าจากคู่ค้า การจัดเก็บสินค้า ที่ศูนย์กระจายสินค้า การกระจายสินค้าไปยังร้านสาขาของบริษัท และการจำหน่ายสินค้าให้แก่ผู้บริโภค บริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจจะเกิดจากกระบวนการทำงาน ผลิตภัณฑ์หรือการส่งมอบบริการของบริษัท คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทขึ้น สำหรับผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการและจัดการด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกิจกรรมทางธุรกิจที่อาจจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งทางตรงและทางอ้อม การมุ่งมั่นที่จะใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ลดการก่อให้เกิดขยะและมลพิษ บริษัทสนับสนุนกิจกรรมการลดใช้ บรรจุภัณฑ์สนับสนุนการใช้ผลิตภัณฑ์ที่สามารถนำกลับมาใช้ซ้ำและมุ่งมั่นในการดำเนินการให้ร้านค้าของบริษัทให้เป็น ร้านค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งคณะผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะมีส่วนร่วมในการปฏิบัติ และรับผิดชอบต่อตามนโยบายดังกล่าว เพื่อให้บรรลุตามแนวทางการดำเนินกิจการด้วยหลักจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยมีแนวทางการปฏิบัติดังนี้

1) ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมการใช้ความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

2) ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตน ได้ล่วงรู้มา เนื่องจากการดำเนินธุรกิจอันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการ เปิดเผยตามหน้าที่ ตามกฎหมาย การจัดหาสินค้าที่มีคุณภาพเพื่อเสนอแก่ลูกค้า การเปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลเพียงพอในการตัดสินใจ การเปิดให้ลูกค้าสามารถ ร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการ ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้า อย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อหาทางออกร่วมกัน

3) ดำเนินการแข่งขันทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม ไม่ใช้วิธีกลั่นแกล้ง กีดกันหรือดำเนินการใดๆ ที่ต้องห้ามตามกฎหมายเพื่อมิให้เกิดการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีกับเจ้าหนี้ในด้านต่างๆ ในกรณีที่บริษัท ไม่สามารถชำระหนี้ตามกำหนดได้บริษัทจะแจ้งเจ้าหนี้เพื่อร่วมกันหาทางแก้ไข

4) ประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนรอบข้าง โดยเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานที่อาจ ส่งผลกระทบต่อชุมชนที่กิจการตั้งอยู่ รวมทั้งตอบสนองเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท

ลิงก์นโยบายด้านความยั่งยืน : <http://www.mothermarket.co.th/investor-relations/sustainable-development/>

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการกำหนดความมุ่งมั่นเพื่อแสดงออกให้เห็นถึงความตั้งใจ ความเชื่อ เพื่อให้บรรลุถึงวิสัยทัศน์ที่เราวางไว้ตลอดจนให้มีการติดตาม สังเกตการณ์ และทบทวนความมุ่งมั่นที่กำหนดไว้ โดยกำหนดเป้าหมายด้านความยั่งยืน ดังนี้

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : มี

บริษัทจะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดย

- ส่งเสริมกิจกรรมทางธุรกิจที่ช่วยลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ หรือที่เรียกว่ากิจกรรมทางธุรกิจ คาร์บอนต่ำ (Low carbon business activities) อย่างต่อเนื่อง ในขณะเดียวกันกับการขยายการเติบโตในธุรกิจ
- ติดตามผลกระทบจากการดำเนินงานของบริษัทต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและจัดให้มีมาตรการในการลดผลกระทบต่างๆ ที่เกิดขึ้น
- มุ่งมั่นในการกำจัดการเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิโลกที่ 1.5 องศาภายในปี 2593 จากการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทจะรักษาระดับการยอมรับของสังคม โดย

- ให้ความสำคัญกับประเด็นด้านสุขภาพและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินงานของบริษัท
- มอบประโยชน์สูงสุดแก่ชุมชนโดยรอบ และดำเนินการต่างๆ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าชุมชนในบริเวณของบริษัทมี การพัฒนาและเติบโต
- สนับสนุนและจัดให้พนักงานของบริษัทมีสุขภาวะที่ดี เพื่อทำให้เกิดสถานที่ทำงานที่ดีที่สุด

บริษัทจะสร้างการเติบโตทางเศรษฐกิจและมีการกำกับดูแลกิจการที่เข้มแข็ง โดย

- บริษัทจะดำเนินการสร้างการประเมินความเสี่ยงอย่างเข้มงวดเป็นประจำ
- บริษัทมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงกระบวนการภายในเพื่อสร้างผลกระทบเชิงบวกตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัท
- บริษัทจะให้บริการที่เป็นเลิศเพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าของบริษัทจะได้รับการบริการเป็นที่น่าพอใจ
- ดำเนินธุรกิจอย่างยุติธรรมและโปร่งใส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทเกิดความเชื่อมั่นตลอดจนสร้าง การยอมรับในสังคมวงกว้าง

เป้าหมาย SDGs ขององค์การสหประชาชาติ : Goal 3 การมีสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-being), Goal 4 การศึกษาที่มีคุณภาพ (Quality Education), Goal 5 ความเท่าเทียมทางเพศ (Gender Equality), Goal 6 น้ำสะอาดและสุขาภิบาล (Clean Water and Sanitation), Goal 7 พลังงานสะอาดและจ่ายได้ (Affordable and Clean Energy), Goal 10 ลดความเหลื่อมล้ำ (Reduce Inequalities), Goal 11 เมืองและชุมชนยั่งยืน (Sustainable Cities and Communities), Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible Consumption and Production)

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : มี
 เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน
 ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากฎเกี่ยวกับ : ไม่มี
 นโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญถึงการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนการบริหารจัดการความยั่งยืนของกิจกรรมตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ(value chain) เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืนสร้างความสมดุลในมิติของเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดห่วงโซ่อุปทาน และนำมาซึ่งประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งนี้ ห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจของบริษัทประกอบไปด้วยกิจกรรมหลัก และกิจกรรมสนับสนุนที่ช่วยให้กิจกรรมหลักบรรลุเป้าหมายดังนี้

กิจกรรมหลัก

- กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาและได้มาซึ่งสินค้า
- กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บสินค้า
- กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการกระจายสินค้า การจัดการคลังสินค้า และการส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้า
- กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการขาย
- กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการบริการหลังการขาย

กิจกรรมสนับสนุน

- การพัฒนาระบบสารสนเทศ
- การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล
- กิจกรรมด้านบัญชีและการเงิน

กิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจของบริษัทดังนี้

กิจกรรมหลัก

การจัดซื้อสินค้า - การจัดหาสินค้าที่เกี่ยวข้องกับการขายจากหลากหลายคู่ค้า ซึ่งรวมถึงผู้ประกอบการขนาดเล็กโดยมีกระบวนการคัดกรองสินค้าที่ต้องได้รับมาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนด

การจัดเก็บสินค้า - มีการพัฒนาระบบการจัดเก็บ และคัดแยกสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้การจัดสินค้าเป็นไป หลักการ FIFO

การกระจายสินค้า - การเตรียมการจัดส่งและกระจายสินค้า โดย รถขนส่งของบริษัท เพื่อให้สามารถจัดส่งสินค้าถึงสาขาและลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว

การขายและการบริการ - มีการจัดจำหน่ายที่หน้าร้านและพื้นที่สำหรับสินค้าในชุมชน รวมถึงมีมาตรฐานการให้บริการในบริเวณสาขา

บริการหลังการขาย - มีการรับและการจัดการข้อร้องเรียนความคิดเห็น และข้อเสนอแนะของลูกค้า รวมถึงการวิเคราะห์ความต้องการของลูกค้าเพื่อพัฒนาการบริการอย่างต่อเนื่อง

กิจกรรมสนับสนุน

- การพัฒนาระบบสารสนเทศ
- การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล
- การบัญชีและการเงิน

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมีแผนการบริหารห่วงโซ่คุณค่าสำหรับผู้มีส่วนได้เสียโดยการประเมินความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียผ่านการรับฟังความคิดเห็น การสำรวจความพึงพอใจ หรือช่องทางการมีส่วนร่วมอื่นๆ เพื่อให้ทราบผลกระทบและประเด็นที่เกี่ยวข้องระหว่างบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อกำหนดตัวชี้วัดสำหรับการติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีระบบการบริหาร จัดการที่ดี มีกระบวนการดำเนินงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับผลตอบแทนและสวัสดิการที่ดี สามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เคารพสิทธิของพนักงานและได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม พัฒนาศักยภาพ ความรู้ และความสามารถอย่างต่อเนื่อง โดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึง มีความมั่นคงและความก้าวหน้าในสายอาชีพ มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย มีอุปกรณ์และระบบงานที่สนับสนุนการดำเนินงาน 	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม และทบทวนโครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนประจำปี มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และการตรวจสุขภาพประจำปี ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม มีช่องทางในการรับคำร้องและความคิดเห็นของพนักงาน เพื่อนำไปปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน และสภาพแวดล้อมในสถานที่ จัดให้มีการอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง จัดให้มีการวางแผนผู้สืบทอด (Succession Plan) ในตำแหน่งที่สำคัญต่างๆ ปรับปรุงสภาพแวดล้อมให้เหมาะสมและมีความปลอดภัยในการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การประชุมภายในองค์กร การรับเรื่องข้อร้องเรียน การสำรวจความผูกพันพนักงาน การสำรวจความพึงพอใจ การอบรม / สัมมนา
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> สินค้าและผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ปลอดภัยเป็นไปตามมาตรฐานสากล สินค้าและผลิตภัณฑ์ที่รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ความหลากหลายของสินค้าและบริการในพื้นที่สาขา กำหนดราคาและเงื่อนไขอย่างเป็นธรรม การให้บริการอย่างต่อเนื่อง ช่องทางการจัดจำหน่าย ผ่านสาขาต่างๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> มีการคัดกรองสินค้าสำหรับนำมาจัดจำหน่ายที่ต้องได้รับมาตรฐานการผลิตตามที่กฎหมายกำหนด และผ่านการประเมินสินค้าก่อนทุกครั้ง มีการนำสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเข้ามาจัดจำหน่ายในสาขามากขึ้น มีการควบคุมการใช้งานบรรจุภัณฑ์พลาสติกที่ใช้ครั้งเดียว และส่งเสริมการใช้บรรจุภัณฑ์ที่สามารถใช้ซ้ำได้ มีการสรรหาสินค้าใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า มีการวิเคราะห์ความต้องการในกลุ่มสินค้า เพื่อปรับเปลี่ยนปริมาณประเภท และลักษณะ 	<ul style="list-style-type: none"> การเยี่ยมชม การรับเรื่องข้อร้องเรียน การสำรวจความพึงพอใจ อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> การพบปะกับลูกค้าเมื่อลูกค้าเข้ามาซื้อสินค้า

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
		<p>สินค้าที่นำไปจัดจำหน่ายในแต่ละสาขา</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีการเพิ่มการให้บริการที่หลากหลายในพื้นที่จัดจำหน่าย เช่น ช่องทางการสั่งซื้อออนไลน์ • มีการจัดทำมาตรฐานราคาของสินค้า ตามกระบวนการพิจารณาอย่างเหมาะสม และเป็นธรรมกับลูกค้า • มีการจัดทำโปรโมชั่นสินค้า และกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง • ควบคุมราคาสินค้าบางรายการตามประกาศของทางภาครัฐ • มีการปรับปรุงกระบวนการในการให้บริการอย่างต่อเนื่อง โดยมีการฝึกอบรมพนักงานเพื่อรักษามาตรฐานการให้บริการในพื้นที่ขาย • มีการให้บริการหลังการขายในการแก้ปัญหาที่เกิดขึ้นกับสินค้าเพื่ออำนวยความสะดวกและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้า เช่น บริการเปลี่ยนสินค้าที่ชำรุด หรือเสียหาย หรือ เหน็บเสีย ที่เกิดจากการผลิต หรือการขนส่งสินค้า เป็นต้น • รับฟังข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนจากลูกค้า เพื่อนำมาปรับปรุงการให้บริการและสินค้าอย่างต่อเนื่อง 	
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> • คู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสเป็นธรรม สามารถตรวจสอบได้ • การสั่งซื้อสินค้าอย่างสม่ำเสมอ • การร่วมมือในการพัฒนาธุรกิจและเติบโตร่วมกัน • การชำระค่าสินค้าหรือบริการเป็นไปตามเงื่อนไขและกำหนดเวลา • เงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม • การรักษาข้อมูลสำคัญของคู่ค้า • การปฏิบัติตามสัญญาและข้อตกลงร่วมกัน 	<ul style="list-style-type: none"> • มีกระบวนการในการประเมินคัดเลือกผู้ขายรายใหม่ที่โปร่งใสและเป็นธรรม • มีนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างที่ชัดเจน • มีโครงการสร้างความยั่งยืนทางธุรกิจร่วมกับคู่ค้ารายสำคัญ • เคารพต่อสิทธิและปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายด้วยความเสมอภาค • ประเมินคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน • ปฏิบัติตามสัญญาและข้อตกลงอย่างเคร่งครัด • มีนโยบายในการช่วยเหลือคู่ค้ารายย่อย เพื่อให้คู่ค้ารายย่อยสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • การประเมินและจัดเกรดคุณภาพของผู้ขายหรือผู้ให้บริการ • จัดกิจกรรมเพื่อรักษาความสัมพันธ์อันดีต่อกัน • จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจและรับฟังข้อคิดเห็น
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • คู่แข่งทางการค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • การประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใส และแข่งขันอย่างเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดีและที่กฎหมายกำหนดด้วยความโปร่งใส • ไม่แสวงหาข้อมูลอันเป็นความลับทางการแข่งขันด้วยวิธีที่ไม่สุจริต • มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • ติดตามข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ • การเข้าร่วมสมาคมการค้า
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> • นักลงทุนหรือสถาบันการลงทุน • ผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> • เป้าหมายและทิศทางในการดำเนินธุรกิจในอนาคตที่ชัดเจน • ผลการดำเนินงานและการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน • การบริหารจัดการภายใต้หลักกำกับดูแลกิจการที่ดี • การบริหารงานที่โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ • เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องและเท่าเทียม 	<ul style="list-style-type: none"> • จัดทำแผนกลยุทธ์และแผนธุรกิจเป็นประจำทุกปี • จ่ายเงินปันผลให้สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท • ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสเป็นธรรม ตรวจสอบได้ • ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม • กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> • การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดประชุมนักวิเคราะห์ กิจกรรมบริษัทจดทะเบียน พบนักลงทุน การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนเยี่ยมชมกิจการ • ช่องทางในการสื่อสารที่หลากหลาย เช่น เว็บไซต์ การเผยแพร่ข่าวสารผ่านระบบ SET Portal
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • ผู้ให้เช่า 	<ul style="list-style-type: none"> • การชำระค่าเช่าที่ตรงต่อเวลา • การดูแลสถานที่ให้เช่าให้อยู่ในสภาพเรียบร้อยตลอดระยะเวลาเช่า 	<ul style="list-style-type: none"> • มีระบบการชำระเงินที่รัดกุมและตรงเวลา • มีการดูแลรักษาสภาพของสาขาที่เช่า และพื้นที่โดยรอบอย่างสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • การประชุมร่วมกัน
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • ชุมชน • สังคม 	<ul style="list-style-type: none"> • ลดการสร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน • ร่วมพัฒนา สร้างอาชีพ และรายได้แก่ชุมชนและสังคมโดยรอบ • รับฟังความคิดเห็นจากชุมชน และมีการสื่อสารกันอย่างสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด • สนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและชุมชน • ปฏิบัติงานอย่างสุจริตและส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติตามเป็นพลเมืองดี รับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน • จัดให้มีช่องทางร้องเรียนหรือติดต่อ เพื่อรับฟังปัญหาและข้อร้องเรียนของชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม • การรับเรื่องข้อร้องเรียน
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับ การให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ติดตามการออกกฎหมายใหม่ รวมถึงข้อปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐในการเข้าตรวจสอบและเยี่ยมชมโรงงาน ร่วมประชุม อบรมสัมมนาต่างๆ ที่จัดโดยหน่วยงานภาครัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> การประชุมหรืออบรมสัมมนาของหน่วยงานภาครัฐ การเข้าร่วมกิจกรรมที่จัดโดยหน่วยงานภาครัฐ

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และมุ่งมั่นในการยกระดับการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมกิจกรรมการดำเนินงานต่างๆของบริษัท ให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการดูแลรักษา และหลีกเลี่ยงการ ทำลายสิ่งแวดล้อม จัดหาระบบรักษาสิ่งแวดล้อมทั้งที่กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติและเป็นอุปกรณ์ในการดำเนินธุรกิจโดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการพลังงานทดแทน/พลังงานสะอาด,
การจัดการขยะและของเสีย,

1. มีการออกแบบและพัฒนากระบวนการทำงาน อุปกรณ์เช่น ตู้แช่ ตู้เย็น ให้สามารถควบคุมมลพิษ และ/หรือ ลด มลพิษโดยให้ครอบคลุมเรื่องการใช้พลังงาน การเกิดน้ำเสีย ฝุ่น ก๊าซ รวมทั้งของเสียต่างๆ
2. กำหนดผู้มีหน้าที่รับผิดชอบต่อที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิต ควบคุมอุปกรณ์ โดยต้องควบคุมดูแลไม่ให้เกิดผล กระทบต่อสิ่งแวดล้อมเกินกว่าที่มาตรฐานกำหนดไว้ และต้องควบคุมการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด
3. ปฏิบัติตามนโยบายในการลดการเกิดขยะหรือของเสีย และให้ความร่วมมือในการกำจัดขยะหรือของเสียด้วย วิธีการที่ถูกต้อง
4. มีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยก่อนที่จะมีการลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใด ๆ โดยบริษัทได้ดำเนินการภายใต้แนวคิดการใส่ใจและรักษาสิ่งแวดล้อม
5. มีแนวปฏิบัติในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ วัสดุ หรือ อุปกรณ์ต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
6. มีมาตรการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ เช่น การลดการใช้พลังงาน การปฏิบัติตามนโยบาย 3R (Reduce, Reuse, Recycle) เป็นต้น

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม : ไม่มี

ในรอบปีที่ผ่านมา

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยตระหนักถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศโลก และความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และบริษัทยังริเริ่มโครงการด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ เพื่อลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติและผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อม ดังนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : มี

การบริหารจัดการพลังงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการอนุรักษ์พลังงานและการลดใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างต่อเนื่อง

ในเดือน มิถุนายน ปี 2566 บริษัทได้มีการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Cell) บนหลังคาอาคารสำนักงานใหญ่ เพื่อใช้ในการดำเนินการในส่วนต่างๆ ของสำนักงาน และสาขาสำนักงานใหญ่ ซึ่งสามารถผลิตไฟฟ้าได้ 100 กิโลวัตต์

ในปี 2567 การใช้ไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ดังกล่าวช่วยให้บริษัทลดการใช้พลังงานไฟฟ้าได้มากกว่าร้อยละ 30 ของ การใช้พลังงานไฟฟ้าทั้งหมด อีกทั้งยังเป็นการลดการปล่อยมลพิษทางอากาศ นอกจากนี้ บริษัท ยังมีการใช้หลอดไฟ LED ที่ ช่วยประหยัดพลังงานและช่วยลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์จากกระบวนการผลิตพลังงานไฟฟ้า โดยบริษัทมีการ ใช้พลังงานหลังจากที่มีการติดตั้ง Solar cell

ในปี 2568 ระบบ Solar Cell สามารถผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ได้ 142 MWh สามารถประหยัดพลังงานไฟฟ้าได้เป็นจำนวนเงินประมาณ 568,000 บาท พร้อมกันนั้นในปี 2568 บริษัทได้มีการติดตั้งระบบ Solar Cell ให้กับสำนักงานสาขาใส่ไทย ซึ่งจะสามารถใช้พลังงานแสงอาทิตย์ได้ในไตรมาส 1/2569

การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้า : ไม่มี

และ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : มี

- เดือนมกราคม - ธันวาคม 2567 บริษัทใช้ไฟฟ้าทั้งหมด 3,928 MWh เป็นการใช้อำนาจจากระบบโซลาร์เซลล์ จำนวน 165 MWh คิดเป็นร้อยละ 4.20 ของพลังงานไฟฟ้าที่ใช้ทั้งบริษัท
- เดือน มกราคม - ธันวาคม 2568 บริษัทใช้ไฟฟ้าทั้งหมด 3,959 MWh เป็นการใช้อำนาจจากระบบโซลาร์เซลล์ จำนวน 142 MWh คิดเป็นร้อยละ 3.59 ของพลังงานไฟฟ้าที่ใช้ทั้งบริษัท

การบริหารจัดการการใช้น้ำมัน

บริษัทได้มีการปรับปรุงด้านประสิทธิภาพการใช้น้ำมันภายในกิจกรรมการทางธุรกิจของบริษัท โดย

1) มีการบำรุงรักษายานพาหนะที่ใช้ในการขนส่งเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เช่น การบำรุงรักษาประจำรอบการเปลี่ยนยาง

2) มีการปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการเส้นทางการจัดส่งให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

3) มีการอบรมพนักงานด้านการขับขี่ เพื่อให้ขับขี่ได้อย่างปลอดภัยและประหยัดน้ำมันเชื้อเพลิง จากการพัฒนาและปรับปรุงข้างต้น ส่งผลให้พนักงานมีการตระหนักถึงผลกระทบ ด้านสิ่งแวดล้อม และทำให้บริษัทมีประสิทธิภาพในการใช้น้ำมันเพิ่มขึ้นได้

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

การบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ

บริษัทมีการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งในขั้นตอนในการแปรรูปสินค้า เช่น การตัดแต่งเนื้อสัตว์เพื่อแพ็คและจำหน่าย เป็นต้น ต้องมีการใช้น้ำประปาในการชำระล้างเพื่อทำความสะอาด บริษัทมีการควบคุมและบริหารจัดการน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการแปรรูปการตรวจสอบสุขภาพสุขภัณฑ์ภายในอาคารสำนักงานและสาขาอย่างสม่ำเสมอเพื่อป้องกันการรั่วไหลของน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : มี

บริษัทยังมีการบำบัดน้ำที่ไหลผ่านถังบำบัดน้ำเสียเพื่อให้ได้น้ำที่มีคุณภาพตามมาตรฐานคุณภาพน้ำทิ้งกำหนด ในปี 2566 - 2568 บริษัทมีมูลค่าการใช้น้ำ ดังนี้

ปี 2566 จำนวน 18 สาขา มูลค่าการใช้น้ำทั้งหมด 229,875.10 บาท

ปี 2567 จำนวน 20 สาขา มูลค่าในการใช้น้ำทั้งหมด 233,824 บาท

ปี 2568 จำนวน 22 สาขา มูลค่าในการใช้น้ำทั้งหมด 301,423 บาท

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : มี

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของปริมาณขยะและของเสียจากกระบวนการแปรรูปซึ่งส่งผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม จึงมุ่งเน้นการลดการก่อให้เกิดขยะของเสียและมลพิษจากกระบวนการแปรรูปโดยจัดให้มีการตรวจประเมิน คุณภาพในการกำจัดขยะ ของเสีย และมลพิษ เพื่อวางแผนการควบคุมปริมาณขยะ ของเสีย และมลพิษ อีกทั้งบริษัท มีระบบ การคัดแยกขยะทั้งในสาขา และสำนักงานใหญ่ เพื่อนำขยะประเภทต่างๆ ไปใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น การคัดแยกขยะ เปียกหรือขยะอินทรีย์ที่เป็นเศษอาหาร การคัดแยกขยะรีไซเคิล เช่น กระดาษ ลังกระดาษ ขวดพลาสติก ฟิล์มพลาสติกใส พาเลทพลาสติก เศษโลหะ และขยะรีไซเคิลอื่นๆ เพื่อขายให้บริษัทที่รับซื้อการคัดแยกขยะทั่วไปเพื่อกำจัดตามหลักสุขาภิบาล และการคัดแยกขยะอันตรายและขยะไม่อันตรายเพื่อนำไปกำจัดผ่านบริษัทที่ให้บริการเฉพาะด้าน นอกจากนี้ บริษัท ยังมีการรณรงค์และสร้างจิตสำนึกภายในองค์กรเรื่องการลดการเกิดขยะ เช่น การใช้ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์แทนการใช้กระดาษ การนำถุงพลาสติกกลับมาหมุนเวียนใช้ใหม่ การจัดกิจกรรมส่งเสริมความรู้การคัดแยกประเภทขยะ และการตั้งถังขยะแต่ละประเภท เป็นต้น

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมจึงเห็นความสำคัญในการจัดการก๊าซเรือนกระจก ซึ่งในปัจจุบันเป็นหนึ่งในสาเหตุของการเกิดสภาวะโลกร้อน (Climate Change) ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งมั่นในการส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เช่น การส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทนเพื่อลดการใช้พลังงานไฟฟ้าจากภาคการผลิต ไฟฟ้าโดยการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Cell) เพื่อใช้ในกระบวนการผลิตซึ่งเป็นกิจกรรมหลักที่มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมากที่สุดและการดำเนินการในส่วนต่างๆ ของบริษัท รวมถึงการปรับปรุงระบบการขนส่งสินค้า และการบำรุงรักษาเครื่องปรับอากาศ ตู้เย็น ตู้แช่ และอุปกรณ์ที่ใช้ไฟฟ้าตามแผนการอนุรักษ์การใช้พลังงานเพื่อลดปริมาณ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก รวมถึงการรณรงค์เรื่องการประหยัดพลังงานอย่างต่อเนื่อง

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

ปัจจุบัน บริษัทยังไม่ได้จัดให้มีการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization) และ ยังไม่ได้จัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพื่อติดตามปริมาณการในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก อย่างไรก็ตาม จากการติดตั้ง Solar Cell ของบริษัท ธิป ท็อป เอ็นจิเนียริง จำกัด ซึ่งเป็นผู้ติดตั้งแผงโซลาร์ บริษัทพบว่า บริษัทสามารถ ประหยัดพลังงานไฟฟ้าจากการดำเนินการดังกล่าวมากกว่าร้อยละ 30 หรือเทียบเท่าการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ 87,880 กก. หรือเทียบเท่าการปลูกต้นไม้ 2,623 ต้น

ลิงก์แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ ((กรณี))	0	0	0

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สังคม และการเคารพสิทธิมนุษยชนเสมอมา เพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการปรับปรุงคุณภาพชีวิตให้ดีขึ้น

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม ดังต่อไปนี้

1. การประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม มีจรรยาบรรณ ตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้าตามหลักจริยธรรมในการประกอบ การค้ากฎหมายและหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาคกัน รวมถึงเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น
2. การให้บริการที่มีคุณภาพบริษัทมุ่งเน้นการคัดเลือกสินค้าที่มีคุณภาพและบริการที่เป็นมาตรฐานเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ตามสโลแกนของบริษัท การคัดเลือกสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐานและราคายุติธรรมถือเป็นปัจจัยหลักในการดำเนินธุรกิจ การขยายสาขาของ บริษัท เพื่อการให้บริการไปยังลูกค้าในชุมชนต่างๆ ถือเป็นกลยุทธ์หลัก ในการดำเนินธุรกิจ
3. การจำหน่ายสินค้าจากชุมชนในสาขาของบริษัท บริษัทคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการเติบโตของ ชุมชน และบริษัทมีนโยบาย สนับสนุนสินค้าที่ผลิตในชุมชนให้มาจำหน่ายในสาขาของบริษัท นโยบายดังกล่าวสนับสนุนให้ ผู้ผลิตสินค้ารายย่อยในชุมชนเข้ามาเสนอขาย สินค้า โดยการจัดหาพื้นที่ในการวางสินค้าชุมชน เพื่อให้ผู้ผลิตสินค้ารายย่อย เติบโตไปพร้อมกับบริษัท
4. การเคารพสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อพนักงาน ชุมชน และสังคมรอบข้างด้วยความเคารพ ไม่ละเมิดสิทธิ มนุษยชน รวมถึงการ ปฏิบัติตนให้บุคลากรคำนึงถึงการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด
5. การปฏิบัติต่อแรงงาน/ พนักงาน อย่างเป็นธรรม โดยปฏิบัติต่อพนักงานตามกฎหมายแรงงาน จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน เงื่อนไขการ จ้างงานเป็นธรรมรวมถึงกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ อย่างเป็นธรรม และดูแล สถานที่ปฏิบัติงานให้มีความปลอดภัยและถูกสุข อนามัย
6. การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยคำนึงถึงการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพและมีความปลอดภัยตามที่กฎหมาย กำหนด ให้ข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอในการตัดสินใจ รวมถึงการไม่เผยแพร่ข้อมูลของลูกค้าแก่ บุคคลภายนอก
7. การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อดูแลรักษาและหลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อม
8. การพัฒนาสังคมหรือชุมชน โดยการสนับสนุนและให้ความช่วยเหลือที่เหมาะสมแก่ชุมชนโดยรอบเปิดโอกาสให้ชุมชนได้แสดงความคิด เห็นและร้องเรียนสำหรับโครงการที่อาจส่งผลกระทบต่อชุมชนรวมถึงส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและ สังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : มี

แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน

1. วัตถุประสงค์

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ดำเนินธุรกิจค้าปลีก-ค้าส่ง อยู่ภายใต้กรอบของธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยมีความตระหนักถึงการสร้างสมดุลทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทตั้งมั่นที่จะดำรงตนให้เป็น บริษัทที่เป็นแบบอย่างที่ดีของสังคม (Good Corporate Citizen) ในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และสามารถบริหารกิจการให้เติบโตอย่าง มั่นคงและเป็นที่ยอมรับในสังคมบนพื้นฐานของจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทุกกลุ่มในการดำเนินงานและบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ พลังงาน ของเสีย รวมไปถึงสภาพภูมิอากาศ สภาพแวดล้อม และความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อให้เกิดประโยชน์และประสิทธิภาพสูงสุด อย่างเป็นระบบและยั่งยืน บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมขึ้น เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ

2. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทได้กำหนดแนวทางในการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญา ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมทั้งยังส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม หลีกเลี่ยง การดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบในหัวข้อ ต่างๆ ดังนี้

(1) การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง ด้วยความสุจริต เป็นธรรม โปร่งใส เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งบริษัทฯ จะคำนึงถึงผลประโยชน์และผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย รวมถึงมีการแบ่งปันผล ประโยชน์อย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

(2) ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท มีนโยบายดำเนินธุรกิจด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility: CSR) ภายใต้หลักพื้นฐานทางจริยธรรม เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องพร้อมทั้งนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาเป็นแนวทาง เพื่อรักษาคุณภาพของการดำเนินงานทั้งทางด้านเศรษฐกิจ ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอันจะนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน

(3) การกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอาชีวอนามัย และความปลอดภัย รวมถึงการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจที่เป็นสากล โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ต้องปฏิบัติตามให้อยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และต้องไม่มีส่วนรู้เห็น ช่วยเหลือหรือกระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิด ผ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

(4) การกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามให้อยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และต้องไม่มีส่วนรู้เห็นช่วยเหลือ หรือกระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิด ผ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา

(5) การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัท ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับในองค์กรใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมและเพียงพอ และเกิดประโยชน์สูงสุด รวมถึงสื่อสาร ให้ความรู้ สนับสนุนและสร้างจิตสำนึกแก่พนักงานรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ในการบริหารการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ จึงได้มีการกำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy and Procedure) เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านปัญหาทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ให้ชัดเจน โดยมีหลักการที่สำคัญคือการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ มีส่วนร่วมกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม การคิดสินบนและการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้ในรูปแบบต่างๆ เช่น การเรียก รับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของตนเอง ผู้อื่น หรือสร้างโอกาสทางธุรกิจแก่บริษัท กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายบริหาร และผู้ตรวจสอบภายในในการดูแลให้บริษัทฯ มีระบบและกลไกการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ กำหนดหลักเกณฑ์ในการการแลกเปลี่ยนของขวัญ การให้ความบันเทิงและการเลี้ยงรับรอง การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน และการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการกระทำดังกล่าวไม่ได้มีผลประโยชน์อื่นใดแอบแฝง และจัดช่องทาง การร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชันและบทลงโทษ ทั้งนี้หากมีการฝ่าฝืนนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน บริษัทฯ จะพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนด และดำเนินการตามกฎหมาย

4. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัท มีนโยบายสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของความเป็นมนุษย์ คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สีผิว เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงจัดให้มีการดูแลไม่ให้อำนาจของธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนทั้งทางตรงและทางอ้อม เช่น การบังคับใช้แรงงาน (Forced Labour) การใช้แรงงานเด็ก (Child Labour) และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และดำเนินการเยียวยาตามสมควร

5. การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน และการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ในอนาคต บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน โดยจัดให้มีกระบวนการจ้างงาน และเงื่อนไขการจ้างงานเป็นธรรม รวมถึงการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นธรรมเหมาะสมตามศักยภาพของพนักงาน และการพิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรมเพื่อสร้างความมั่นใจในสายอาชีพและส่งเสริมโอกาสความก้าวหน้าในอาชีพรวมทั้งให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน และจัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงาน ทั้งตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสุขภาพและประกันอุบัติเหตุสำหรับพนักงาน ตลอดจนเงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ เช่น เงินค่าพิธีมาปณิก เป็นต้น

บริษัทฯ ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรทุกระดับ โดยจัดให้มีการฝึกอบรม สัมมนาวิชาการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร และสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความสุขและยอมรับซึ่งกันและกัน และมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับโดยไม่มีการเอารัดเอาเปรียบซึ่งกันและกัน

นอกจากนี้ ยังเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัทฯ รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว และคำนึงถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยส่งเสริมให้วาระความปลอดภัยเป็นวาระสำคัญ

6. ความรับผิดชอบต่อลูกค้าและผู้บริโภค

บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม โดยไม่เลือกปฏิบัติ และไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจอันเป็นข้อมูลที่ตามกฎหมายจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย และไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ เพื่อผลประโยชน์ของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง บริษัทฯ มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้าภายใต้ความปลอดภัยและเทคโนโลยีที่เหมาะสม รวมทั้งรักษาคุณภาพที่ได้มาตรฐานสากล และยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ มีทีมงานและแผนกเฉพาะที่รับผิดชอบเรื่องดังกล่าว ทั้งการร้องเรียน การตรวจสอบการแก้ไขปัญหาและการติดตามความคืบหน้ากับทีมงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ลูกค้าได้รับการดูแลอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม และยึดมั่นการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน รวมทั้งสนับสนุนการจัดกิจกรรมและปลูกจิตสำนึกด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการร่วมขับเคลื่อนสังคมไทยให้มีการพัฒนาด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้ชุมชน สังคม หรือผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามความเป็นจริงสามารถสื่อสาร เสนอแนะ หรือร้องทุกข์ผ่านช่องทางที่บริษัทฯ ได้จัดเตรียมไว้

8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ จะสนับสนุนให้มนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กรซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่างๆ ด้วยวิธีใหม่ๆ และยังสามารถหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางเป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อทำในสิ่งต่างๆ เกิดเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุดการเผยแพร่นวัตกรรมถือเป็นความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการสื่อสารและเผยแพร่ให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรับทราบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ เข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ ได้อย่างทั่วถึง

9. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมถึงการลดก๊าซเรือนกระจก(Greenhouse Gas) โดยส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ตระหนักถึงความปลอดภัยของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี ส่งเสริมการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน ทั้งยังปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อ สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งสนับสนุนการจัดกิจกรรมที่มีส่วนในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

10. การจัดการทรัพยากรธรรมชาติ พลังงาน ของเสีย และสภาพแวดล้อม

(1) ดำเนินการและบริหารจัดการทรัพยากร พลังงาน ควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสุขภาพภูมิอากาศ และสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ ให้สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนด อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(2) กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายการบริหารจัดการทรัพยากร พลังงาน ของเสีย การดูแลสภาพ ภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม ให้เหมาะสมกับปริมาณที่ใช้ โดยมุ่งเน้นการลดปริมาณการใช้ ทรัพยากรให้เกิดการใช้อย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด และเลือกใช้ทรัพยากรและวัสดุที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

(3) กำหนดให้การบริหารจัดการทรัพยากร พลังงาน สาธารณูปโภค และสิ่งแวดล้อม เป็นหน้าที่ รับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯทุกระดับที่จะให้ความร่วมมือในการปฏิบัติ ตามมาตรการที่กำหนด

(4) สร้างความตระหนักเรื่องการบริหารจัดการทรัพยากร พลังงาน สาธารณูปโภค และสิ่งแวดล้อม โดยสื่อสารให้ พนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเกิดความเข้าใจและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง การดูแลรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม

(5) ให้การสนับสนุนที่จำเป็นตลอดจนจัดสรรบุคลากร งบประมาณ เวลา การฝึกอบรม และ สนับสนุนการมีส่วนร่วมในการนำเสนอข้อคิดเห็นของพนักงานที่เป็นประโยชน์ เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านทรัพยากรพลังงาน สาธารณูปโภค รวมไปถึงการดูแลสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม

(6) มุ่งมั่นพัฒนาองค์ความรู้ด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม พลังงาน และทรัพยากรธรรมชาติ เพื่อสร้างนวัตกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

11. การจัดการระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ

(1) มีแนวทางในการจัดการระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับ ตรงตามเจตจำนงในการรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

(2) มีการประเมินผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และรายงานความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ ด้วยกระบวนการที่เหมาะสมก่อน ระหว่าง และหลังการพัฒนาโครงการ ตามที่กฎหมายกำหนด

(3) มีการสำรวจและศึกษาระบบนิเวศวิทยา ดูแล อนุรักษ์พันธุ์ไม้ พันธุ์สัตว์ ในระบบนิเวศบริเวณ พื้นที่โดยรอบของการก่อสร้าง และดำเนินการบริหารจัดการตามมาตรการ Mitigation Hierarchy ที่สนับสนุนการหลีกเลี่ยง ลดการเกิด พื้นฟูและชดเชย เมื่อดำเนินธุรกิจในบริเวณ พื้นที่ที่มีความหลากหลายทางชีวภาพ

(4) มีการเลือกใช้วัสดุหรืออุปกรณ์ในการก่อสร้างที่มาจากแหล่งผลิตที่ถูกต้องตามกฎหมาย ไม่มาจากพื้นที่ที่มีประเด็นด้านความหลากหลายทางชีวภาพ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และลดการก่อให้เกิดก๊าซเรือนกระจก

(5) จัดให้มีมาตรการดูแลการจัดการสิ่งแวดล้อม ความหลากหลายทางชีวภาพและระบบนิเวศ เพื่อลดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อมในทุกกระบวนการพัฒนาและดำเนินธุรกิจ

(6) ส่งเสริมให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียตระหนักถึงผลกระทบด้านนิเวศวิทยา และความหลากหลายทางชีวภาพจากการดำเนินธุรกิจ และปลูกจิตสำนึกให้พนักงานมีส่วนร่วมแสดงความรับผิดชอบในขอบเขตที่พึงกระทำได้

(7) เปิดเผยและสื่อสารเรื่องการจัดการระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพรวมทั้ง มาตรการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงสื่อสารช่องทางการแจ้งเบาะแสและการร้องเรียนให้กับชุมชนและสังคมอย่างชัดเจน ในกรณีพบเห็นการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทำลายระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ

(8) ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส โดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็น “เอกสารลับ” ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

จดหมายส่งทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ดิติดอ : กรรมการ บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

สำนักงานใหญ่ ที่อยู่ : เลขที่ 345 ถนนมหาราช ตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ 81000

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและ : ไม่มี

สิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : ไม่มี

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานและแรงงานโดยคำนึงถึงความเป็นธรรมหลักสิทธิมนุษยชนและข้อกำหนดและกฎระเบียบในการจ้างงานอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นธรรมการฝึกอบรมพนักงานการจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและจัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงาน เช่น ประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสอบสุขภาพประจำปี เป็นต้น

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : มี

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรม, แรงงานข้ามชาติ/มา ต่างด้าว

การจ้างงาน

บริษัทคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน ความเท่าเทียม และการไม่เลือกปฏิบัติในการจ้างงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถานการศึกษา เชื้อชาติ และศาสนา รวมถึงการสนับสนุนและส่งเสริมการจ้างงานผู้พิการให้มีโอกาส ได้แสดงศักยภาพและสามารถเข้าถึงงานได้มากยิ่งขึ้น และส่งเสริมให้ผู้พิการในชุมชนได้ทำงานใกล้บ้านเพื่อความสะดวกในการเดินทาง ปัจจุบันบริษัท มีการจ้างงานผู้พิการจำนวน 2 ราย โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท มีจำนวนพนักงาน รวม 379 คน (รวมผู้พิการ 2 ราย และรวมผู้บริหาร 3 ราย)

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทได้ตระหนักถึงความปลอดภัย และสุขอนามัยของพนักงานเป็นสิ่งสำคัญอันดับต้นๆ จึงได้ให้ความสำคัญใน การจัดการสภาพแวดล้อมสถานที่ทำงานให้มีความเหมาะสม เช่น การติดตั้งแหล่งกำหนดแสงให้เพียงพอต่อการทำงาน การติดตั้งระบบระบายอากาศภายในคลังสินค้า การติดตั้งอุปกรณ์รักษาความปลอดภัยในที่ทำงาน เช่น อุปกรณ์เตือนอัคคีภัย และมีการจัดเตรียมอุปกรณ์ช่วยทุ่นแรงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และรักษาสุขภาพของพนักงานที่ปฏิบัติหน้าที่ใน คลังสินค้า เป็นต้น

รวมถึง บริษัทได้มีการจัดตั้งหน่วยงานที่รับผิดชอบในด้านความปลอดภัยโดยเฉพาะซึ่งประกอบไปด้วย เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานวิชาชีพ (จป.) และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการทำงานในการเป็นคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่ในการ ประเมินความเสี่ยงในการทำงาน การให้ความรู้ฝึกอบรมพนักงานในด้านความปลอดภัย ตรวจสอบ และให้คำแนะนำเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการทำงานรวมถึงการจัดกิจกรรมและอบรมที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยในการทำงานพร้อมมีการตรวจ ติดตามผลการทำงานภายหลังด้วย

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : มี

อัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน

ปี 2566 อัตราร้อยละ 0.60

ปี 2567 อัตราร้อยละ 0.79

ปี 2568 อัตราร้อยละ 0.46

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ ในรอบปี 2566 – 2568 บริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	336	337	379
พนักงานชาย (คน)	126	127	145
พนักงานหญิง (คน)	210	210	234

การจ้างงานผู้พิการ

	2566	2567	2568
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)	4	4	2
พนักงานผู้พิการรวม (คน)	4	4	2
พนักงานผู้พิการชาย (คน)	2	2	1
พนักงานผู้พิการหญิง (คน)	2	2	1
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	0	0	0
การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	64,254,448.00	65,476,525.00	70,611,228.00
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	27,393,644.00	28,856,683.00	28,196,562.00
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	36,860,804.00	36,619,842.00	42,414,666.00

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

	2566	2567	2568
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	29.00	43.00	54.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท)	15,449.23	97,202.92	281,811.09

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2566	2567	2568
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	1	3	2

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ความผูกพันของพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)	195	192	217
พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	74	63	92
พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	121	129	125
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	58.04	56.97	57.26
	2566	2567	2568
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	มี	มี	มี

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้าและบริการ เพื่อความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดของลูกค้าและยึดมั่นในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ความเอาใจใส่ และความซื่อสัตย์ โดยให้ความสำคัญในด้านการพัฒนาคุณภาพ การรักษาความปลอดภัยและการจัดการอาชีวอนามัย เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้อง ไม่บิดเบือน คลุมเครือ หรือโฆษณาเกินจริง เพื่อให้ลูกค้าได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอ ในการตัดสินใจ และจัดให้มีการรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มีขอบ อีกทั้ง บริษัทได้จัดให้มีระบบลูกค้าสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารกับลูกค้า รวมถึงการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับ คุณภาพของสินค้าและบริการอย่างมีประสิทธิภาพผ่านทางโทรศัพท์ และมีการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างลูกค้าให้ยาวนานและยั่งยืน โดยในปี 2566 - 2568 บริษัทไม่ได้รับร้องเรียนจากลูกค้าในเรื่องที่สำคัญ

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการให้บริการของบริษัท เพื่อสร้างความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดแก่ลูกค้า และยึดมั่น ในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ และความซื่อสัตย์ ดังนี้

1. บริษัทคำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการเป็นสำคัญ เพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ
2. บริษัทเปิดช่องทางในการร้องเรียนเกี่ยวกับสินค้าและบริการสำหรับลูกค้า
3. บริษัทจะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวไปในทางที่มีขอบ โดยการปฏิบัติ ตามมาตรฐานทางกฎหมาย

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
• การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า	จำนวนครั้งการร้องเรียนของลูกค้า	2567: -	2568: จำนวนครั้งการร้องเรียนในปี 2568 มีทั้งหมด ไม่เกิน 9 ครั้ง

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : มี

ในปี 2567 มีจำนวนลูกค้าร้องเรียนทั้งหมด 9 ครั้ง (รวมทุกสาขา) ซึ่งลดลงจากปีก่อน ไม่เกินจากเป้าที่ตั้งไว้ และมีจำนวนสมาชิกเพิ่มขึ้นจำนวน 17,339 คน คิดเป็น 13.56%

ในปี 2568 มีจำนวนลูกค้าร้องเรียนทั้งหมด 13 ครั้ง (รวมทุกสาขา) ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน เกินจากเป้าที่ตั้งไว้ และมีจำนวนสมาชิกเพิ่มขึ้นจำนวน 2,623 คน คิดเป็น 8.69%

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2566	2567	2568
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทได้มองเห็นถึงความสำคัญในการสร้างปฏิสัมพันธ์กับชุมชน และสนับสนุนการเติบโตของชุมชนอย่างยั่งยืน โดยในปี 2566 - 2568 บริษัทได้มอบเงินสนับสนุนสินค้าและสิ่งของให้กับโครงการ สถานที่ หรือ หน่วยงานต่างๆ ในชุมชน เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการพัฒนาชุมชนตามวัตถุประสงค์ ซึ่งสามารถจำแนกเป็นประเภท ดังนี้ หน่วยงานภาครัฐ โรงพยาบาล โรงเรียนและอื่นๆ

นอกเหนือจากการมอบเงินสนับสนุน สนับสนุนสินค้าและสิ่งของ ที่ทางบริษัทได้มอบให้แก่ชุมชนเพื่อเป็นการสนับสนุนแล้วนั้น บริษัทยังส่งมอบความรู้ มุมมอง และความเข้าใจการทำงาน และการดำเนินธุรกิจที่ดีจากประสบการณ์ในการทำงานจริงให้กับ นักเรียน/นักศึกษา เพื่อนำไปใช้ในชีวิตการทำงานจริงหลังจากจบการศึกษาแล้ว และรวมถึงผู้ประกอบการที่ให้ความสนใจ เพื่อนำไปต่อยอดธุรกิจให้มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและแข็งแรง ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในการสร้างความเข้มแข็ง ให้กับเศรษฐกิจในชุมชนอย่างยั่งยืน

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : มี

แผนการจัดการชุมชนและสังคมที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : อื่น ๆ : ให้เงินหรือสิ่งของสนับสนุนกิจกรรมของชุมชน

บริษัทได้มอบเงินสนับสนุน สินค้า และสิ่งของให้กับโครงการ สถานที่ หรือ หน่วยงานต่างๆ ในชุมชน เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการพัฒนาชุมชนตามวัตถุประสงค์ ซึ่งสามารถจำแนกเป็นประเภท ดังนี้

ปี 2566 หน่วยงานภาครัฐจำนวน 27,013 บาท ,โรงพยาบาลจำนวน 20,000 บาท ,โรงเรียนจำนวน 18,461 บาท และอื่นๆจำนวน 140,007 บาท

ปี 2567 หน่วยงานภาครัฐจำนวน 20,224 บาท ,โรงเรียนจำนวน 3,000 บาท และอื่นๆจำนวน 152,245 บาท

ปี 2568 หน่วยงานภาครัฐจำนวน 10,399 บาท ,โรงพยาบาลจำนวน 100,000 บาท ,โรงเรียนจำนวน 18,561 บาท และอื่นๆจำนวน 287,047 บาท

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : ไม่มี

ข้อมูลเหตุการณ์เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม กรณี	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)	0	0	0

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทประกอบด้วยรายได้จากการขายและรายได้อื่น ในปี 2566 – 2568 บริษัทมีรายได้รวมจำนวน 1,252.90 ล้านบาท จำนวน 1,324.16 ล้านบาท และจำนวน 1,434.83 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นรายได้จากการขายจำนวน 1,243.42 ล้านบาท จำนวน 1,310.17 ล้านบาท และจำนวน 1,426.13 ล้านบาทตามลำดับ

ในปี 2567 รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 66.75 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.37 สาเหตุหลักเป็นผลจากการเติบโตของร้านสาขาเดิมจำนวน 12 สาขา โดยส่วนใหญ่เป็นสาขาที่ตั้งอยู่ในแหล่งท่องเที่ยว หรือตั้งอยู่ในเส้นทางที่ไปแหล่งท่องเที่ยว ขณะเดียวกันปลายเดือนพฤศจิกายน ปี 2567 บริษัทได้เปิดสาขาใหม่จำนวน 2 สาขา ส่วนสาขาเดิมที่ยอดขายไม่เติบโตมีสาเหตุหลักจากการได้รับผลกระทบจากการก่อสร้างทางหลวงซึ่งเป็นอุปสรรคในการเข้าใช้บริการของลูกค้า และสาขาเดิมบางสาขา เช่น สาขาหน้าเทศบาลยอดชายไม่เติบโตเนื่องจากลูกค้ากลุ่มร้านค้าได้ติดต่อซื้อสินค้าโดยตรงจากผู้แทนจำหน่าย ส่งผลให้ยอดขายจากลูกค้ากลุ่มนี้หายไป อย่างไรก็ตามในปีถัดไปบริษัทมีแผนดึงยอดขายในส่วนนี้กลับคืนมาโดยการนำเสนอสินค้าใหม่ๆให้กับฐานลูกค้าเดิม พร้อมกันนั้นก็เร่งขยายฐานลูกค้ากลุ่มใหม่ และกระตุ้นยอดขายโดยการตั้ง KPI ให้กับทีมขาย การวิเคราะห์รายได้แบ่งตามลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

ในปี 2568 รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 115.96 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.85 การเพิ่มขึ้นส่วนมากเป็นการเติบโตของยอดขายจากการเปิดสาขาใหม่จำนวน 2 สาขาในปี 2568 ยอดขายของสาขาที่เปิดปลายปี 2567 จำนวน 2 สาขา มียอดขายเต็มปีในปี 2568 มากกว่านั้น บริษัทมียอดขายเติบโตจากสาขาเดิม (SSSG) ร้อยละ 7.23 ส่วนหนึ่งของการเติบโตของสาขาเดิมมาจากยอดขายที่กลับคืนมาของ 3 สาขา ที่เคยได้รับผลกระทบจากการก่อสร้างทางหลวง ประกอบกับสาขาที่อยู่ในแหล่งท่องเที่ยวภาพรวมก็เติบโตเช่นกัน

1. รายได้จากการค้าปลีก

รายได้จากการค้าปลีกซึ่งเป็นรายได้หลักของบริษัท เป็นรายได้จากการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคผ่านร้านสาขาชื่อ "มาเธอร์ชูปเปอร์มาร์เก็ต และ "มาเธอร์ มาเซ่" จำนวน 22 สาขา (รวมสำนักงานใหญ่) โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ได้แก่ ลูกค้าทั่วไป ทั้งที่มีที่พักอาศัยอยู่ใกล้กับร้านสาขา และลูกค้าสัญจรผ่านหน้าร้านสาขา รวมถึงกลุ่มนักท่องเที่ยวที่ผ่านหน้าร้านสาขา

ในปี 2566-2568 บริษัทมีจำนวนสาขาที่ก่อให้เกิดรายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านร้านสาขา ดังนี้

จำนวนสาขา	ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568
ต้นงวด	18	18	20
เปิด (ปิด) สาขาระหว่างงวด	0	2	2
ปลายงวด	18	20	22
รายได้จากการค้าปลีก	863.98	906.45	1,034.68

ในปี 2566 - 2568 บริษัทมีรายได้จากการค้าปลีกจำนวน 863.98 ล้านบาท จำนวน 906.45 ล้านบาท และจำนวน 1,034.68 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 68.96 ร้อยละ 68.45 และร้อยละ 72.11 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ในปี 2567 รายได้จากการขายเพิ่มขึ้น จำนวน 66.75 ล้านบาท จากปีก่อนหน้า ซึ่งบริษัทมีรายได้จากการค้าปลีกเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 42.47 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.92 และรายได้จากการค้าส่งเพิ่มขึ้นจำนวน 24.28 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.40 ซึ่งการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการค้าปลีกมีสาเหตุหลักจากการเติบโตของสาขาเดิม 12 สาขา โดยส่วนใหญ่เป็นสาขาที่ตั้งอยู่ในแหล่งท่องเที่ยว หรือตั้งอยู่ในเส้นทางที่ไปแหล่งท่องเที่ยว ขณะเดียวกันปลายเดือนพฤศจิกายน ปี 2567 บริษัทได้เปิดสาขาใหม่จำนวน 2 สาขา ที่เกาะพีพี และพังงา การเพิ่มขึ้นของรายได้จากการค้าส่งมีสาเหตุหลักจากการทำการตลาดกับกลุ่มลูกค้าที่เป็นผู้ประกอบการเกี่ยวกับธุรกิจท่องเที่ยว โดยเน้นการขายสินค้าที่เป็นที่นิยม รวมถึงการเข้าถึงลูกค้าที่มากขึ้น

ในปี 2568 รายได้จากการขายเพิ่มขึ้น จำนวน 115.96 ล้านบาท จากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 8.85 การเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายส่วนมากมาจากยอดขายของธุรกิจค้าปลีกซึ่งเติบโตร้อยละ 14.15 เนื่องจากการเปิดสาขาใหม่ในปี 2568 และสาขาใหม่ 2 สาขา ที่เปิดปลายปี 2567 มียอดขายเต็มปีในปี 2568 มากกว่านั้นบริษัทมีการเติบโตจากสาขาเดิม (SSSG) ร้อยละ 7.23 ส่วนหนึ่งของการเติบโตของสาขาเดิมมาจากยอดขายที่กลับคืนมาของ 3 สาขา ที่เคยได้รับผลกระทบจากการก่อสร้างทางหลวง ประกอบกับสาขาที่อยู่ในแหล่งท่องเที่ยวภาพรวมก็เติบโตเช่นกัน

อัตราการเติบโตของรายได้จากการค้าปลีกสาขาเดิม (Same Store Sales Growth)

ในปี 2566 และปี 2567 บริษัทมีรายได้จากการค้าปลีกของสาขาเดิม 20 สาขา จำนวน 863.98 ล้านบาท และจำนวน 906.45 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทมีอัตราการเติบโตของรายได้จากการค้าปลีกของสาขาเดิม (Same Store Sales Growth) ของปี 2566 เทียบกับปี 2567 เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.37 เป็นการเติบโตของสาขาที่ตั้งอยู่ในแหล่งท่องเที่ยวหรือเส้นทางไปแหล่งท่องเที่ยว จำนวน 9 สาขา ตามปริมาณนักท่องเที่ยวที่

เพิ่มขึ้น คือ สาขาลองแห้ง (M04) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.79 สาขาอ้วนนาง (M05) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.26 สาขาเกาะพิพิต (M06) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.47 สาขาลองม่วง (M07) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.21 สาขาเขาหลัก (M10) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.55 สาขาเกาะลันตา (M14) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 29.55 สาขาไสไทย (M15) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.40 สาขาอ้วนน้ำเมา (M18) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 38.92 และสาขาหนองทะเล (M19) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 32.65 และยอดขายเพิ่มขึ้นจากสาขาที่เปิดใหม่ในแหล่งท่องเที่ยวในปลายเดือนพฤศจิกายน ปี 2567 จำนวน 2 สาขา คือ สาขาบางเนียง (M20) มียอดขายจำนวน 3.51 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.39 ของรายได้รวมจากการค้าปลีก และสาขาพริมา-เกาะพิพิต (M21) มียอดขายจำนวน 1.17 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.13 ของรายได้จากการค้าปลีก ร้านสาขาเดิมที่ไม่ได้อยู่ในแหล่งท่องเที่ยวและมียอดขายเติบโตเกินกว่าร้อยละ 10 คือ สาขาบางกุ้ง (M16) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.14 ขณะที่ร้านสาขาเดิมที่เติบโตต่ำกว่าร้อยละ 5 มีจำนวน 3 สาขา คือ สาขาลองท่อม (M09) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.27 สาขาอ้วนลิก (M12) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.21 และสาขาบางจาก (M17) ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.09 ทั้งนี้บริษัทยังมีสาขาที่ยอดขายลดลงเกินร้อยละ 10 คือ สาขาลาดเก่า (M03) ที่มียอดขายลดลงร้อยละ 31.05 ด้วยสาเหตุการก่อสร้างทางหลวงที่ผ่านหน้าร้านสาขายังไม่แล้วเสร็จส่งผลให้ลูกค้าเข้าใช้บริการไม่สะดวก และสาขาที่ยอดขายลดลงไม่เกินร้อยละ 10 คือ สาขาในเมือง (M01) มียอดขายลดลงร้อยละ 0.90 สาขาหน้าเทศบาล (M02) มียอดขายลดลงร้อยละ 5.94 สาขาโคลีเซียม (M11) ยอดขายลดลงร้อยละ 7.56 และสาขาเหนือคลอง (M13) ยอดขายลดลงร้อยละ 4.33 สาเหตุหลักที่ทำให้สาขาที่ไม่ได้ตั้งอยู่ในแหล่งท่องเที่ยวมียอดขายลดลง คือ กำลังซื้อของลูกค้าลดลงสังเกตได้จากยอดขายต่อตารางที่ลดลงแต่มีปริมาณการซื้อเพิ่มขึ้น ซึ่งสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว

ในปี 2567 และปี 2568 บริษัทมีรายได้จากการค้าปลีกของสาขาเดิม 22 สาขา (รวมสำนักงานใหญ่) จำนวน 906.45 ล้านบาท และจำนวน 1,034.68 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทมีอัตราการเติบโตของรายได้จากการค้าปลีกของสาขาเดิม (Same Store Sales Growth) ของปี 2568 เทียบกับปี 2567 เพิ่มขึ้นร้อยละ 7.23 ส่วนหนึ่งของการเติบโตของสาขาเดิมมาจากยอดขายที่กลับมาของ 3 สาขา ที่เคยได้รับผลกระทบจากการก่อสร้างทางหลวง ประกอบกับสาขาที่อยู่ในแหล่งท่องเที่ยวภาพรวมก็เติบโตเช่นกัน

โดยสาขาที่ขาดทุนต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2566 - 2568 มีรายละเอียดดังนี้

สาขา	เงินลงทุน	รายได้จากการขาย/กำไร(ขาดทุน) (ล้านบาท)		
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568
สาขาบางกุ้ง (M16)	32.45	38.31/(2.95)	43.73/(2.84)	82.62/(1.32)
สาขาบางจาก (M17)	3.14	11.24/(0.34)	11.25/(0.45)	12.92/(0.24)

สาเหตุและแนวทางแก้ไข

สาขา

กุ้ง (M16)

ที่

แสดง

บางจาก (M17)

สาเหตุและการดำเนินการของบริษัท

บาง

สาเหตุ จำนวนลูกค้าเข้าใช้บริการต่ำกว่าที่ศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ

การดำเนินการ บริษัทยังคงดำเนินการตามแผนการปรับปรุงยอดขายและกำไร

ได้ในปี 2568 บางเดือนสามารถแสดงผลเป็นกำไร อย่างไรก็ตามสิ้นปียังคง

ผลประกอบการสุทธิเป็นขาดทุนสะสม

สาเหตุ จำนวนคนเข้าใช้บริการลดลง

การดำเนินการ พิจารณาย้ายไปพื้นที่อื่น

2. รายได้จากการค้าส่ง

รายได้จากการค้าส่งเป็นรายได้จากการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคผ่านศูนย์กระจายสินค้าจำนวน 2 แห่ง ซึ่งตั้งอยู่ในอำเภอเมือง จังหวัดกระบี่ และอำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายได้แก่ผู้ประกอบการร้านค้าปลีกที่ตั้งอยู่ในจังหวัดกระบี่ พังงา สุราษฎร์ธานี และพื้นที่จังหวัดใกล้เคียง

ในปี 2566-2568 บริษัทมีรายได้จากการค้าส่งจำนวน 379.44 ล้านบาท จำนวน 403.72 ล้านบาท และจำนวน 391.45 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 30.28 ร้อยละ 30.49 และร้อยละ 27.28 ของรายได้รวม ตามลำดับ

อย่างไรก็ดี ในปัจจุบันบริษัทไม่มีแผนการขยายฐานลูกค้าค้าส่ง เนื่องจากในช่วงปีที่ผ่านมาร้านค้าปลีกที่เป็นลูกค้าค้าส่งในพื้นที่จังหวัดกระบี่และพื้นที่จังหวัดใกล้เคียงมีจำนวนลดลง อีกทั้งบริษัทได้มุ่งเน้นการขยายธุรกิจโดยการเปิดร้านสาขาเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องให้ครอบคลุมพื้นที่ในจังหวัดกระบี่และจังหวัดใกล้เคียง ทำให้บริษัทสามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าใหม่ๆ ในพื้นที่ต่างๆ ได้มากขึ้น และลูกค้าสามารถซื้อสินค้าอุปโภคบริโภคที่ร้านสาขาของบริษัทได้สะดวกมากขึ้น จึงส่งผลให้สัดส่วนรายได้จากการค้าส่งอาจจะลดลงในอนาคต

3. รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการ เป็นรายได้ที่เกิดจากรายได้ค่าบริการสินค้าฝากขายหักต้นทุนสินค้าฝากขาย ในปี 2566 - 2568 บริษัทมีรายได้จากการให้บริการ จำนวน 5.25 ล้านบาท จำนวน 5.07 ล้านบาท และจำนวน 4.43 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 0.42 ร้อยละ 0.38

และร้อยละ 0.31 ของรายได้รวม ในปี 2568 การลดลงของรายได้จากการให้บริการมีสาเหตุหลักจากการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการขายจากสินค้าฝากขาย เป็นการซื้อสินค้าเพื่อจำหน่ายมากขึ้น

4. รายได้อื่น

รายได้อื่น ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่าพื้นที่หน้าร้าน รายได้ค่าไฟฟ้าจากผู้เช่าพื้นที่หน้าร้าน เป็นต้น ในปี 2566 - 2568 บริษัทามีรายได้อื่น จำนวน 4.22 ล้านบาท จำนวน 8.92 ล้านบาท และจำนวน 4.27 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.34 ร้อยละ 0.67 และร้อยละ 0.30 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้นของบริษัทสำหรับปี 2566 - 2568 มีรายละเอียดดังนี้

ต้นทุนขายประกอบด้วย ต้นทุนสินค้า ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานฝ่ายปฏิบัติการคลังสินค้าอาหารสดเฉพาะส่วนงานแพ็คสินค้าเพื่อจำหน่าย เป็นต้น นอกจากนี้ ในส่วนของต้นทุนขาย บริษัทมีการนำค่าตอบแทนอื่น เช่น ค่าแรกเข้า ค่าริเบท มาหักจากต้นทุน รวมถึงการเพิ่มต้นทุนขายจากการ write off ในส่วนของสินค้าที่หมดอายุและต้องนำไปทำลายทั้งในส่วนสินค้าที่ไม่สามารถรักษาสภาพได้ เช่น อาหารสด ผักผลไม้ เนื้อหมู เป็นต้น และสินค้าทั่วไปที่หมดอายุ ในปี 2566 - 2568 บริษัทามีต้นทุนขายจำนวน 1,082.91 ล้านบาท จำนวน 1,144.21 ล้านบาท และจำนวน 1,245.25 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้น จำนวน 165.77 ล้านบาท จำนวน 171.03 ล้านบาท และจำนวน 185.31 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นต่อรายได้จากการขายบวกด้วยรายได้จากการให้บริการ ร้อยละ 13.28 ร้อยละ 13.00 และร้อยละ 12.95 ตามลำดับ

ในปี 2567 บริษัทมีต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าจำนวน 61.30 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.66 ซึ่งสอดคล้องกับรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้บริษัทมีกำไรขั้นต้นจำนวน 171.03 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 13.00 อัตรากำไรขั้นต้นลดลงกว่าปีก่อนเล็กน้อย เนื่องจากการปรับเพิ่มขึ้นของต้นทุนสินค้าจากผู้จำหน่าย

ในปี 2568 บริษัทมีต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าจำนวน 101.04 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.83 ซึ่งสอดคล้องกับรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้บริษัทมีกำไรขั้นต้นจำนวน 185.31 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 12.95 อัตรากำไรขั้นต้นลดลงกว่าปีก่อนเล็กน้อย

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานสาขาและส่วนงานสนับสนุนการจำหน่าย ค่าใช้จ่ายระบบสารสนเทศ ค่าเช่าและบริการ ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน ค่าขนส่งออก เป็นต้น

ในปี 2566- 2568 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 87.44 ล้านบาท จำนวน 89.49 ล้านบาท และจำนวน 99.82 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 6.98 ร้อยละ 6.76 และร้อยละ 6.96 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ในปี 2567 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 89.49 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.76 ของรายได้รวม ซึ่งเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้าจำนวน 2.05 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.34 มีสาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายพนักงานของ 2 สาขาที่เปิดใหม่ปลายปี 2567 และค่าใช้จ่ายของพนักงานสาขาเดิมเพื่อรองรับยอดขายที่เพิ่มขึ้น รวมค่าใช้จ่ายพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 0.85 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจากค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ของสาขาที่เปิดใหม่จำนวน 0.86 ล้านบาท

ในปี 2568 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 99.82 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.96 ของรายได้รวม ซึ่งเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้าจำนวน 10.33 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.54 มีสาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายพนักงานส่วนงานปฏิบัติการซึ่งมีทั้งสาขาที่เปิดใหม่ในปี 2568 จำนวน 2 สาขา สาขาที่เปิดปลายปี 2567 มีค่าใช้จ่ายเต็มปีในปี 2568 และการเพิ่มขึ้นจากสาขาเดิมเพื่อรองรับยอดขายช่วงฤดูการท่องเที่ยว ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายพนักงานในส่วนนี้เพิ่มขึ้นจำนวน 5.41 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.82 ค่าเสื่อมราคาเพิ่มจำนวน 1.28 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.44 ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์เพิ่มขึ้น จำนวน 1.86 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.86 และเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายอื่น จำนวน 1.78 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.39

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผู้บริหารและพนักงานในส่วนงานสนับสนุนการปฏิบัติงาน ค่าสาธารณูปโภค ค่าเสื่อมราคา เป็นต้น ในปี 2566 - 2568 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 49.41 ล้านบาท จำนวน 50.49 ล้านบาท และจำนวน 53.27 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 3.94 ร้อยละ 3.81 และร้อยละ 3.71 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ในปี 2567 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 50.49 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.81 ของรายได้รวม ซึ่งเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้าจำนวน 1.08 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.18 มีสาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายพนักงานในส่วนงานบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 0.98 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นพนักงานระดับบริหาร

ในปี 2568 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 53.27 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.71 ของรายได้รวม ซึ่งเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้าจำนวน 2.78 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.50 มีสาเหตุหลักจากการเพิ่มค่าตอบแทนประจำปีแก่กรรมการจำนวน 0.44 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 95.06 ปี 2568 เป็นปีแรกที่มีการจ่ายค่าตอบแทนประจำปีให้แก่กรรมการจากเดิมจ่ายเฉพาะค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง เพิ่มจากค่ารับรองบริหารจำนวน 0.57 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 131.67 เพิ่มจากค่าโฆษณาจำนวน 0.43 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99.64

ค่าใช้จ่ายอื่น

ในปี 2566 - 2568 บริษัทไม่มีค่าใช้จ่ายอื่น

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินประกอบด้วย ดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน และสัญญาเช่าการเงิน ในปี 2566 - 2568 บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 12.45 ล้านบาท จำนวน 11.25 ล้านบาท และจำนวน 6.15 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 0.99 ร้อยละ 0.85 และร้อยละ 0.43 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ในปี 2567 บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 11.25 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.85 ของรายได้รวม ซึ่งลดลงจากปีก่อนหน้าจำนวน 1.20 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 9.64 มีสาเหตุหลักจากการชำระหนี้เงินต้นคืนตามงวดปกติ

ในปี 2568 บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 6.15 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.43 ของรายได้รวม ซึ่งลดลงจากปีก่อนหน้าจำนวน 5.10 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 45.37 มีสาเหตุหลักจากการชำระหนี้เงินต้นคืนตามเงื่อนไขการใช้เงินจากการขายหุ้น IPO

กำไรสุทธิ

ในปี 2566 - 2568 บริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 15.99 ล้านบาท จำนวน 22.75 ล้านบาท และจำนวน 24.03 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 1.28 ร้อยละ 1.72 และร้อยละ 1.67 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ในปี 2567 บริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 22.75 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 1.72 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าจำนวน 6.76 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 42.27 มีสาเหตุหลักจากกำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และกำไรจากการดำเนินงานปกติ

ในปี 2568 บริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 24.03 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 1.67 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าจำนวน 1.28 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.64

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

1.สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 509.70 ล้านบาท จำนวน 486.80 ล้านบาท และจำนวน 556.72 ล้านบาท ตามลำดับ สินทรัพย์ส่วนใหญ่ประกอบด้วย สินค้าคงเหลือ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น มีรายละเอียดดังนี้

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นสุทธิ จำนวน 45.92 ล้านบาท จำนวน 38.72 ล้านบาท และจำนวน 42.95 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 9.01 ร้อยละ 7.95 และร้อยละ 7.72 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าเป็นลูกหนี้ที่เกิดจากการดำเนินการค้าตามปกติของธุรกิจ ลูกหนี้การค้าของบริษัทได้แก่ กลุ่มลูกค้าค้าส่งซึ่งเป็นผู้ประกอบการร้านค้าปลีก ลูกหนี้กลุ่มโรงแรมและร้านค้าทั่วไป ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีลูกหนี้การค้าสุทธิหลังหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นแล้ว จำนวน 23.84 ล้านบาท จำนวน 24.10 ล้านบาท และจำนวน 25.99 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 4.68 ร้อยละ 4.95 และร้อยละ 4.67 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระจำนวน 3.29 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.54 ของลูกหนี้การค้ารวม ก่อนหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจำนวน 0.47 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นลูกค้าจากการค้าส่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัท มีลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระจำนวน 1.84 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.54 ของลูกหนี้การค้ารวม ก่อนหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจำนวน 0.32 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นลูกค้าจากการค้าส่ง ซึ่งลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระ มียอดลดลงจากสิ้นปี 2566 จำนวน 1.45 ล้านบาท หรือร้อยละ 44.09 เนื่องจากการติดตามหนี้ ลูกค้ากลุ่มนี้มีกำหนดการชำระเงินที่ชัดเจน แต่รอบการจ่ายเงินของลูกค้าจะอยู่ในเดือนถัดไป ทั้งนี้ยังมีการเพิ่มขึ้นของยอดขายของหน่วยงานค้าส่ง สาเหตุที่เกินกำหนดชำระ เนื่องจากรอบการเก็บเช็คของบริษัทอยู่ในเดือนถัดไป อย่างไรก็ตามเพื่อลดมูลค่าเกินกำหนดชำระของลูกหนี้การค้า บริษัทได้ให้ทีมขายต่อรองลูกค้าให้ส่งมอบเช็คล่วงหน้าในวันที่ลูกค้ารับสินค้าทันที

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท มีลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระจำนวน 2.04 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.77 ของลูกหนี้การค้ารวม ก่อนหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจำนวน 0.31 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นลูกค้าจากการค้าส่ง ซึ่งลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนด

ชำระ มียอดเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2567 จำนวน 0.20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.87 เนื่องจากการติดตามหนี้ ลูกค้ายกกลุ่มนี้กำหนดการชำระเงินที่ชัดเจน แต่รอบการจ่ายเงินของลูกค้าจะอยู่ในเดือนถัดไป ทั้งนี้ยังมีการเพิ่มขึ้นของยอดขายของหน่วยงานค้าส่ง สาเหตุที่เกินกำหนดชำระ เนื่องจากรอบการเก็บเช็คของบริษัทอยู่ในเดือนถัดไป อย่างไรก็ตามเพื่อลดมูลค่าเกินกำหนดชำระของลูกค้า บริษัทได้ให้ทีมขายต่อรองลูกค้าให้ส่งมอบเช็คล่วงหน้าในวันที่ลูกค้ารับสินค้าทันที

เช็ครับล่วงหน้า

บริษัทได้รับชำระเงินจากลูกหนี้การค้า โดยบางรายชำระเป็นเช็คล่วงหน้า ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 – 2568 บริษัทมีเช็ครับล่วงหน้าสุทธิ จำนวน 3.37 ล้านบาท จำนวน 4.19 ล้านบาท และจำนวน 4.86 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 0.66 ร้อยละ 0.86 และร้อยละ 0.87 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ ทั้งนี้รายการเช็คล่วงหน้าในปี 2568 มีค่าเพิ่มขึ้น สาเหตุหลักมาจากการชำระเช็คล่วงหน้าของลูกค้ารายใหม่

ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นของบริษัท ประกอบด้วย ลูกหนี้ส่วนลดรับ ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า เป็นต้น ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีลูกหนี้อื่นจำนวน 22.33 ล้านบาท จำนวน 14.89 ล้านบาท และจำนวน 16.96 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 4.38 ร้อยละ 3.06 และร้อยละ 3.05 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

ทั้งนี้ สำหรับปี 2568 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2567 สาเหตุหลักเป็นการเพิ่มขึ้นจากลูกหนี้ส่วนลดรับที่เรียกเก็บจากผู้จำหน่ายสินค้าให้กับบริษัท และเพิ่มขึ้นจากเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า

ลูกหนี้ส่วนลดรับ

เป็นส่วนที่บริษัทจะได้รับจาก Supplier ซึ่งจะประกอบด้วย ลูกหนี้ – Supplier ค่าส่งเสริมการขาย ค่าส่งเสริมการขายค้างรับและค่ารีเบตต์ค้างรับ ซึ่งลูกหนี้ส่วนลดรับนี้ จะเป็นส่วนที่ Supplier ให้ค่ารีเบตต์หรือค่าส่งเสริมการขายคืนแก่บริษัทจากการสั่งซื้อสินค้า หรือสามารถทำยอดซื้อได้ตามปริมาณและเงื่อนไขในการสั่งซื้อสินค้าตามที่ Supplier นั้นๆ กำหนด

สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือคือ สินค้าสำเร็จรูปที่มีไว้เพื่อขายทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีสินค้าคงเหลือจำนวน 181.77 ล้านบาท จำนวน 185.19 ล้านบาท และจำนวน 215.65 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 35.66 ร้อยละ 38.04 และร้อยละ 38.74 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ

ณ สิ้นปี 2567 บริษัทมีสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2566 จำนวน 3.42 ล้านบาทหรือร้อยละ 1.88 โดยสาเหตุหลักเพื่อรองรับสาขาที่เปิดใหม่ปลายปี 2567 จำนวน 2 สาขา คือ สาขาบางเนียง-พังงา และสาขาริมนาพลาซ่า-เกาะพีพี

ณ สิ้นปี 2568 บริษัทมีสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2567 จำนวน 30.46 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.45 โดยมีสาเหตุหลักคือเป็นการสต็อกสินค้าเพื่อรองรับช่วง High Season ประกอบกับจำนวนสาขาที่เพิ่มขึ้นอีก 2 สาขา ในปี 2568 คือ สาขาเกาะลันตา-คลองนิน และสาขาข้างโรงพยาบาลเหนือคลอง

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายการตั้งสำรองค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจและตามสภาพปัจจุบันของสินค้าคงเหลือ เกณฑ์มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ ประเมินจากราคาปกติที่คาดว่าจะขายได้ของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้ได้สินค้าสำเร็จรูปรวมถึงค่าใช้จ่ายในการขาย ในปี 2568 บริษัทมีนโยบายการตั้งสำรองค่าเผื่อการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือไม่ต่ำกว่าร้อยละ 1 ของมูลค่าสินค้าคงเหลือ โดยพิจารณาจากข้อมูลในอดีตของสินค้าสูญหาย ซึ่งบริษัทได้มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารจัดการสินค้าคงคลังให้มีประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้น ทำให้การสูญหายของสินค้าเกิดขึ้นน้อยลง นอกจากนี้ กรณีสินค้าสูญหาย ชำรุด ส่งคืน Supplier ไม่ได้ สินค้าทำลาย บริษัทจะมีการ write off ในงวดที่เกิดขึ้นทันที ซึ่งจะแยกกับส่วนที่บริษัทมีการตั้งสำรองค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าข้างต้น

ทั้งนี้ ในปี 2566 – 2568 บริษัทได้ตั้งสำรองค่าเผื่อจากการปรับลดมูลค่าสินค้าจำนวน 1.84 ล้านบาท จำนวน 2.05 ล้านบาท และจำนวน 2.42 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ ณ สิ้นปี 2568 จำนวน 2.42 ล้านบาท นั้นประกอบด้วย ค่าเผื่อผลขาดทุนจากสินค้าชำรุดล้าสมัยที่บริษัทตั้งสำรองเป็นปกติทุกเดือนร้อยละ 1 จำนวน 2.35 ล้านบาท และ ผลขาดทุนจากการลดราคาสินค้าคงเหลือ (NRV) จำนวน 0.07 ล้านบาท เกิดจากสินค้าที่หมดช่วงฤดูกลาง แล้วบริษัทจำเป็นต้องจำหน่ายออก เช่น วัสดุตกแต่งกระเบื้องใหม่ ตัวกระเบื้องใหม่ เป็นต้น หากพิจารณาประสิทธิภาพในการขายสินค้า จะพบว่าในปี 2566 – 2568 บริษัทมีระยะเวลาในการขายสินค้าเฉลี่ยเท่ากับ 65 วัน 60 วัน และ 60 วัน ตามลำดับ ซึ่ง ทั้งนี้ บริษัทมีระยะเวลาการขายสินค้าที่สอดคล้องกับนโยบายการให้เครดิตกับลูกค้าที่บริษัทกำหนดไว้ ในส่วนของลูกค้าค้าส่ง มีระยะเวลาการให้เครดิตที่ 7-15 วันและในส่วนการขายโรมแรมมีระยะเวลาการให้เครดิตที่ 60 วัน ซึ่งเป็นไปตามปกติของธุรกิจค้าปลีก ในปี 2566 – 2568 บริษัทมีวงจรมีเงินสดจำนวน 25 วัน 21 วัน และ 21 วัน ตามลำดับ

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทไม่มีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแล้วเนื่องจากจำหน่ายออกไปเมื่อปี 2567

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ดิน

อาคารและอุปกรณ์ประกอบไปด้วย ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน ยานพาหนะ และงานระหว่างก่อสร้าง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 – 2568 บริษัทมีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จำนวน 179.18 ล้านบาท จำนวน 181.28 ล้านบาท และจำนวน 188.14 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 35.15 ร้อยละ 37.24 และร้อยละ 33.79 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จำนวน 181.28 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 37.24 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2566 จำนวน 2.10 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.17 มีสาเหตุหลักจากค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินบริษัทมีนโยบายการตัดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบทรัพย์สิน กล่าวคือ การตัดค่าเสื่อมราคาอาคารและส่วนปรับปรุงประมาณ 5-33 ปี เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์ประมาณ 3-15 ปี และยานพาหนะประมาณ 5 -10 ปี ทั้งนี้ ในปี 2565 – 2567 บริษัทมีค่าเสื่อมราคาจำนวน 13.94 ล้านบาทและ 13.73 ล้านบาทและ 13.50 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จำนวน 188.14 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 33.79 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2567 จำนวน 6.87 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.79 มีสาเหตุหลักจากการสร้างอาคารและสิ่งปลูกสร้างของสาขาใหม่ ส่งผลให้เพิ่มขึ้นจำนวน 3.45 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.53, และเพิ่มขึ้นจากส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง เพิ่มขึ้นจำนวน 1.65 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.09

ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินบริษัทมีนโยบายการตัดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบทรัพย์สิน กล่าวคือ การตัดค่าเสื่อมราคาอาคารและส่วนปรับปรุงประมาณ 5-33 ปี เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์ประมาณ 3-15 ปี เครื่องตกแต่งและติดตั้งสำนักงานประมาณ 5-10 ปี และยานพาหนะประมาณ 5 -10 ปี ทั้งนี้ ในปี 2566 – 2568 บริษัทมีค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์จำนวน 13.73 ล้านบาท จำนวน 13.50 ล้านบาท และจำนวน 14.66 ล้านบาท ตามลำดับ

สินทรัพย์สิทธิการใช้

ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการ และการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ ทั้งนี้ บริษัท ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติใช้ครั้งแรก โดยบริษัท รับรู้ผลกระทบปรับปรุงกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566-2568 บริษัท มีสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 57.43 ล้านบาท และ 66.60 ล้านบาท และจำนวน 76.31 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 11.27 ร้อยละ 13.68 และร้อยละ 13.71 ของสินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 66.60 ล้านบาท โดยประกอบด้วย มูลค่าสิทธิการเช่าในสัญญาเช่าที่ดินและอาคารซึ่งเป็นที่ตั้งของร้านสาขาจำนวน 57.41 ล้านบาท มูลค่าของสัญญาเช่าซื้อยานพาหนะซึ่งเป็นรถขนส่งสินค้าที่ใช้ในการดำเนินงานจำนวน 7.01 ล้านบาท Server HP จำนวน 1.43 ล้านบาท และไฟล์คลิฟท์ไฟฟ้า จำนวน 0.75 ล้านบาท

วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 76.31 ล้านบาท โดยประกอบด้วย มูลค่าสิทธิการเช่าในสัญญาเช่าที่ดินและอาคารซึ่งเป็นที่ตั้งของร้านสาขาจำนวน 65.61 ล้านบาท มูลค่าของสัญญาเช่าซื้อยานพาหนะซึ่งเป็นรถขนส่งสินค้าที่ใช้ในการดำเนินงานจำนวน 6.83 ล้านบาท Server HP จำนวน 0.94 ล้านบาท และไฟล์คลิฟท์ไฟฟ้า จำนวน 2.93 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 1.14 ล้านบาท จำนวน 1.10 ล้านบาท และจำนวน 1.40 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 0.22 ร้อยละ 0.23 และร้อยละ 0.25 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

ณ สิ้นปี 2567 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลงจากสิ้นปี 2566 จำนวน 0.04 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการตัดจ่ายค่าลิขสิทธิ์โปรแกรมคอมพิวเตอร์ บริษัทมีนโยบายการตัดจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 - 10 ปี

ณ สิ้นปี 2568 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2567 จำนวน 0.30 ล้านบาท มีสาเหตุหลักจากการลงทุน Upgrade ระบบ ERP บริษัทมีนโยบายการตัดจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 - 10 ปี

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์

ในปี 2566 – 2568 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 3.01 ร้อยละ 4.57 และร้อยละ 4.61 ตามลำดับ และบริษัทมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวรเท่ากับร้อยละ 21.84 ร้อยละ 25.60 และร้อยละ 26.87 ตามลำดับ ซึ่งอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวมและอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวรเปลี่ยนแปลงตามการเปลี่ยนแปลงของกำไรสุทธิ มูลค่าสินทรัพย์รวม และมูลค่าสินทรัพย์ถาวรในป็นั้นๆ

2. หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 – 2568 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 375.76 ล้านบาท จำนวน 362.49 ล้านบาท และจำนวน 291.03 ล้านบาท ตามลำดับ หนี้สินส่วนใหญ่ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน มีรายละเอียดดังนี้

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินได้แก่ เงินเบิกเกินบัญชี และตัวสัญญาใช้เงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 69.83 ล้านบาท จำนวน 66.84 ล้านบาท และจำนวน 15.00 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 13.70 ร้อยละ 13.73 และร้อยละ 2.69 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวมตามลำดับ การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเป็นผลจากความต้องการใช้เงินทุนหมุนเวียนของบริษัทในขณะนั้นๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 66.84 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.73 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ซึ่งลดลงจากสิ้นปี 2566 จำนวน 3.00 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 4.29 สาเหตุหลักบริษัทชำระคืนหนี้เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 15.00 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.69 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ซึ่งลดลงจากสิ้นปี 2567 จำนวน 51.84 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 77.56 สาเหตุหลักบริษัทชำระคืนหนี้เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ทั้งนี้ ณ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทยังมีสัญญาทางการเงินจากสถาบันการเงิน 1 แห่ง มีข้อกำหนดให้บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน โดยกำหนดให้บริษัทดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio: DSCR) ไม่ต่ำกว่า 1.10 เท่า อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนผู้ถือหุ้น (Interest Bearing Debt to Equity Ratio: IBD/E ratio) ไม่เกิน 3 เท่า และอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (Interest Bearing Debt to EBITDA: IBD/EBITDA) ไม่เกิน 4 เท่า โดยอ้างอิงจากงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบแล้ว และในทุกไตรมาส บริษัทมีการกำหนดให้ผู้أำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้ตรวจสอบการดำรงอัตราส่วนตามเงื่อนไขดังกล่าว และหากตรวจสอบแล้วพบว่าบริษัทไม่สามารถดำรงอัตราส่วน IBD/E อัตราส่วน IBD/EBITDA หรืออัตราส่วน DSCR ตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินได้ ผู้أำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงินจะเจรจาขอผ่อนผันการละเว้นการดำรงอัตราส่วนดังกล่าวสำหรับปีนั้นๆ เป็นลายลักษณ์อักษรกับสถาบันการเงินต่อไป ซึ่งในปัจจุบันบริษัทสามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินได้ตามเงื่อนไขที่ธนาคารกำหนด

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 156.44 ล้านบาท จำนวน 163.42 ล้านบาท และจำนวน 173.08 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 30.69 ร้อยละ 33.57 และร้อยละ 31.09 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ตามลำดับ เจ้าหนี้การค้าเป็นเจ้าหนี้ที่เกิดจากการดำเนินการค้าตามปกติของธุรกิจ เจ้าหนี้การค้าของบริษัท ได้แก่ ผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้าที่บริษัทสั่งซื้อสินค้ามาเพื่อจำหน่ายต่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าจำนวน 140.72 ล้านบาท จำนวน 147.43 ล้านบาท และจำนวน 163.58 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 27.61 ร้อยละ 30.28 และร้อยละ 29.38 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ตามลำดับ การเปลี่ยนแปลงของเจ้าหนี้การค้าขึ้นกับการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของมูลค่าการสั่งซื้อสินค้าจากผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้ามาเพื่อจำหน่ายต่อในช่วงเวลาใกล้เคียงกัน จึงทำให้เจ้าหนี้การค้า ณ สิ้นงวดนั้นๆ เพิ่มขึ้นหรือลดลงตาม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าจำนวน 163.58 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 29.38 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม เพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 16.15 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.96 การเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้ามีสาเหตุหลักจากการสต็อกสินค้าเพื่อสาขาที่เปิดใหม่ระหว่างปี 2568 จำนวน 2 สาขา และการบริหารกระแสเงินสดโดยการชะลอจ่ายสำหรับเจ้าหนี้การค้าบางรายที่สินค้ามีระยะเวลาในการจำหน่ายนานกว่าเกณฑ์ปกติ

หากพิจารณาประสิทธิภาพในการชำระหนี้เฉลี่ย จะพบว่าในปี 2566– 2568 บริษัทมีระยะเวลาในการชำระหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 48 วัน 46 วัน และ 46 วัน ตามลำดับ ซึ่งสอดคล้องกับระยะเวลาในการชำระค่าสินค้า (Credit term) ที่บริษัทได้รับจากผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้าโดยประมาณ 30 – 60 วัน อย่างไรก็ดี บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าในการชำระค่าสินค้าและสร้างประวัติการชำระเงินที่ดี เพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ผลิตสินค้าและผู้จำหน่ายสินค้าอย่างต่อเนื่อง

เจ้าหนี้อื่นของบริษัท ประกอบด้วย เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ เจ้าหนี้กรมสรรพากร ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ดอกเบี้ยค้างจ่าย เป็นต้น ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีเจ้าหนี้อื่นจำนวน 15.72 ล้านบาท จำนวน 16.00 ล้านบาท และจำนวน 9.50 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 3.08 ร้อยละ 3.29 และร้อยละ 1.71 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2566 จำนวน 0.27 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.75 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีเจ้าหนี้อื่นลดลงจากสิ้นปี 2567 จำนวน 6.50 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 40.62 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการลดลงจากค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายและเจ้าหนี้กรมสรรพากร

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเป็นแหล่งเงินทุนสำหรับใช้ในการลงทุนก่อสร้างและตกแต่งร้านสาขาใหม่ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 82.50 ล้านบาท จำนวน 54.81 ล้านบาท และจำนวน 15.42 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 16.19 ร้อยละ 11.26 และร้อยละ 2.77 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ตามลำดับ ซึ่งการลดลงของเงินกู้ยืมระยะยาวในปี 2568 เป็นผลจากการจ่ายคืนหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินปกติและการจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินตามเงื่อนไขการใช้เงินจากการจำหน่ายหุ้น IPO

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลงจากปีก่อน จำนวน 39.38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 71.85 การลดลงดังกล่าวเป็นการจ่ายคืนหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินปกติและการจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินตามเงื่อนไขการใช้เงินที่ได้จากการจำหน่ายหุ้น IPO

หนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่า

หนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่า คือหนี้สินสิทธิตามสัญญาเช่าที่ดิน และอาคาร กับ หนี้สินจากการเช่าซื้อรถยนต์จากสถาบันการเงิน เพื่อใช้สนับสนุนการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีหนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าจำนวน 59.79 ล้านบาท จำนวน 68.89 ล้านบาท และจำนวน 78.93 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 11.73 ร้อยละ 14.15 และร้อยละ 14.18 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวมตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีหนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าจำนวน 78.93 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.18 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า จำนวน 10.04 ล้านบาท หรือร้อยละ 14.57 การเพิ่มขึ้นมีสาเหตุหลักมาจากการจดทะเบียนสิทธิการเช่าสาขาใหม่จำนวน 2 สาขาในระหว่างปี 2568

ภาระผูกพันหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

ภาระผูกพันหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเป็นการประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานโดยคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีภาระผูกพันหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 4.72 ล้านบาท จำนวน 5.61 ล้านบาท และจำนวน 6.08 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 0.93 ร้อยละ 1.15 และร้อยละ 1.09 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ตามลำดับ

3. ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วย ทุนที่ออกและชำระแล้ว และกำไรสะสม ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 133.94 ล้านบาท จำนวน 124.32 ล้านบาท และจำนวน 265.70 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26.28 ร้อยละ 25.54 และร้อยละ 47.42 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ตามลำดับ

สิ้นปี 2567 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากสิ้นปี 2566 จำนวน 9.62 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 7.18 มีสาเหตุหลักมาจากการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมของปี 2567 จำนวน 22.38 ล้านบาท และบริษัทมีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล จำนวน 32.00 ล้านบาท จึงทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง

สิ้นปี 2568 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2567 จำนวน 141.38 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 113.73 มีสาเหตุหลักมาจากการจำหน่ายหุ้นสามัญให้กับสาธารณะชนเป็นครั้งแรก จำนวน 43 ล้านบาท มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นจำนวน 74.35 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจากกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมของปี 2568 จำนวน 24.03 ล้านบาท

ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2567 ประชุมเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2567 ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 10 ล้านบาท โดยได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 200 ล้านหุ้นแล้วในเดือน มิถุนายน 2567

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 ประชุมเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2567 ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.11 บาท รวมเป็นจำนวน 22.00 ล้านบาท โดยได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 200 ล้านหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567 โดยใช้แหล่งเงินจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ทั้งนี้ในวันที่ 3 ธันวาคม 2567 บริษัทได้รับชำระเงินจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนทั้ง 2 แปลง เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 36.00 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาที่มีมูลค่าต่ำกว่าราคาตลาดที่ได้รับการประเมินจากผู้ประเมินราคาอิสระ ตามรายงานประเมินมูลค่าทรัพย์สินลงวันที่ 17 พฤษภาคม 2567 ซึ่งมีมูลค่า 54.97 ล้านบาท และบริษัทได้ออกรวมสิทธิในทรัพย์สินดังกล่าวให้แก่ผู้ซื้อแล้วในวันเดียวกัน โดยมูลค่าตามบัญชีสุทธิของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนทั้ง 2 แปลงสำหรับปี 2567 มีจำนวน 31.30 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทมีกำไรจากการขายอสังหาริมทรัพย์จากการลงทุนทั้งหมดเป็นจำนวน 4.70 ล้านบาท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2569 ประชุมเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2568 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.0340 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 9.724 ล้านบาท

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 – 2568 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 12.70 ร้อยละ 17.62 และร้อยละ 12.32 ตามลำดับ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นจะเป็นไปตามการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของกำไรสุทธิและส่วนของผู้ถือหุ้นในแต่ละปี ทั้งนี้ บริษัทมีการจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในปี 2566 – 2568 จำนวน 0.00 ล้านบาท และ 32.00 ล้านบาท และรอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ จำนวน 9.72 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลร้อยละ 0.00 ร้อยละ 140.65 และร้อยละ 40.46 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ ตามลำดับ

ในปี 2567 บริษัทจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นเงินทั้งสิ้น 32.00 ล้านบาท การจ่ายเงินปันผลในปี 2566-2567 เป็นการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ซึ่งมีอัตราการจ่ายเงินปันผลที่ไม่สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่บริษัทได้กำหนดไว้ อย่างไรก็ตาม หลังจากที่ได้พิจารณาแล้ว บริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ แล้ว บริษัทจะดำเนินการจ่ายเงินปันผลตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองต่างๆทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท

4. โครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 – 2568 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E ratio) เท่ากับ 2.81 เท่า 2.92 เท่า และ 1.10 เท่า ตามลำดับ ในปี 2568 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากปีก่อนหน้า เนื่องจากบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากการจำหน่ายหุ้นสามัญให้กับประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก มากกว่านั้นบริษัทได้นำเงินที่ได้จากการจำหน่ายหุ้นสามัญไปชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินตามเงื่อนไขการใช้เงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566 – 2568 บริษัทมีอัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย เท่ากับ 4.51 เท่า 5.61 เท่า และ 10.14 เท่า ตามลำดับ และมีอัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน เท่ากับ 0.57 เท่า 0.69 เท่า และ 2.58 เท่า ซึ่งจากอัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ยของ บริษัท จะพบว่าในปี 2568 ดีขึ้นอย่างมาก เป็นผลจากการชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินตามเงื่อนไขการใช้เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายหุ้นสามัญให้กับประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก ทำให้ดอกเบี้ยจ่ายลดลง และหากพิจารณาถึงศักยภาพในการชำระภาระภาระผูกพันก็จะพบว่าดีขึ้นมากขึ้น

บริษัทยังไม่เคยประสบปัญหาในการชำระภาระผูกพันใดๆ อย่างไรก็ตาม สัญญาทางการเงินจากสถาบันการเงินได้กำหนดเงื่อนไขทางการเงินที่สำคัญ โดยสถาบันการเงินแห่งที่ 1 ได้กำหนดเงื่อนไขให้บริษัทต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนผู้ถือหุ้น (Interest Bearing Debt to Equity Ratio:

5. การวิเคราะห์กระแสเงินสดและสภาพคล่อง

ในปี 2566 – 2568 บริษัท มีกระแสเงินสดและสภาพคล่อง ดังนี้

	ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	66.53	63.71	30.59
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(12.56)	20.34	(23.12)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(74.26)	(82.96)	10.12
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) – สุทธิ	(20.29)	1.09	17.59
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	26.95	6.66	7.75
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	6.66	7.75	25.34

ปี 2567 บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 63.71 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากการจ่ายชำระค่าภาษีให้กับกรมสรรพากรสูงกว่าปีก่อนหน้า ในขณะที่บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 20.34 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นเงินสดรับจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวน 36.00 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัทมีการซื้อสินทรัพย์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์จำนวน 14.46 ล้านบาท และบริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 82.96 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 32.00 ล้านบาท ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน จำนวน 27.69 ล้านบาท และการชำระค่าต้นทุนทางการเงินจำนวน 11.80 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทมีกระแสเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิจำนวน 1.09 ล้านบาท และมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 7.75 ล้านบาท

ปี 2568 บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 30.59 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน มีสาเหตุหลักจากการมีสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจากการเปิดสาขาใหม่ จำนวน 2 สาขา และเป็นการสต็อกสินค้ากลุ่มขายดีเพื่อรองรับช่วง High Season ที่คาดการณ์ว่า จะดีกว่าปี 2567 รวมถึงจ่ายชำระค่าภาษีให้กับกรมสรรพากรสูงกว่าปีก่อนหน้า บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 23.12 ล้านบาท ซึ่งส่วนมากเป็นการลงทุนในสินทรัพย์เพื่อเปิดสาขาใหม่ และบริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 10.12 ล้านบาท ซึ่งส่วนหนึ่งเป็นเงินที่ได้จากการขายหุ้นสามัญให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก โดยเฉพาะส่วนที่ต้องนำไปใช้เพื่อการลงทุนสาขาใหม่แต่ยังไม่หมด ประกอบกับการจ่ายค่าต้นทุนทางการเงินลดลง จึงส่งผลให้บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 25.33 ล้านบาท

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 – 2568 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 0.89 เท่า 0.87 เท่า และ 1.36 เท่า ตามลำดับ การเปลี่ยนแปลงของอัตราส่วนสภาพคล่องในแต่ละปี เป็นผลจากบริษัทพยายามบริหารสภาพคล่องโดยทยอยลดการพึ่งพาเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร และเงินกู้ยืมระยะสั้น ประกอบกับในปี 2568 บริษัทฯได้มีการจำหน่ายหุ้นสามัญให้กับประชาชนทั่วไปครั้งแรก ส่งผลให้บริษัทมีเงินสดส่วนหนึ่งไปชำระคืนเงินกู้ ตามเงื่อนไขการใช้เงิน และส่วนหนึ่งสามารถนำมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนแทนการใช้เงินกู้ยืมระยะสั้น ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 – 2568 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 0.12 เท่า 0.12 เท่า และ 0.25 เท่า ตามลำดับ ซึ่งการที่บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วค่อนข้างต่ำ เป็นผลจากการบริหารสินค้าคงเหลือที่ต้องมีจำนวนมาก เพื่อความหลากหลายของสินค้าที่มีไว้บริการ ทั้งนี้โดยปกติแล้วธุรกิจค้าปลีกอัตราส่วนสภาพคล่องอาจมีค่าน้อยกว่า 1 ได้ เพราะมีเจ้าหนี้การค้าเป็นจำนวนมาก แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทมีวงจรเงินสดที่ต่ำลงแสดงให้เห็นว่าบริษัทสามารถเก็บหนี้ได้เร็วขึ้น

6. ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะทางการเงินในอนาคต

1. เหตุการณ์ภายหลังงบการเงินประจำปี 2568

- เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2569 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น จำนวน 286,000,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.0340 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 9.72 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรสุทธิของปี 2568 ทั้งนี้ มติดังกล่าวจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป -

2. การขยายร้านสาขา

บริษัทมีกลยุทธ์ในการขยายร้านสาขาอย่างต่อเนื่องในจังหวัดกระบี่และพื้นที่จังหวัดใกล้เคียง เพื่อเพิ่มช่องทางการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคให้ครอบคลุมพื้นที่ต่างๆ มากยิ่งขึ้น รวมถึงบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างแบรนด์ มาเธอร์ ซูเปอร์มาร์เก็ต และมาเธอร์ มาเซ ให้เป็นที่รู้จักและจดจำของคนในพื้นที่ และเป็นตัวเลือกอันดับแรกของลูกค้าในการเข้าซื้อสินค้าอุปโภคบริโภค ดังนั้น การขยายร้านสาขาจึงเป็นการเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าในพื้นที่ใหม่ๆ ซึ่งส่งผลให้บริษัทมีโอกาสในการสร้างรายได้และผลการดำเนินงานได้มากขึ้นเช่นกัน

3. การแข่งขันของผู้ประกอบการร้านค้าปลีกในพื้นที่

จังหวัดกระบี่ถือเป็นหนึ่งในศูนย์กลางการค้าของภาคใต้ที่มีเศรษฐกิจเติบโตอย่างต่อเนื่องและมีการขยายความเป็นเมือง (Urbanization) มากขึ้น ทำให้ผู้ประกอบการทั้งที่เป็นบริษัทรายใหญ่ในประเทศและบริษัทข้ามชาติให้ความสนใจในการลงทุนในการขยายสาขาของร้านค้าปลีกในรูปแบบร้านซูเปอร์มาเก็ต ร้านไฮเปอร์มาเก็ต และร้านสะดวกซื้อ รวมถึงผู้ประกอบการบางรายมีช่องทางการสั่งซื้อสินค้าผ่านทางออนไลน์พร้อมบริการส่งสินค้าฟรีถึงบ้าน ทำให้ธุรกิจค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภคในจังหวัดกระบี่มีการแข่งขันกันอย่างรุนแรง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการสร้างรายได้และผลการดำเนินงานของบริษัทได้

4. การเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ

นโยบายช่วยเหลือทางการเงินจากภาครัฐเป็นปัจจัยสำคัญในการกระตุ้นเศรษฐกิจ ซึ่งมีวัตถุประสงค์ให้ประชาชนทั่วไป เกษตรกร และผู้ประกอบการรายย่อยมีรายได้เพียงพอและสามารถดำเนินธุรกิจที่เติบโตอย่างต่อเนื่องได้ โดยในปี 2562 - 2563 รัฐบาลออกนโยบายการเบิกจ่ายรายจ่ายลงทุน โดยเฉพาะการเบิกจ่ายเพิ่มขึ้นในหมวดค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชนและกรมส่งเสริมการเกษตร ส่งผลให้การเบิกจ่ายงบประมาณของภาคใต้เพิ่มขึ้น รวมถึงรัฐบาลออกมาตรการช่วยเหลือผู้มีรายได้น้อยผ่านโครงการบัตรสวัสดิการแห่งรัฐซึ่งรัฐบาลสนับสนุนเงินให้แก่ประชากรในระดับฐานรากหรือผู้มีรายได้น้อย เพื่อใช้ในการใช้จ่ายซื้อสินค้าอุปโภคบริโภคที่จำเป็นในชีวิตประจำวัน และได้มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

ปลายปี 2568 รัฐบาลได้มีการกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านโครงการคนละครึ่งพลัส แม้บริษัทไม่ได้รับสิทธิในการเข้าร่วมโดยตรง แต่ก็ได้รับผลกระทบในเชิงบวกต่อยอดขายค้าส่งซึ่งเป็นการขายสินค้าให้กับผู้ประกอบการรายย่อยเพื่อนำไปขายต่อให้ผู้บริโภคอุปโภคโดยตรง ดังนั้น นโยบายของภาครัฐเป็นส่วนสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อความสามารถในการสร้างรายได้และผลการดำเนินงานของบริษัท

5. การแพร่ระบาดของโรคติดต่อร้ายแรง

การแพร่ระบาดของโรคติดต่อร้ายแรง เช่น สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 (COVID-19) ในประเทศไทยได้เริ่มต้นขึ้นในเดือนมกราคม 2563 และแพร่ระบาดขยายเป็นวงกว้างอย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศในทุกภาคส่วนของธุรกิจและอุตสาหกรรม สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ในบางธุรกิจต้องหยุดกิจการ หรือเลิกจ้างพนักงาน หรือปรับค่าตอบแทนพนักงานให้ลดลง ทำให้ประชาชนอาจมีกำลังซื้อสินค้าที่ลดลงและมีความระมัดระวังในการใช้จ่ายซื้อสินค้ามากขึ้น ดังนั้น การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ในภาคใต้ซึ่งเป็นพื้นที่ที่ตั้งของร้านสาขาของบริษัท อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการสร้างรายได้และผลการดำเนินงานของบริษัท

อย่างไรก็ตามในปี 2567 -2568 บริษัทไม่ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดต่อร้ายแรงแล้ว

6. โครงการในอนาคต

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนและขยายธุรกิจเพื่อดำเนินการตามวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท โดยแผนการลงทุนในอนาคตของบริษัทคือการลงทุนขยายร้านสาขา อย่างไรก็ตาม การดำเนินการตามแผนการลงทุนในอนาคตขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ ได้แก่ ภาวะทางเศรษฐกิจ สภาพการแข่งขัน และ/หรือ ปัจจัยอื่นใดที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถดำเนินการตามแผนที่วางไว้ได้ โดยบริษัทอาจพิจารณาปรับ

เปลี่ยนแผนการลงทุน มูลค่าการลงทุน หรือระยะเวลาในการลงทุน เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและสภาวะการแข่งขันในอนาคต แผนการลงทุนในโครงการในอนาคตของบริษัทมีรายละเอียด ดังนี้การขยายร้านสาขา ปัจจุบันบริษัทมีจำนวนสาขาทั้งหมด 22 สาขา (รวมสำนักงานใหญ่) ซึ่งในเดือนพฤศจิกายน ปี 2567 บริษัทได้เปิดสาขาใหม่เพิ่มจำนวน 2 สาขาที่ สาขาเกาะพีพี โครงการริมนาพลาซ่า จังหวัดกระบี่ และสาขาบ้านบางเนียง ตำบลเขาหลัก จังหวัดพังงา โดยใช้เงินทุนหมุนเวียนของบริษัท และในปี 2568 บริษัทได้เปิดสาขาใหม่เพิ่มจำนวน 2 สาขา ที่เกาะลันตา - คลองนิล และสาขาข้างโรงพยาบาลเหนือคลอง โดยใช้เงินทุนจากการออกหุ้นสามัญจำหน่ายให้กับประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก ตามเงื่อนไขการใช้เงินทุน ส่งผลให้ ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2568 บริษัทมีสาขาทั้งหมด 22 สาขา (รวมสำนักงานใหญ่) และตามแผนธุรกิจของบริษัทที่ได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาลงทุนขยายสาขาเพิ่มเติมในปี 2569 บริษัทมีแผนงานที่จะขยายสาขาใหม่เพิ่มอีก 7 สาขา คือ 1. สาขาอ่าวนางขอย 1 ต.อ่าวนาง อำเภอเมืองกระบี่ 2. สาขาอำเภอบลายพระยา จังหวัดกระบี่ 3. สาขาคลองแห ต.อ่าวนาง อำเภอเมืองกระบี่ 4-5. สาขาสุราษฎร์ จำนวน 2 สาขา และ 6-7. สาขาพังงา จำนวน 2 สาขา โดยการลงทุนขยายสาขา บริษัทมีทั้งรูปแบบร้าน Mother Supermarket และ Mother Marche ซึ่งแหล่งเงินทุนมาจากการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกส่วนหนึ่ง และที่เหลือเป็นการใช้เงินจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

ในปี 2566 – 2568 บริษัทมีรายได้รวมจำนวน 1,252.90 ล้านบาท จำนวน 1,324.16 ล้านบาท และจำนวน 1,434.83 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นรายได้จากการขายจำนวน 1,243.42 ล้านบาท จำนวน 1,310.17 ล้านบาท และจำนวน 1,426.13 ล้านบาท ตามลำดับ

ในปี 2566 บริษัทมีรายได้รวมจำนวน 1,252.90 ล้านบาท เป็นรายได้จากการขายผ่านธุรกิจค้าปลีกจำนวน 863.98 ล้านบาท เป็นรายได้จากการขายผ่านธุรกิจค้าส่งจำนวน 379.44 ล้านบาท เป็นรายได้จากการให้บริการรับฝากขายสินค้าจำนวน 5.25 ล้านบาท และรายได้อื่นซึ่งส่วนมากเป็นรายได้จากการให้เช่าพื้นที่หน้าร้านจำนวน 4.22 ล้านบาท

รายได้ผ่านธุรกิจค้าปลีก ในปี 2566 เติบโตขึ้นจากงวดก่อนหน้าจำนวน 42.58 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.18 สาเหตุหลักเป็นผลจากการเติบโตของสาขาเดิม 9 สาขา คือ สาขาที่ตั้งอยู่ในแหล่งท่องเที่ยวจำนวน 6 สาขา ได้แก่ สาขาอ่าวนาง (M05), สาขาเกาะพีพี (M06), สาขาคลองแห (M04), สาขาคลองม่วง (M07), สาขาเกาะลันตา (M14), และสาขาเขาหลัก (M10) และสาขาอื่นที่เติบโตและไม่ได้อยู่ในแหล่งท่องเที่ยว แต่เป็นการเติบโตจากผลกระทบของยอดขายเต็มปี มี 3 สาขา ได้แก่ สาขาไสไทย (M15), สาขาอ่าวน้ำเมา (M18), และสาขาหนองทะเล (M19)

รายได้ผ่านธุรกิจค้าส่ง ในปี 2566 เติบโตจากงวดก่อนหน้าจำนวน 12.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.42 สาเหตุหลักลูกค้ากลุ่มธุรกิจโรงแรมและธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับนักท่องเที่ยวมีคำสั่งซื้อสูงขึ้นเนื่องจากมีกลุ่มลูกค้าที่เป็นนักท่องเที่ยวเพิ่มสูงขึ้นกว่าปีก่อน

รายได้ค่าบริการจากการรับฝากขายสินค้า ในปี 2566 เติบโตจากงวดก่อนหน้าจำนวน 0.79 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17.70 เป็นการเติบโตจากสินค้ารับฝากขายที่มีกลุ่มเป้าหมายเป็นนักท่องเที่ยว

รายได้อื่น ในปี 2566 เติบโตจากงวดก่อนหน้าจำนวน 1.50 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 55.15 สาเหตุหลักเป็นการเติบโตของรายได้จากการให้เช่าพื้นที่หน้าร้าน

ในปี 2567 บริษัทมีรายได้รวมจำนวน 1,324.16 ล้านบาท เป็นรายได้จากการขายผ่านธุรกิจค้าปลีกจำนวน 906.45 ล้านบาท เป็นรายได้จากการขายผ่านธุรกิจค้าส่งจำนวน 403.72 ล้านบาท เป็นรายได้จากการให้บริการรับฝากขายสินค้าจำนวน 5.07 ล้านบาท และรายได้อื่นซึ่งส่วนมากเป็นรายได้จากการให้เช่าพื้นที่หน้าร้านและกำไรจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 8.92 ล้านบาท

รายได้ผ่านธุรกิจค้าปลีก ในปี 2567 เติบโตขึ้นจากงวดก่อนหน้าจำนวน 42.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.92 สาเหตุหลักเป็นการเติบโตของสาขาเดิม 18 สาขา และสาขาเปิดใหม่ปลายปี 2567 จำนวน 2 สาขา อัตราการเติบโตของรายได้จากการค้าปลีกของสาขาเดิม (Same Store Sales Growth) ของปี 2566 เทียบกับปี 2567 เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.37 การเติบโตของยอดขายจากธุรกิจค้าปลีกส่วนมากยังเป็นการเติบโตของสาขาที่ตั้งอยู่ในแหล่งท่องเที่ยวหรือเส้นทางไปแหล่งท่องเที่ยว

รายได้ผ่านธุรกิจค้าส่ง ในปี 2567 เติบโตจากงวดก่อนหน้าจำนวน 24.28 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.40 สาเหตุหลักยังเป็นการเติบโตจากลูกค้าที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจท่องเที่ยวหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจท่องเที่ยว

รายได้ค่าบริการจากการรับฝากขายสินค้า ในปี 2567 ลดลงจากงวดก่อนหน้าจำนวน 0.18 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.50 สาเหตุหลักบริษัทเปลี่ยนรูปแบบการขายจากการรับฝากขายเป็นการซื้อสินค้ามาเพื่อขายสำหรับสินค้าบางรายการ เช่น เครื่องดื่มจำพวกไวน์

รายได้อื่น ในปี 2567 เติบโตจากงวดก่อนหน้าจำนวน 4.70 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 111.37 สาเหตุหลักเป็นการเติบโตของรายได้จากการกำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในปี 2568 บริษัทมีรายได้รวมจำนวน 1,434.83 ล้านบาท เป็นรายได้จากการขายผ่านธุรกิจค้าปลีกจำนวน 1,034.68 ล้านบาท เป็นรายได้จากการขายผ่านธุรกิจค้าส่งจำนวน 391.45 ล้านบาท เป็นรายได้จากการให้บริการรับฝากขายสินค้าจำนวน 4.43 ล้านบาท และรายได้อื่นซึ่งส่วนมากเป็นรายได้จากการให้เช่าพื้นที่หน้าร้านจำนวน 4.27 ล้านบาท

รายได้ผ่านธุรกิจค้าปลีก ในปี 2568 เติบโตขึ้นจากงวดก่อนหน้าจำนวน 128.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14.15 สาเหตุหลักเป็นการเติบโตจากยอดขายของสาขาที่เปิดใหม่ในปี 2568 คือ เกษะลันตา-คลองนิน และสาขาข้าง รพ.เหนือคลอง มากกว่านั้นสาขาที่เปิดปลายปี 2567 จำนวน 2 สาขา คือ สาขาเกาะพีพี-ริมนา และสาขาบางเนียง มียอดขายเต็มปีในปี 2568 ประกอบกับการเติบโตจากสาขาเดิม (SSSG) ร้อยละ 7.23

รายได้ผ่านธุรกิจค้าส่ง ในปี 2568 ลดลงจากงวดก่อนหน้าจำนวน 12.27 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.04 สาเหตุหลักเป็นการลดลงจากการยกเลิกการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าให้กับผู้ประกอบการรายหนึ่งที่ไม่สามารถทำกำไรได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

รายได้ค่าบริการจากการรับฝากขายสินค้า ในปี 2568 ลดลงจากงวดก่อนหน้าจำนวน 0.64 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.55 เนื่องจากสินค้าฝากขายบางรายการถูกนำเข้าสู่ระบบจัดซื้อสินค้าเพื่อการขายแทนการรับฝากขาย

รายได้อื่น ในปี 2568 ลดลงจากงวดก่อนหน้าจำนวน 4.65 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 52.13 เนื่องจากงวดก่อนมีกำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

จากผลการดำเนินงานข้างต้น ในปี 2566 -2568 บริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 15.99 ล้านบาท จำนวน 22.75 ล้านบาท และจำนวน 24.03 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 1.28 ร้อยละ 1.72 และร้อยละ 1.67 ของรายได้จากการขาย ตามลำดับ

ณ สิ้นปี 2566 - 2568 บริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 509.70 ล้านบาท จำนวน 486.80 ล้านบาท และจำนวน 556.72 ล้านบาท ตามลำดับ สินทรัพย์ที่สำคัญประกอบด้วย สินค้าคงเหลือ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น โดยบริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 375.76 ล้านบาท จำนวน 362.48 ล้านบาท และจำนวน 291.02 ล้านบาท ตามลำดับ หนี้สินส่วนใหญ่ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน และบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 133.94 ล้านบาท จำนวน 124.32 ล้านบาท และจำนวน 265.70 ล้านบาท ตามลำดับ

ข้อมูลในการวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

การวิเคราะห์กระแสเงินสดและสภาพคล่อง

ในปี 2566 บริษัท มีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 66.53 ล้านบาท ขณะที่บริษัท มีเงินสดสุทธิ ใช้จ่ายจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 12.56 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการจ่ายเงินซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 12.58 ล้านบาท และบริษัท มีเงินสดสุทธิใช้จ่ายในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 74.26 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่ เป็นเงินที่ชำระคืนเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ส่งผลให้บริษัท มี กระแสเงินสดลดลงสุทธิจำนวน 20.29 ล้านบาท และมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 6.66 ล้านบาท

ในปี 2567 บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 63.71 ล้านบาท ซึ่งลดลงจาก งวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากการสต็อกสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งเป็นผลจากการเปิดสาขาใหม่จำนวน 2 สาขา ในขณะที่บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้จ่ายในกิจกรรมลงทุนจำนวน 20.34 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็น การจ่ายเงินซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน จำนวน 14.46 ล้านบาท และบริษัทมีเงินสดสุทธิใช้จ่ายในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 82.96 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทมีกระแสเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิจำนวน 1.09 ล้านบาท และมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 7.75 ล้านบาท

ในปี 2568 บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 30.59 ล้านบาท ซึ่งลดลงจาก งวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากการสต็อกสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งเป็นผลจากการเปิดสาขาใหม่จำนวน 2 สาขา ประกอบกับการจ่ายค่าภาษีที่เงินได้มากกว่าปีก่อนเช่นกัน ในขณะที่บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้จ่ายในกิจกรรมลงทุนจำนวน 23.12 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็น การจ่ายเงินซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน จำนวน 14.46 ล้านบาท และบริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 10.12 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทมีกระแสเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิจำนวน 17.59 ล้านบาท และมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 25.34 ล้านบาท

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 – 2568 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 0.89 เท่า 0.87 เท่า และ 1.36 เท่า ตามลำดับ การเปลี่ยนแปลงของ อัตราส่วนสภาพคล่องในแต่ละปี เป็นผลจากบริษัทพยายามบริหารสภาพคล่องโดยทยอยลดการพึ่งพาเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น มากกว่านั้น ในปี 2568 บริษัทได้รับเงินจากการจำหน่ายหุ้นสามัญให้กับประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกส่งผลให้มีเงินสดส่วนหนึ่งไปชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 – 2568 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 0.12 เท่า 0.12 เท่า และ 0.25 เท่า ตามลำดับ ซึ่งการที่บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วค่อนข้างต่ำ เป็นผลจากการบริหารสินค้าคงเหลือที่ต้องมีจำนวนมาก เพื่อการให้บริการสินค้าที่หลากหลาย อย่างไรก็ตามในปี 2568 มีการปรับปรุงดีขึ้นซึ่งเป็นผลจากการได้รับเงินจากการจำหน่ายหุ้นสามัญให้กับประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก

ทั้งนี้โดยปกติแล้วธุรกิจค้าปลีกอัตราส่วนสภาพคล่องอาจมีค่าน้อยกว่า 1 ได้เพราะมีเจ้าหนี้การค้าเป็นจำนวนมาก แต่อย่างไรก็ตามบริษัทมีวงจรเงินสดที่ต่ำแสดงให้เห็นว่าบริษัทสามารถเก็บหนี้ได้เร็ว

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน : ไม่มี

เงินหรือไม่

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะทางการเงินในอนาคต

การขยายร้านสาขา

บริษัทมีกลยุทธ์ในการขยายร้านสาขาอย่างต่อเนื่องในจังหวัดกระบี่และพื้นที่จังหวัดใกล้เคียง เพื่อเพิ่มช่องทางการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคให้ครอบคลุมพื้นที่ต่างๆ มากยิ่งขึ้น รวมถึงบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างแบรนด์ มาเธอร์ ชูเปอร์มาร์เก็ต ให้เป็นที่รู้จักและจดจำของคนในพื้นที่และเป็นผู้เลือกอันดับแรกของลูกค้าในการเข้าซื้อ สินค้าอุปโภคบริโภค ดังนั้น การขยายร้านสาขาจึงเป็นการเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าในพื้นที่ใหม่ๆ ซึ่งส่งผลให้ บริษัทมีโอกาสในการสร้างรายได้และผลการดำเนินงานได้มากขึ้นเช่นกัน

การแข่งขันของผู้ประกอบการร้านค้าปลีกในพื้นที่

จังหวัดกระบี่ถือเป็นหนึ่งในศูนย์กลางการค้าของภาคใต้ที่มีเศรษฐกิจเติบโตอย่างต่อเนื่องและมีการ ขยายความเป็นเมือง (Urbanization) มากขึ้น ทำให้ผู้ประกอบการทั้งที่เป็นบริษัทรายใหญ่ในประเทศและบริษัทข้ามชาติ ให้ความสนใจในการลงทุนในการขยายสาขาของร้านค้าปลีกในรูปแบบร้านซูเปอร์มาเก็ต ร้านไฮเปอร์มาร์เก็ต และร้าน สะดวกซื้อ รวมถึงผู้ประกอบการบางรายมีช่องทางการสั่งซื้อสินค้าผ่านทางออนไลน์ พร้อมบริการส่งสินค้าฟรีถึงบ้าน ทำให้ธุรกิจค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภคในจังหวัดกระบี่มีการแข่งขันกันอยู่ในระดับสูงและมีแนวโน้มทวีความเข้มข้นมากขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการ สร้างรายได้และผลการดำเนินงานของบริษัทได้

อย่างไรก็ตามบริษัทมีความได้เปรียบด้านความเข้าใจพฤติกรรมผู้บริโภคในพื้นที่ ความยืดหยุ่นในการบริหารสินค้าและราคา และการตอบโต้ภัยคุกคามที่แตกต่างด้วยสินค้านำเข้าและสินค้าพรีเมียม

การเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ

นโยบายช่วยเหลือทางการเงินจากภาครัฐจึงเป็นปัจจัยสำคัญในการกระตุ้นเศรษฐกิจ ซึ่งมีวัตถุประสงค์ให้เกษตรกรและผู้ประกอบธุรกิจขนาดเล็กมีรายได้เพียงพอและสามารถดำเนินธุรกิจที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2562 - 2563 รัฐบาลออกนโยบายการเบิกจ่ายรายจ่ายลงทุน โดยเฉพาะการเบิกจ่ายเพิ่มขึ้นในหมวดค่าใช้จ่ายในการ พัฒนาชุมชนและกรมส่งเสริมการเกษตร ส่งผลให้การเบิกจ่ายงบประมาณของภาคใต้เพิ่มขึ้น รวมถึงรัฐบาลออกมาตรการ ช่วยเหลือผู้มีรายได้น้อยผ่านโครงการบัตรสวัสดิการแห่งรัฐซึ่งรัฐบาลสนับสนุนเงินให้แก่ประชากรในระดับฐานรากหรือผู้มี รายได้น้อย เพื่อใช้ในการใช้จ่ายใช้สอยสินค้าอุปโภคบริโภคที่จำเป็นในชีวิตประจำวัน และได้มีการดำเนินการอย่าง ต่อเนื่อง ดังนั้น นโยบายของภาครัฐเป็นส่วนสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อความสามารถในการสร้างรายได้และผลการดำเนินงานของบริษัท

การแพร่ระบาดของโรคติดต่อร้ายแรง

การแพร่ระบาดของโรคติดต่อร้ายแรง เช่น สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 (COVID-19) ในประเทศไทยได้เริ่มต้นขึ้นในเดือนมกราคม 2563 และแพร่ระบาดขยายเป็นวงกว้างอย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่งผล กระทบต่อภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศในทุกภาคส่วนของธุรกิจและอุตสาหกรรม สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมา ซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ในบางธุรกิจต้องหยุดกิจการ หรือเลิกจ้าง พนักงาน หรือปรับค่าตอบแทนพนักงานให้ลดลง ทำให้ประชาชนอาจมีกำลังซื้อสินค้าที่ลดลงและมีความระมัดระวังในการ ใช้จ่ายใช้สอยมากขึ้น ดังนั้น การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ในภาคใต้ซึ่งเป็นพื้นที่ที่ตั้งของร้านสาขาของบริษัท อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการสร้างรายได้และผลการดำเนินงานของบริษัท

รัฐบาลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้กำหนดมาตรการต่างๆ เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 (COVID-19) ได้แก่ การประกาศใช้พระราชกำหนดบริหารราชการแผ่นดินในสถานการณ์ฉุกเฉิน (พ.ร.ก. ฉุกเฉิน) การสั่งปิดสถานที่ที่มีความเสี่ยง และการประกาศห้ามประชาชนออกนอกเคหสถาน (เคอร์ฟิว) ในช่วงเวลาที่กำหนด อาจ ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจในส่วนต่างๆ ที่เกี่ยวกับบริษัท ได้แก่ เวลาการเปิด-ปิดร้านสาขา และการสั่งซื้อสินค้าจากผู้ผลิต และจำหน่ายสินค้า ทั้งนี้บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรการการป้องกันที่ทางรัฐบาลประกาศอย่างสม่ำเสมอ โดยร้านสาขาได้ เปิดให้บริการตามปกติและยืดหยุ่นเวลาเปิด-ปิดที่เหมาะสม อีกทั้ง บริษัทยังคงสามารถสั่งซื้อสินค้าจากผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้าได้ตามปกติ เนื่องจากประกาศห้ามประชาชนออกนอกเคหสถาน (เคอร์ฟิว) ได้มีข้อยกเว้นโดยอนุญาตให้ รถขนส่งสินค้าที่จำเป็นสามารถดำเนินการขนส่งได้ในช่วงเวลาดังกล่าว บริษัท จึงมีปริมาณสินค้าที่เหมาะสมเพื่อรองรับ ความต้องการของลูกค้าได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทดำเนินธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภคซึ่งเป็นการจำหน่ายสินค้าที่ จำเป็นในชีวิตประจำวัน โดยธุรกิจค้าปลีกเป็นการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคผ่านร้านสาขาชื่อ “มาเธอร์ ชูเปอร์มาร์เก็ต” และ “มาเธอร์ มาเซ่” จำนวน 20 สาขา ซึ่งบริษัทยังคงเปิดให้บริการร้านสาขาทั้ง 20 สาขาในช่วงของการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 (COVID-19) โดยบริษัทมีการปรับเปลี่ยนเวลาทำการของแต่ละสาขาให้สอดคล้องกับมาตรการต่างๆ ของภาครัฐและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ประชาชนในพื้นที่จึงสามารถเข้ามาซื้อสินค้าอุปโภคบริโภคในร้านสาขาอย่างต่อเนื่อง ในส่วนของ ธุรกิจค้าส่ง ร้านค้าปลีกในพื้นที่จังหวัดกระบี่และพื้นที่ใกล้เคียงที่เป็นลูกค้าค้าส่งของบริษัทยังคงสั่งซื้อสินค้าอุปโภคบริโภคกับบริษัท เพื่อนำไปจำหน่ายต่อและรองรับความต้องการของลูกค้าที่มาซื้อสินค้า โดยลูกค้าส่วนใหญ่ในร้านสาขา จะชำระค่าสินค้าด้วยเงินสด และหากลูกค้าชำระค่าสินค้าด้วยบัตรเครดิตประชาชนรัฐและบัตรเครดิต บริษัทจะได้รับเงินค่าสินค้าใน วันรุ่งขึ้น ในขณะที่ลูกค้าค้าส่งและลูกค้ากลุ่มธุรกิจโรงแรมจะได้รับวงเงินเครดิตและระยะเวลาชำระค่าสินค้า (Credit Term) จำนวน 7 -14 วัน และ 45 วันตามลำดับ โดย

คำนึงถึงฐานะการเงินและประวัติการชำระหนี้เป็นสำคัญ บริษัทจึงเชื่อมั่นว่าจะสามารถสร้างกระแสเงินสดและบริหารสภาพคล่องได้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทได้สั่งซื้อสินค้าจากผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้าได้ตามปกติในช่วงของการแพร่ระบาด ของเชื้อไวรัสโควิด-19 (COVID-19) เนื่องจากประกาศห้ามประชาชนออกนอกเคหสถาน (เคอร์ฟิว) ได้มีข้อยกเว้นโดย อนุญาตให้รถขนส่งสินค้าที่จำเป็นสามารถดำเนินการขนส่งได้ ในช่วงเวลาดังกล่าว ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าจึงสามารถ จัดส่งสินค้าอุปโภคบริโภคมายังคลังสินค้าของบริษัทได้ตามปกติ ทั้งนี้ บริษัทมีการประเมินปริมาณสินค้าอุปโภคบริโภคที่ จำหน่ายในร้านสาขาอย่างใกล้ชิด เพื่อให้บริษัทสามารถพิจารณาสั่งซื้อและกระจายสินค้าไปยังร้านสาขา ในปริมาณที่ เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการจำหน่ายให้แก่ลูกค้า ทำให้ลูกค้ามั่นใจได้ว่าร้านสาขามีสินค้าเพียงพอในการจำหน่าย และไม่ต้องสำรองสินค้าในปริมาณมาก บริษัทจึงเชื่อมั่นว่าจะสามารถบริหารจัดการสินค้าคงคลังในคลังสินค้าและ ร้านสาขาได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ ด้วยภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศที่มีแนวโน้มชะลอตัวลง ประชาชนในพื้นที่บางราย อาจได้รับผลกระทบจากการว่างงาน ถูกลดเงินเดือน หรือมีรายได้ไม่แน่นอน ทำให้ส่งผลต่อกำลังซื้อและความสามารถในการใช้จ่ายของลูกค้าของบริษัท ดังนั้น ลูกค้าของบริษัทจึงอาจเลือกซื้อสินค้าในปริมาณที่น้อยลง ซึ่งอาจส่งผลให้ บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าที่ลดลง อย่างไรก็ตาม สินค้าที่บริษัทจำหน่ายเป็นสินค้าอุปโภคบริโภคซึ่งส่วนใหญ่เป็น สินค้าที่จำเป็นต้องใช้ในชีวิตประจำวัน บริษัทจึงเชื่อมั่นว่าลูกค้าของบริษัทจะมาเลือกซื้อสินค้าของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และบริษัทจะสามารถสร้างรายได้และกำไรจากการขายสินค้าได้อย่างต่อเนื่อง

อย่างไรก็ตามในปี 2567-2568 บริษัทไม่ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดต่อร้ายแรงเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 ปี 2564 และ ปี 2565

โครงการในอนาคต

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนและขยายธุรกิจเพื่อดำเนินการตามวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท โดยแผนการลงทุนในอนาคตของบริษัทคือการลงทุนขยายร้านสาขา อย่างไรก็ตาม การดำเนินการตามแผนการลงทุนในอนาคต ขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ ได้แก่ ภาวะทางเศรษฐกิจ สภาพการแข่งขัน และ/หรือ ปัจจัยอื่นใดที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่ สามารถดำเนินการตามแผนที่วางไว้ได้ โดยบริษัทอาจพิจารณาปรับเปลี่ยนแผนการลงทุน มูลค่าการลงทุน หรือระยะเวลาในการลงทุน เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและสภาพการแข่งขันในอนาคต แผนการลงทุนในโครงการในอนาคตของบริษัทมีรายละเอียด ดังนี้

การขยายร้านสาขา

ปัจจุบันบริษัทมีจำนวนสาขาทั้งหมด 22 สาขา (รวมสำนักงานใหญ่) ซึ่งในเดือนพฤศจิกายน ปี 2567 บริษัทได้เปิดสาขาใหม่เพิ่มจำนวน 2 สาขาที่ สาขาเกาะพิทักษ์ โครงการริมนาพลำซา จังหวัดกระบี่ และสาขabanบางเนียง ตำบลเขาหลัก จังหวัดพังงา โดยใช้เงินทุนหมุนเวียนของบริษัท

ในเดือนมิถุนายน 2568 และเดือนกันยายน 2568 บริษัทได้เปิดสาขาใหม่เพิ่มอีกจำนวน 2 สาขา คือ สาขาที่เกาะลันตา- คลองนิล รูปแบบร้านเป็น Mother Marche และสาขาข้างโรงพยาบาลเหนือคลอง รูปแบบร้านเป็น Mother Supermarket ตามลำดับ ทั้งสองสาขาที่เปิดยังอยู่ในจังหวัดกระบี่ การเปิดสาขาใหม่ในปีนี้เป็นการใช้เงินทุนที่ได้จากการจำหน่ายหุ้นสามัญให้กับประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

รายงานของผู้สอบบัญชีที่ได้อายงานการตรวจสอบหรือสอบทานงบการเงิน สำหรับปี 2566 – 2568

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินแสดงฐานะการเงินของของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดย ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

งบการเงินของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2568 ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินแสดงฐานะการเงินของของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดย ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

งบการเงินของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินแสดงฐานะการเงินของของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดย ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปฐานะการเงิน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ล้านบาท)	6.66	7.75	25.34
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน อื่น - สุทธิ (ล้านบาท)	45.92	38.72	42.95
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ (ล้านบาท)	181.77	185.19	215.65
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	1.98	1.04	1.70
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	1.98	1.04	1.70
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (ล้านบาท)	236.33	232.70	285.64
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัด ในการใช้ - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	0.00	0.40	0.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ (ล้านบาท)	31.56	0.00	0.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (ล้านบาท)	179.18	181.27	188.15
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (ล้านบาท)	57.43	66.60	76.31
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (ล้านบาท)	1.14	1.10	1.40
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่น ๆ (ล้านบาท)	1.14	1.10	1.40
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (ล้านบาท)	2.67	3.10	3.25

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	1.39	1.63	1.97
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	1.39	1.63	1.97
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	273.37	254.10	271.08
รวมสินทรัพย์ (ล้านบาท)	509.70	486.80	556.72
หนี้สิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะ สั้นจากสถาบันการเงิน (ล้านบาท)	69.83	66.84	15.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียน อื่น (ล้านบาท)	156.44	163.42	173.08
ส่วนของหนี้สินระยะยาวส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	28.72	25.05	9.17
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	7.43	8.68	9.63
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย (ล้านบาท)	2.16	2.66	2.24
หนี้สินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	0.32	0.26	0.27
รวมหนี้สินหมุนเวียน (ล้านบาท)	264.90	266.91	209.39
หนี้สินระยะยาว - ส่วนที่ถึงกำหนด ชำระเกินกว่าหนึ่งปี (ล้านบาท)	53.78	29.76	6.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง กำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (ล้านบาท)	52.36	60.21	69.30

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	4.72	5.61	6.08
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	110.86	95.58	81.63
รวมหนี้สิน (ล้านบาท)	375.76	362.49	291.02
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	143.00	143.00	143.00
หุ้นสามัญจดทะเบียน (ล้านบาท)	143.00	143.00	143.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (ล้านบาท)	100.00	100.00	143.00
หุ้นสามัญชำระแล้ว (ล้านบาท)	100.00	100.00	143.00
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น สามัญ (ล้านบาท)	0.00	0.00	74.35
กำไร (ขาดทุน) สะสม (ล้านบาท)	33.94	24.31	48.35
กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว (ล้านบาท)	3.48	4.61	5.82
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ ได้จัดสรร (ล้านบาท)	30.46	19.70	42.53
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	133.94	124.31	265.70
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	509.70	486.80	556.72

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้จากการดำเนินงานธุรกิจ (ล้านบาท)	1,248.67	1,315.24	1,430.57
รายได้จากการขาย (ล้านบาท)	1,243.42	1,310.17	1,426.13
รายได้จากการให้บริการ (ล้านบาท)	5.25	5.07	4.44
รายได้อื่น (ล้านบาท)	4.22	8.92	4.27
รวมรายได้ (ล้านบาท)	1,252.90	1,324.16	1,434.84
ต้นทุน (ล้านบาท)	1,082.91	1,144.22	1,245.25
ต้นทุนขาย (ล้านบาท)	1,082.91	1,144.22	1,245.25
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ล้านบาท)	136.86	139.98	153.09
ค่าใช้จ่ายในการขาย (ล้านบาท)	87.44	89.49	99.82
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (ล้านบาท)	49.41	50.49	53.27
(กลับรายการ) ผลขาดทุนด้าน เครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ล้านบาท)	0.44	0.19	(0.25)
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (ล้านบาท)	1,220.20	1,284.39	1,398.09
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	32.70	39.77	36.75
ต้นทุนทางการเงิน (ล้านบาท)	12.45	11.25	6.15

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	4.26	5.77	6.57
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน ต่อเนื่อง (ล้านบาท)	15.99	22.75	24.03
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (ล้านบาท)	15.99	22.75	24.03
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับ งวด / กำไร (ขาดทุน) จากการ ดำเนินงานต่อเนื่อง (ล้านบาท)	15.99	22.75	24.03
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณ การตามหลักคณิตศาสตร์ประกัน ภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ พนักงาน (ล้านบาท)	0.00	(0.46)	0.00
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัด ประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง (ล้านบาท)	0.00	0.09	0.00
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิ จากภาษี (ล้านบาท)	0.00	(0.37)	0.00
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับ งวด (ล้านบาท)	15.99	22.38	24.03
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	15.99	22.75	24.03
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ผู้ถือหุ้นบริษัท ใหญ่ (ล้านบาท)	15.99	22.38	24.03
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น) (ล้านบาท)	0.08000	0.11000	0.09000

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่า เสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (ล้านบาท)	56.21	63.16	62.34
กำไรจากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	28.91	31.04	32.23
กำไรจากการดำเนินงานปกติ (ล้านบาท)	15.99	22.75	24.03

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด / ของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	15.99	22.75	24.03
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ล้านบาท)	23.51	23.39	25.59
ค่าเสื่อมราคา (ล้านบาท)	23.51	23.39	25.59
(โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น (ล้านบาท)	0.45	0.19	(0.25)
(โอนกลับ) ขาดทุนจากการลด มูลค่าของสินค้าคงเหลือ (ล้านบาท)	(0.17)	0.21	0.38
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัด จำหน่ายสินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	0.50	(4.90)	0.01

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
(กำไร) ขาดทุนจากการขาย สินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	0.00	(5.03)	(0.05)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่าย สินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	0.50	0.13	0.06
เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ (ล้านบาท)	(0.02)	(0.03)	(0.08)
รายได้ดอกเบี้ย (ล้านบาท)	(0.02)	(0.03)	(0.08)
ต้นทุนทางการเงิน (ล้านบาท)	12.45	11.25	6.15
ภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	4.26	5.77	6.57
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (ล้านบาท)	0.60	0.59	0.66
รายการปรับปรุงอื่น ๆ (ล้านบาท)	0.00	0.00	0.00
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การ ดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน (ล้านบาท)	57.57	59.22	63.06
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่ม ขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	1.91	7.01	(3.98)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	16.21	(3.62)	(30.84)
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	(0.17)	0.70	(1.01)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่ม ขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	(5.32)	6.36	10.48
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	0.00	(0.30)	0.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	0.00	(0.06)	0.02
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	70.20	69.31	37.73
(จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	(3.67)	(5.60)	(7.14)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (ล้านบาท)	66.53	63.71	30.59
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	0.00	36.51	0.17
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	0.00	0.51	0.17
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ล้านบาท)	0.00	36.00	0.00
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	(12.58)	(15.80)	(23.77)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	(12.58)	(14.46)	(22.24)
สินทรัพย์สิทธิการใช้ (ล้านบาท)	0.00	(1.34)	(1.53)
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	0.00	(0.40)	0.40
รับดอกเบี้ย (ล้านบาท)	0.02	0.03	0.08
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (ล้านบาท)	(12.56)	20.34	(23.12)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น - สถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	(41.73)	(3.00)	(51.84)
เงินสตรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านบาท)	8.69	0.00	0.00
เงินสตรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว - สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	8.69	0.00	0.00
เงินสลดจ่ายชำระเงินกู้ยืม (ล้านบาท)	(21.46)	(27.69)	(39.38)
เงินสลดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านบาท)	(21.46)	(27.69)	(39.38)
เงินสลดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว - สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	(21.46)	(27.69)	(39.38)
เงินสลดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (ล้านบาท)	(7.54)	(8.47)	(9.64)
จ่ายเงินปันผล (ล้านบาท)	0.00	(32.00)	0.00
จ่ายดอกเบี้ย (ล้านบาท)	(12.22)	(11.80)	(6.37)
รายการอื่น ๆ (กิจกรรมจัดหาเงิน) (ล้านบาท)	0.00	0.00	117.35
เงินสลดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน (ล้านบาท)	(74.26)	(82.96)	10.12
เงินสลดและรายการเทียบเท่าเงินสลดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (ล้านบาท)	(20.29)	1.09	17.59

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (ล้านบาท)	26.95	6.66	7.75
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้น งวด (ล้านบาท)	6.66	7.75	25.34

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2566	2567	2568
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.89	0.87	1.36
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.12	0.12	0.25
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.24	0.24	0.13
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	51.55	53.98	56.42
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	8.00	7.00	7.00
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	5.65	6.17	6.14
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	65.00	60.00	60.00
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	7.64	7.94	8.01
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	48.00	46.00	46.00

	2566	2567	2568
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	25.00	21.00	21.00
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	13.28	13.00	12.95
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	2.62	3.02	2.57
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	0.34	0.67	0.30
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	203.45	160.18	83.25
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	1.28	1.72	1.67
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	12.70	17.62	12.32
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.81	2.92	1.10
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	4.51	5.61	10.14
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า)	37.77	3.02	1.75
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.57	0.69	2.58
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	0.00	140.65	40.46
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			

	2566	2567	2568
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	3.01	4.57	4.61
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	21.84	25.60	26.87
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	2.35	2.66	2.75

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) Mother Marketing Public Company Limited
ประเภทธุรกิจ	: ธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภค
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 345 ถนนพหลโยธิน ต.ปากน้ำ อ.เมืองกระบี่ จ.กระบี่ 81000
สาขา 1	: เลขที่ 26, 28, 30 ถนนพหลโยธิน ต.ปากน้ำ อ.เมืองกระบี่ จ.กระบี่
สาขา 2	: เลขที่ 345 ถนนพหลโยธิน ต.ปากน้ำ อ.เมืองกระบี่ จ.กระบี่ 81000
สาขา 3	: เลขที่ 23/9 ถนนศรีตรัง ตำบลกระบี่ใหญ่ อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
สาขา 4	: เลขที่ 70/14 หมู่ที่ 5 ตำบลอ่าวนาง อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
สาขา 5	: เลขที่ 552 หมู่ที่ 2 ตำบลอ่าวนาง อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
สาขา 6	: เลขที่ 157 หมู่ที่ 7 ตำบลอ่าวนาง อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
สาขา 7	: เลขที่ 14 หมู่ที่ 2 ตำบลหนองทะเล อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
สาขา 8	: ปิดร้านสาขา
สาขา 9	: เลขที่ 78/16 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองท่อมใต้ อำเภอคลองท่อม จังหวัดกระบี่
สาขา 10	: เลขที่ 51/21 หมู่ที่ 3 ตำบลคึกคัก อำเภอตะกั่วป่า จังหวัดพังงา
สาขา 11	: เลขที่ 321 ถนนหน้าเมือง ตำบลตลาด อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ธานี
สาขา 12	: เลขที่ 217/27, 217/28, 217/29 หมู่ที่ 7 ตำบลอ่าวลึก อำเภออ่าวลึก จังหวัดกระบี่
สาขา 13	: เลขที่ 49,51,53,55,57 หมู่ที่ 2 ถนนเพชรเกษม ตำบลเหนือคลอง อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่
สาขา 14	: เลขที่ 707 หมู่ที่ 3 ตำบลศาลาด่าน อำเภอเกาะลันตา จังหวัดกระบี่
สาขา 15	: เลขที่ 891 หมู่ที่ 4 ตำบลไสไทย อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
สาขา 16	: เลขที่ 40/9 หมู่ที่ 1 ถนนกาญจนาภิเษก ตำบลบางกุ้ง อำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี
สาขา 17	: เลขที่ 168/1 ถนนศรีตรัง ตำบลกระบี่ใหญ่ อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
สาขา 18	: เลขที่ 327,327/1,327/2,327/3 หมู่ 5 ตำบลไสไทย อำเภอเมือง จังหวัดกระบี่
สาขา 19	: เลขที่ 43/3, 43/4 หมู่ที่ 1 ตำบลหนองทะเล อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
สาขา 20	: เลขที่ 26/208 หมู่ที่ 5 ตำบลคึกคัก อำเภอตะกั่วป่า จังหวัดพังงา
สาขา 21	: เลขที่ 125/161, 125/162 หมู่ที่ 7 ตำบลอ่าวนาง อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่
สาขา 22	: เลขที่ 236 หมู่ที่ 8 ตำบลเกาะลันตาใหญ่ อำเภอเกาะลันตา จังหวัดกระบี่
สาขา 23	: เลขที่ 145/2 หมู่ที่ 2 ถนนเหนือคลอง-แหลมกรวด ตำบลเหนือคลอง อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่
เลขทะเบียนบริษัท	: 010756600593
โทรศัพท์	: 075 620 800
เว็บไซต์	: www.mothermarket.co.th

ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อนายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 93 ถนนรัชดาภิเษก

แขวง/ตำบล : ดินแดง

เขต/อำเภอ : ดินแดง

จังหวัด : กรุงเทพมหานคร

รหัสไปรษณีย์ : 10400

โทรศัพท์ : 02-009-9000

โทรสาร : 02-009-9991

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี : บริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด

ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : อาคารทองหล่อทาวเวอร์ เลขที่ 790/12 ซอยทองหล่อ 18 ถนน
สุขุมวิท 55

แขวง/ตำบล : แขวงคลองตัน

เขต/อำเภอ : เขตคลองเตย

จังหวัด : กรุงเทพมหานคร

รหัสไปรษณีย์ : 10110

โทรศัพท์ : 0-2714-8843

โทรสาร : +66 2185 0225

รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว ภคมน เลหาอารีดิolk

เลขที่ใบอนุญาต : 11499

รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว ชมาภรณ์ รอดลอยทุกข์

เลขที่ใบอนุญาต : 9211

รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว สุนันทา คำสุข

เลขที่ใบอนุญาต : 8207

ที่ปรึกษากฎหมาย หรือ ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ

ที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการที่ 1

ชื่อที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ : Legal Advisory Council Limited

ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 444 อาคาร โอลิมเปียไทยทาวเวอร์ ถนน รัชดาภิเษก

แขวง/ตำบล : สามเสน นอก

เขต/อำเภอ : ห้วยขวาง

จังหวัด : กรุงเทพฯ

รหัสไปรษณีย์ : 10310

โทรศัพท์ : 02-512-6090

ข้อมูลผู้ติดต่อสำคัญอื่น ๆ

ชื่อผู้ติดต่อ หรือ หน่วยงาน : บริษัทหลักทรัพย์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : เลขที่ 548 อาคารวัน ซิตี เซ็นเตอร์ ชั้นที่ 56 ถนนเพลินจิต

แขวง/ตำบล : ลุมพินี

เขต/อำเภอ : ปทุมวัน

จังหวัด : กรุงเทพฯ

รหัสไปรษณีย์ : 10330

โทรศัพท์ : 02-028-2626

ชื่อผู้ติดต่อ หรือ หน่วยงาน : ผู้ตรวจสอบภายใน : บริษัท สอบบัญชี ไอ วีแอล จำกัด

ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : เลขที่ 35 ซ.วชิรธรรมสาธิต 36 ถ.สุขุมวิท 101/1

แขวง/ตำบล : บางจาก

เขต/อำเภอ : พระโขนง

จังหวัด : กรุงเทพฯ

รหัสไปรษณีย์ : 10260

โทรศัพท์ : 02-746-4861-3

โทรสาร : 02-746-4569

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : มี

ในกรณีที่บริษัทออกหลักทรัพย์ใหม่โดยให้สิทธิในการจองซื้อหลักทรัพย์ใหม่แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Pre-emptive Rights) หรือเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) หรือออกใบแสดง สิทธิในการซื้อหลักทรัพย์ใหม่ที่โอนสิทธิ์ได้ (Transferable Subscription Right) บริษัทอาจพิจารณาไม่ออกและเสนอ ขายหลักทรัพย์หรือตราสารดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นที่อยู่ในต่างประเทศ หากการออกและเสนอขายหลักทรัพย์นั้นจะทำให้บริษัทต้องมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทไม่ได้ถูกฟ้องร้องเป็นจำเลยในคดี ข้อพิพาท หรือกระบวนการ อนุญาโตตุลาการใด ๆ รวมถึงการดำเนินการทางกฎหมายที่ยังไม่ถึงที่สุดที่บริษัทฯ เชื่อว่า (ก) อาจมีผลกระทบในด้านลบ ต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่เป็นจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงินของบริษัท สำหรับงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 (ข) กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญแต่ไม่สามารถประเมินผล กระทบเป็นตัวเลขได้ และ (ค) ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับคดีอื่นใดที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัท

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : ไม่มี

5.4 ตลาดรอง

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงาน ของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เกิดความโปร่งใส เพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และการเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ ความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายว่าการดำเนินงานของบริษัท กระทำด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์ สูงสุดของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายตั้งแต่พนักงาน นักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2569 (บริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรซึ่งประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 ประการดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 1 บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

หลักปฏิบัติที่ 2 วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

หลักปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติที่ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

หลักปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

หลักปฏิบัติที่ 1 บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้ องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- 1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- 2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- 3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

1.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance Outcome) อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- 2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมเคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- 3) เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- 4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงจริยธรรมผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญนอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน

1.2.2 คณะกรรมการบริษัทจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อขับเคลื่อน วัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม

1.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการผู้บริหารและพนักงานที่แสดงถึงหลักการและ แนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น

1.2.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มี กลไกที่เพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ ทบทวนนโยบายและ การปฏิบัติเป็นประจำ

1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการการอนุมัติการดำเนินงาน ที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โกงกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

1.4 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการ มอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตาม ดูแลให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมาย

1.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำกฎบัตร หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ที่ระบุหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และ จัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่ คณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทาง ขององค์กร

1.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการบริษัทให้แก่ ฝ่ายจัดการ โดยทำการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม การมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลด เบื้องหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องติดตามดูแลฝ่าย จัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการ อาจพิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ดูแลให้มีการดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- ก. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- ข. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
- ค. การดูแลโครงสร้างและการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- ง. การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการ
- จ. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นแรงจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกัน โดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการไปดำเนินการ โดยคณะกรรมการบริษัทติดตามและให้ฝ่ายจัดการรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะๆ ตามที่ เหมาะสม ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- ก. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- ข. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- ค. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- ง. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหาร จัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- จ. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- ฉ. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทไม่ควรดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลระดับนโยบาย โดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการเรื่องดังต่อไปนี้

ก. การจัดการ (Execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติแล้ว ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซง การตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น

ข. เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น นอกเหนือจากอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายแล้ว บริษัทได้กำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้ เป็นอำนาจหน้าที่และ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณา และ/หรืออนุมัติ

1. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้าม ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการชุดย่อยของบริษัทต่อไป

2. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจ มอบอำนาจให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายใต้เวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้

3. มีหน้าที่กำหนด วิสัยทัศน์ นโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท กลยุทธ์ธุรกิจ งบประมาณ ประจำปี และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน

4. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผย ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุน อย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐาน และโปร่งใส

5. กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

6. จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัท และลงลายมือชื่อเพื่อ รับรองงบการเงินดังกล่าว เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

7. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงความคืบหน้า รายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องที่สำคัญ ๆ ตามนโยบายข้อพึง ปฏิบัติที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

8. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

9. คณะกรรมการบริษัทต้องประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตัวเอง และประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวม

10. ดำเนินการให้บริษัทมีระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุม ภายในและระบบการตรวจสอบภายใน

11. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วน เกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม และสนับสนุนให้มีการสื่อสารไปสู่ทุกคนในบริษัทให้ได้ทราบและยึดถืออย่างจริงจัง

12. จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ซึ่งสามารถประเมิน ติดตามและ บริหารความเสี่ยงที่สำคัญได้

หลักปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (Objectives) เป็นไปเพื่อ ความยั่งยืน โดยเป็น วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคมโดยรวม

2.1.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจนเหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำวิสัยทัศน์และค่านิยมองค์กร (Vision and Core Values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (Principles and Purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน

2.1.2 ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการบริษัทกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัท ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และสังคมโดยรวม ควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง

1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่าง ๆ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม

2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

3) ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของบริษัท

4) วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท

5) กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท

6) ความสามารถในการทำกำไรหรือแข่งขันด้วยการสร้างคุณค่าให้บริษัทและลูกค้า (Value Proposition)

7) ความสามารถในการดำรงอยู่ของบริษัทในระยะยาว ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มี ผลกระทบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

2.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมค่านิยมขององค์กรในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลของการกระทำ (Accountability) ความเที่ยงธรรม (Integrity) ความโปร่งใส (Transparency) ความเอาใจใส่ รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Due Consideration of Social and Environmental Responsibilities) เป็นต้น

2.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสื่อสารและเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร สะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลางและ/หรือ ประจำปีของบริษัท สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำเทคโนโลยีมาใช้ อย่างเหมาะสมและปลอดภัย

2.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีที่สุดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะ ปานกลาง 3 - 5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลาที่ยาวขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร

2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปีคณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย Value Chain รวมทั้งปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความ ต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง

1) ระเบียบวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับ บริษัทไว้ชัดเจน เพื่อให้บริษัทสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด

2) ระบุผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องของบริษัท ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงาน องค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น

3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าว ตาม ความสำคัญ และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งบริษัทและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมาดำเนินการให้เกิดผล

2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขัน และตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

2.2.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดเป้าหมายให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct)

2.2.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงาน ให้ทั่วทั้งองค์กร

2.2.6 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากร และการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและ ติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปีโดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบ ดูแลและ ติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

3.1 คณะกรรมการบริษัทที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมาย หลักที่กำหนดไว้

3.1.1 คณะกรรมการบริษัทที่มีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งใน ด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณลักษณะเฉพาะด้านตลอดจนเพศและอายุ ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญของกรรมการ (skills matrix) เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถเข้าใจ และตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้ รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

3.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่ควรมากเกิน 12 คน

3.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ที่สะท้อน อำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย

ก. กรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่าย จัดการได้อย่างอิสระ

ข. กรรมการอิสระมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการ อิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความเห็น ได้อย่างอิสระ

3.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูล กรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรง ตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่ง กรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัท

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และ กรรมการอิสระ จำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน แต่ไม่เกิน 12 ท่าน และมีกรรมการที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจาก ฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่าง เป็นอิสระ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน โดยกรรมการทุกคนมีอิสระใน การแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินงานของบริษัท เพื่อกำกับดูแลให้การดำเนินงานของฝ่ายบริหารเป็นไป

อย่างมี ประสิทธิภาพ ถูกต้อง โปร่งใส และเพื่อให้การบริหารและดำเนินกิจการเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ ทั้งหมดและมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ที่มีความรู้และประสบการณ์ ทางการเงินเพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

3.2 คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและ การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

3.2.1 ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

3.2.2 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการบริษัทจะ กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการให้ชัดเจน และเพื่อให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด บริษัทจะแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรง ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ

3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการจะ ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- 2) การดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและ การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยหารือร่วมกับกรรมการผู้จัดการ และมี มาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
- 4) เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็น สำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็น ได้อย่างอิสระ
- 6) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และ ระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ
- 7) การดูแลและติดตามการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ให้บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- 8) เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียงทั้ง สองฝ่ายเท่ากัน

3.2.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจาก วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรง ตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

3.2.5 เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้ง คณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณา ก่อน เสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบต่อไป

3.2.6 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการ ชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และ รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

3.3 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายจะกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน ดังนี้

3.3.1 คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและบริษัทภิบาล ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ

3.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล เพื่อให้ได้ กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้องค์กรรมการบริษัทมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าวก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบารตัดสินใจ

3.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบ วาระ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการรายเดิม คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

3.3.4 ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริษัทในกระบวนการ สรรหาและกำหนดคำตอบแทน ให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความ เป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3.4 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้าง และ อัตราคำตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและมุ่งให้คณะกรรมการบริษัทนำพาองค์กรให้ดำเนินงาน ตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

3.4.1 คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนด คำตอบแทน

3.4.2 คำตอบแทนของกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึง ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบ เพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ อยู่ใน ลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

3.4.3 ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคำตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งคำตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น คำตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และคำตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น โดยไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการ มุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น

3.4.4 คณะกรรมการบริษัทจะต้องเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึง ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของคำตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินคำตอบแทนที่เปิดเผยให้รวมถึงคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับการเป็นกรรมการของ บริษัทย่อยด้วย

3.4.5 ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษา ของคณะกรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล จะมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปีรวมทั้งความ เป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่าง เพียงพอ

3.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่ามีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน

3.5.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ โดยพิจารณาถึง ประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้อำนาจกรรมการสามารถ พุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ โดยจะกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท แต่รวมแล้ว ไม่ ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน และกำหนดให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าว

3.5.3 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ ในรายงานประจำปีและ Website ของบริษัท

3.5.4 ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมใน กิจกรรมอื่นที่มีความขัดแย้งหรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการ บริษัทต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตาม ความเหมาะสม

3.5.5 ให้กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

3.6 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม (ถ้ามี) และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

3.6.1 คณะกรรมการบริษัทจะต้องพิจารณากำหนดนโยบายการควบคุมและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (ถ้ามี) ซึ่งรวมถึง

1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของบริษัท คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้แต่งตั้งได้

2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ (1) และให้ ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่

3) กำหนดระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ ให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญการเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

3.6.2 หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ ร้อยละ 20 แต่ไม่เกิน ร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ใน กรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำ

สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วน ร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบ การเงินของบริษัทได้ตาม มาตรฐานและกำหนดเวลา

3.7 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการ ชุดย่อย และ กรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินจะถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป

3.7.1 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจะประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ คณะกรรมการบริษัท ร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยจะกำหนดบรรทัด ฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลัก เกณฑ์

3.7.2 ในการประเมินผลการปฏิบัติงานจะประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยเป็นวิธีประเมินด้วย ตนเอง (Self-Evaluation) หรือใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (Cross Evaluation) ร่วมด้วย รวมทั้งเปิดเผย หลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ใน รายงานประจำปี

3.7.3 คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะ ประเด็นในการประเมิน ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุก ๆ 3 ปี และเปิดเผยการ ดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี

3.7.4 ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทจะถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมของ องค์ประกอบของคณะกรรมการ บริษัท

3.8 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทและกรรมการแต่ละคน มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้ กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและ ความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3.8.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำ และให้ ข้อมูลที่เป็น ประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและ แนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3.8.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง

3.8.3 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์มาตรฐาน ความเสี่ยง และ สภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับ การประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

3.8.4 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการบริษัท ในรายงาน ประจำปี

3.9 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่ จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการ สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

3.9.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นการ ล่วงหน้า เพื่อให้ กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

3.9.2 กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทไม่ได้มี การประชุมทุก เดือน คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการ บริษัททราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม และคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี เพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดวันประชุมไว้ ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็นและเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

3.9.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกสำหรับกรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็น ประโยชน์ต่อ บริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

3.9.4 เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการ ประชุมให้แก่ กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาล่วงหน้าก่อน เข้าประชุมในกรณีที่ไม่สามารถส่งเอกสาร ประกอบการประชุมพร้อมหนังสือเชิญประชุมได้ เลขานุการบริษัทจะส่งเอกสารประกอบให้กับกรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวัน ประชุม

3.9.5 คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และ เพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณา แผนการสืบทอดตำแหน่ง

3.9.6 คณะกรรมการบริษัทจะต้องเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการ บริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็น ค่าใช้จ่ายของบริษัท

3.9.7 คณะกรรมการบริษัทจะถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเอง ตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายบริหาร ร่วมด้วย โดยแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย

3.9.8 ประธานกรรมการบริษัทหรือประธานกรรมการชุดย่อย (แล้วแต่กรณี) จะทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม มีหน้าที่ดูแล จัดสรรเวลาแต่ละวาระให้เพียงพอสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเปิดเผยและเป็นอิสระ ในประเด็นที่สำคัญ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม

3.9.9 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการชุดย่อยอื่น (แล้วแต่กรณี) ผู้ที่มีส่วนได้เสียโดยนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณาต้องออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาเรื่องนั้นๆ

3.9.10 การลงมติให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าวให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม

3.9.11 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในนามบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริษัท เลขานุการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตาม พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ซึ่งมีผล บังคับใช้ในวันที่ 31 สิงหาคม 2554 ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัท จะต้องทราบ ดูแลจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่างๆ และกิจกรรมของ คณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยคุณสมบัติ และประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และ บน Website ของบริษัท

3.9.12 เลขานุการบริษัทจะฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่และใน กรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (Certified Program) เลขานุการบริษัทจะต้องเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าว ด้วย

หลักปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

4.1 คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร ระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

4.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและ บรรษัทภิบาล พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ

4.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดย อย่างน้อยคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาลจะร่วมกับกรรมการผู้จัดการพิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบ บุคคลที่กรรมการผู้จัดการเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง

4.1.3 คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ด้านการสรรหา

1. กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการ ดำเนินธุรกิจขององค์กร โดย กำหนดคุณสมบัติ และความรู้ความชำนาญแต่ละด้านที่ต้องการ แล้ว นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์การสรรหาในแต่ละครั้ง

2. สรรหากรรมการ เมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยการ สรรหาอาจพิจารณาจาก กรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือ การใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณาจากบุคคลจาก ทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้ กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น

3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์ คุณสมบัติที่กำหนดไว้

4. เสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง

5. พิจารณานโยบายแนวทางและวิธีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน เพื่อความต่อเนื่องในการบริหาร ที่เหมาะสมและอย่างเป็นระบบสำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงขึ้นไป

ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มีความเหมาะสม โดยทบทวนความเหมาะสมของ เกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทน ของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสมเพื่อให้เกิดผล งานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ

2. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการ ดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดย คำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการ และขนาดของธุรกิจของบริษัท รวมทั้งความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ของ กรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่บริษัทต้องการ

3. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ตามที่ได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ผู้บริหารระดับสูง ตามหลักเกณฑ์การจ่ายที่ได้พิจารณาไว้และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อ อนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
5. พิจารณาบทวนกรอบการดำเนินงานของโครงสร้างค่าตอบแทน การขึ้นเงินเดือนประจำปี โบนัส ประจำปี ตลอดจนผลประโยชน์อื่นๆ ดังต่อไปนี้

(ก) พิจารณาภาพรวมและกรอบการดำเนินงานของโครงสร้างค่าตอบแทน การขึ้นเงินเดือนประจำปี โบนัสประจำปี ตลอดจนผลประโยชน์อื่นใดของผู้บริหารระดับสูงและพนักงานตามข้อเสนอของฝ่าย จัดการ เพื่อความเหมาะสมและก่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง มีความเป็นธรรมและเป็นการตอบแทน พนักงานที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ

(ข) พิจารณางบประมาณการขึ้นเงินเดือนประจำปี ตลอดจนผลตอบแทนพิเศษอื่น ๆ ที่บริษัท กำหนดให้พนักงาน

4.2 คณะกรรมการบริษัทโดยคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล จะกำกับ ดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

4.2.1 คณะกรรมการบริษัทโดยคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล จะ กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้กรรมการผู้จัดการ และพนักงานทุกระดับ ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของ บริษัทในระยะยาว ซึ่งรวมถึง

- 1) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น
- 2) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทน จะคำนึงถึงปัจจัย เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่าหรือ เท่ากับระดับ

อุตสาหกรรม โดยประมาณจากผลการดำเนินงานของกิจการ

- 3) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ

4.2.2 คณะกรรมการบริษัทไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จะมีบทบาทเกี่ยวกับค่าตอบแทนและการประเมินผล งานกรรมการผู้จัดการ ในเรื่องดังนี้

1) เห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการ โดยเกณฑ์การประเมินผลงานควรจูง ใจให้กรรมการผู้จัดการ บริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และ สอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว โดยสื่อสารให้ กรรมการผู้จัดการทราบเกณฑ์ การประเมินเป็นการล่วงหน้า

2) ประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการปีนประจำปี หรืออาจมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล เป็นผู้ประเมิน และประธานกรรมการหรือกรรมการอาวุโสเป็น ผู้สื่อสารผลการพิจารณารวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ กรรมการผู้จัดการทราบ 3) อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการผู้จัดการ และพิจารณาผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ ของกรรมการผู้จัดการ และปัจจัยอื่น ๆ ประกอบด้วย

4.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติ โครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้กรรมการผู้จัดการประเมินผู้บริหาร ระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

4.2.4 คณะกรรมการบริษัทต้องกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้ง องค์กร

4.3 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและ การดำเนินงานของบริษัท

4.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของ ข้อตกลงภายในกิจการครอบครัว ไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของ กลุ่มบริษัท ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัท

4.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการบริษัท เช่น การมีบุคคลที่ไม่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง

4.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมบริษัท

4.4 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่ เหมาะสม

4.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุก ระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อ รักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้

4.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงาน มีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการ บริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง หรือดูแลให้มี นโยบายการลงทุนแบบ Life Path

หลักปฏิบัติที่ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการ สร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

5.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการ ติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม เพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิถีคิดมุมมองในการ ออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า ทั้งนี้ การดำเนินการข้างต้นควรมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่บริษัท ลูกค้า คู่ค้า สังคมและสิ่งแวดล้อม และเป็นนวัตกรรมที่ไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม

5.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้อง กับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์(Strategies) ของบริษัท

5.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า บริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความ รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่นมีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายจรรยาบรรณ ทางธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนด ค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือ มากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะ การทำงานในด้านอื่น ๆ

2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึง สุขภาพ ความปลอดภัย ความ เป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วง อายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนา ปรับปรุงสินค้าและ บริการ รวมทั้งการโฆษณา ประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย (sales conduct) ต้องกระทำอย่าง มีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนา ศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อ สังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจ ระหว่างกันอย่างยั่งยืน

4) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้าง เสริมประโยชน์ต่อชุมชน ได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้า และความสำเร็จใน ระยะยาว

5) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือ ก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการ ผลิต ขนส่ง หรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแลและฟื้นฟูความ หลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ การปลดปล่อยและการจัดการของเสีย ที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

6) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบ ทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

7) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันโดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และ กำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยอาจ พิจารณาเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันรวมถึงสนับสนุนให้บริษัท อื่นๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันรวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคี เครือข่ายตามความเหมาะสม

5.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการ จัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value Chain เพื่อให้สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

5.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากร แต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน

5.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักว่ารูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อ ทรัพยากรที่ต่างกัน ด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ จะคำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อ สังคมและสิ่งแวดล้อม ให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

5.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท ฝ่ายจัดการ มีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการ เปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ ทั้งนี้ ทรัพยากรที่บริษัทพึงคำนึงมีอย่างน้อย 4 ประเภท ได้แก่ ด้านการเงิน (Financial Capital) ด้านบุคลากร (Human Capital) ด้านสังคมและความสัมพันธ์(Social and Relationship Capital) และด้าน ธรรมชาติ(Natural Capital)

5.4 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่ สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทาง ธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท

5.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัสตริสและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัสตริสทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทาง เพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัสตริสทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

5.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี สารสนเทศด้วย

5.4.3 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ทั้งนี้ กรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ได้แก่

- 1) บริษัทได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยี สารสนเทศ
- 2) บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษา ความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำ ข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต
- 3) บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการความ เสี่ยงดังกล่าวในด้านต่าง ๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบ สารสนเทศ (Incident Management) การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ (Asset Management) เป็นต้น
- 4) บริษัทได้พิจารณาการจัสตริสและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์ และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความ เหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model) เป็นต้น

หลักปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในระบบการบริหารงานและการ ปฏิบัติงาน โดยมุ่งหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมของผู้ปฏิบัติงานทุกคน ซึ่งนอกจากจะช่วยให้ องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์หลักและเป้าหมายที่ตั้งไว้แล้ว ยังเป็นการสนับสนุนให้บริษัทมีการดำเนินงานที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรอย่างเป็นรูปธรรม คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

6.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทและอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้

6.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง (ซึ่งประกอบด้วย นโยบายการ บริหารความเสี่ยง โครงสร้างและกระบวนการบริหารความเสี่ยง) ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หลักกลยุทธ์และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญกับ สัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายใน องค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญ แบ่งออกเป็นดังนี้ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน(Fraud Risk Governance) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ (Information Technology Risk) ความเสี่ยงของระบบบัญชีและการเงิน (Financial Risk) และ ความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจ (Economic Risk) สังคม (Social Risk Management) และการเมือง (Political Risk)

6.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความ เสี่ยงที่รับรู้ไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

6.1.5 คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยง หรือคณะกรรมการตรวจสอบ กลั่นกรองข้อ 6.1.1 - 6.1.4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

6.1.6 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามและประเมินผลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

6.1.7 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งของในประเทศ และในระดับสากล

6.1.8 ในกรณีที่บริษัทมีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มี สิทธิออกเสียงตั้งแต่ ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 เป็นต้น) คณะกรรมการบริษัทจะนำผลประเมินระบบ ควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่ง ในการพิจารณาตามข้อ 6.1.1 - 6.1.7 ด้วย

6.1.9 เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัทมีแนวทางในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตาม กฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง จึงพิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. กำหนดนโยบายและโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยง ประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน และความเสี่ยงที่มี ผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการ บริษัทให้ความเห็นชอบ โดย สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

2. กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ สามารถประเมิน ติดตาม และควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วมในการบริหารและ ควบคุมความเสี่ยง

3. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับ อนุมัติจากคณะกรรมการ บริษัท

4. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่บริษัทจะยอมรับได้

5. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์

6. ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแล ให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้

7. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอที่จะควบคุมความเสี่ยง

8. มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทที่ให้ผู้ปฏิบัติงานทุก ระดับมีหน้าที่บริหาร ความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์

9. รายงานเกี่ยวกับการบริหารการดำเนินงานและสถานะความเสี่ยงของบริษัท และการเปลี่ยนแปลงต่างๆรวมถึงสิ่งที่ต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทานและนำเสนอต่อคณะ กรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

10. จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี

11. จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ

6.2 คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

6.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คนซึ่งทุกคน ต้องเป็นกรรมการ อิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย

6.2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดยมีหน้าที่ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่มีความ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงาน ตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศ ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัท และ/หรือ ธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมเสนอค่า ตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้า ร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตาม กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย / กฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและ ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและมีผลใช้บังคับกับ บริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีของบริษัท
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)
- (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความ รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสภาพการณ์

8. ตรวจสอบและสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้องภายใต้อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจใน การว่าจ้างหรือนำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยในงานตรวจสอบและสอบสวน

9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยทันที เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง และมีผลใช้บังคับกับบริษัท และ / หรือ ธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาข้างต้น กรรมการ ตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

10. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และ การต่อต้านการคอร์รัปชัน

11. ทบทวนกระบวนการการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

12. สอบทานและให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อ สังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชันประจำปีของบริษัท

13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

6.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถ เข้าถึงข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนาจให้คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หรือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระ จากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้ เป็นต้น

6.2.4 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี

6.2.5 คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุม ภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

6.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ ระหว่างบริษัทกับ ฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและ โอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

6.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนด นโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และ ความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการ

ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

6.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของ ผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและ การเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็น สำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

6.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสีย อย่างน้อยก่อนการพิจารณา วาระการประชุม คณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจะ ดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

6.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และ สื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

6.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีโครงการหรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชันรวมถึงการ สนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง

6.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีการชี้เบาะแส

6.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไข ปัญหา รายงาน) ร้องเรียนของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่ มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน Website หรือ รายงานประจำปี

6.5.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยจะกำหนดให้มี ช่องทางในการแจ้งเบาะแสมายังทาง Website ของบริษัท หรือผ่านกรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบของ บริษัทที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัท สำหรับพนักงานของบริษัท เนื่องจากบริษัทเชื่อว่าพนักงานเป็นปัจจัยหลักและเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าใน การดำเนินธุรกิจ ดังนั้น เพื่อให้กระบวนการพิจารณาเป็นไปด้วยความยุติธรรมและเสมอภาค บริษัทจึงได้เปิดช่องทางให้พนักงานสามารถยื่นเรื่องร้องทุกข์หรือข้อร้องเรียน รวมทั้งให้ความคุ้มครองแก่พนักงานผู้ยื่นเรื่องร้องทุกข์หรือร้องเรียน และ/หรือ พยานผู้ให้ข้อมูล จากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม เช่น การโยกย้าย หน้าที่การงาน การลงโทษทางวินัย เป็นต้น โดยระบุวิธีการปฏิบัติไว้ในคู่มือพนักงานและระเบียบข้อบังคับ เกี่ยวกับการทำงาน และประกาศให้พนักงานทราบโดยทั่วกันใน Intranet ของบริษัท

6.5.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสดด้วยเจตนาสุจริต

หลักปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

7.1 คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎหมายมาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

7.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และ ประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมาย รวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนัก ลงทุนสัมพันธ์

7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล ให้คณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นการรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อย ดังต่อไปนี้ด้วย

- 1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
- 2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุม ภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่น ๆ (ถ้ามี)
- 3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท

7.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สามารถ สะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและ การวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการ เปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิด ขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับการรายนายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการราย นั้นจะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน เป็นต้น

7.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้

7.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ และมีการ รายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็ว หากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพ คล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

7.3 ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้ มั่นใจได้ว่าบริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

7.3.1 ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะติดตาม อย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการ เปิดเผยข้อมูล

7.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรม ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะ อย่างสม่ำเสมอ

7.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าการพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงิน ของบริษัท ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

7.4 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

7.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติ ตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันการปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งรวมถึง การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ บริษัทอาจเปิดเผย ข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของบริษัท

7.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างความคุ้มค่าแก่บริษัทอย่างยั่งยืน

7.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ เป็นต้น ให้เป็นไปอย่าง เหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

7.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการ สื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่ เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้ง องค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

7.5.2 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความ เหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยม และ สามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี เช่น กรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน และเจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น

7.5.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การ จัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

7.5.4 บริษัทให้ความสำคัญกับความคิดเห็นที่นักลงทุนและประชาชนทั่วไปมีต่อบริษัท จึงได้จัดให้มีนักลงทุน สัมพันธ์ชั้น เพื่อทำหน้าที่เป็นสื่อกลางในการสื่อสารข้อมูลระหว่างบริษัทกับนักลงทุน ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้สนใจ ทั้งนี้ เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์เป็นสื่อกลางของการสื่อสารแบบสอง ด้าน (Two-Way Communications) โดยด้านหนึ่งคือ การนำข้อมูลบริษัทเผยแพร่สู่ นักลงทุน ซึ่งข้อมูล ดังกล่าว รวมถึงข่าวสารด้านการดำเนินงาน ผลประกอบการ และเหตุการณ์สำคัญ ๆ ที่มีผลกระทบกับผล ประกอบการ ทั้งนี้ ข้อมูลที่เผยแพร่ต้องถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลาสำหรับการตัดสินใจของนักลงทุน และอีกด้านหนึ่งคือการรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากกลุ่มนักลงทุน นำเสนอกรรมการผู้จัดการและคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบมุมมองของนักลงทุนที่มีต่อบริษัท พร้อมทั้งช่วยดูแล การ เผยแพร่ข้อมูลของบริษัท ตามเกณฑ์ที่กำหนดต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

กรณีผู้ถือหุ้นและผู้สนใจจะลงทุนในบริษัท มีข้อสงสัยและต้องการสอบถามข้อมูลใด ๆ สามารถติดต่อมายัง เจ้าหน้าที่ลงทุนสัมพันธ์ หมายเลขโทรศัพท์ : 075 620 800 Email : ir@mothermarche.com

7.6 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

7.6.1 นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น Website ของบริษัท โดยกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้บน Website ของบริษัท

- 1) วิสัยทัศน์และค่านิยมของบริษัท
- 2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- 3) รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
- 4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
- 5) แบบ 56-1 และรายงานประจำปี ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
- 6) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุนหรือสื่อต่าง ๆ
- 7) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
- 8) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า และ Special Purpose Enterprises / Vehicles

(SPEs/SPVs)

- 9) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
- 10) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
- 11) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
- 12) ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ
- 13) นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายรักษาความปลอดภัยสารสนเทศ และนโยบายด้านบริหารความเสี่ยง
- 14) กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน
- 15) จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
- 16) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือโรงเรียน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อ บุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

หลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

8.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบ ต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัทได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญ ดังกล่าวควรถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

8.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น

1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวัน ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อส่งเสริมให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันที่มีสัดส่วนการถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท สามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยบริษัทจะนำหลักเกณฑ์นี้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท และ แจ้งข่าวผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมหรือเสนอชื่อกรรมการได้ภายในระยะเวลาที่บริษัทกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทจะ พิจารณาบรรจุเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธเรื่องที่ ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการบริษัทต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ

2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

8.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้ สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น

8.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องให้กับผู้ถือหุ้น ของบริษัทภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด และเผยแพร่บน Website ของบริษัท อย่างน้อย 21 วันก่อน วันประชุม

8.1.5 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การ ส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน Website ของบริษัทด้วย

8.1.6 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะจัดทำเป็นภาษาไทย และเผยแพร่พร้อมกันฉบับ ภาษาอังกฤษ ทั้งนี้ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยข้อความดังต่อไปนี้

- 1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น

2) วาระการประชุมและเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม โดยระบุว่าเป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้ง แบ่งเป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและ การอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นแต่ละวาระ

3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอ ซึ่งรวมถึง

ก. วาระอนุมัติจ่ายปันผล - นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผล และข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ให้อธิบายเหตุผลและข้อมูลประกอบ

ข. วาระแต่งตั้งกรรมการ - ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่ เสนอ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามา ดำรงตำแหน่งอีกครั้ง ให้ระบุข้อมูล การเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

ค. วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ - นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของ กรรมการแต่ละตำแหน่ง และค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์ อื่นๆ

ง. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี - ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชี และค่าบริการอื่น

4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด

5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่น ๆ เช่น รายงานประจำปี ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้ง ผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัท เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารประกอบการ มอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

8.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มี ประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

8.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วม ประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่ สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

8.2.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกิน กว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อรักษาสีทธิให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทจะจัดส่งแบบหนังสือมอบฉันทะ แบบ ก แบบ ข และแบบ ค แนบ ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม และระบุถึงเอกสารหลักฐานที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะอย่างชัดเจน โดยผู้ ถือหุ้นสามารถมอบหมายให้ตัวแทนของผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระของบริษัท เข้าร่วมประชุมและออก เสียงลงคะแนนแทนตนในการประชุมผู้ถือหุ้นได้ โดยบริษัทจะแจ้งในหนังสือเชิญประชุมถึงรายชื่อกรรมการ อิสระที่ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะอย่างน้อย 1 ท่าน นอกจากนี้ บริษัทจะเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและหนังสือมอบฉันทะแบบต่าง ๆ พร้อมทั้งรายละเอียดและขั้นตอนต่างๆ บนเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นสามารถส่งมอบฉันทะเพื่อมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระล่วงหน้าก่อนวัน ประชุมได้ โดยไม่จำเป็นต้องส่งในวันประชุมผู้ถือหุ้นเท่านั้น และเพื่อสนับสนุนให้นักลงทุนสถาบัน และ/หรือ คัสโตเดียนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดโอกาสให้มีการตรวจสอบรายชื่อข้อมูลและเอกสาร ประกอบการลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมการประชุมก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งการจัดเจ้าหน้าที่ของบริษัท ไปรับหนังสือมอบฉันทะและเอกสารประกอบการประชุมจากผู้ลงทุนสถาบัน หากผู้ถือหุ้นขอมายังบริษัท

8.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำไ้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โดย บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมประมาณ 2 ชั่วโมง พร้อมทั้งใช้ระบบ Barcode ในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียงเพื่อความโปร่งใส นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถลงทะเบียน เข้าร่วมการประชุมได้ตลอดเวลาการประชุม เพื่อใช้สิทธิออกเสียงในวาระที่ยังไม่ได้พิจารณาอนุมัติ

8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ใน หนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้

8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้น ไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

8.2.6 บริษัทสนับสนุนให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อผู้ถือหุ้นสามารถซักถาม ในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้

8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม เลขานุการที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีของ บริษัท และที่ปรึกษากฎหมาย จากนั้น แจ้งผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วม ประชุมด้วยตนเอง และของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียง และการนับคะแนน เสียง การดำเนินการประชุมจะเป็นไปตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุม โดยไม่มี

การเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมวาระการประชุมกะทันหันในวันประชุม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแต่ละรายแสดงความคิดเห็น ชักถาม ได้อย่างมีอิสระเท่าเทียมกันและตอบคำถามอย่างตรงประเด็น อีกทั้งให้เวลาอภิปรายพอสมควร

8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้ สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ

8.2.9 คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม สำหรับการลงคะแนนเสียงในวาระการแต่งตั้งกรรมการและวาระที่ประชุมที่ต้องขอมติจากผู้ถือหุ้นนั้น บริษัทได้จัดให้มีการลงคะแนนเสียงโดยใช้บัตรลงคะแนน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียง เลือกตั้งกรรมการได้ที่ละคนโดยใช้บัตรลงคะแนนในวาระดังกล่าว

8.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่าง ถูกต้องและครบถ้วน

8.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบน Website ของบริษัท

8.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

8.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นมีการบันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมการประชุม
- 2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออก เสียง) ของแต่ละวาระ
- 3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ - นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

นโยบายและวิธีกำหนดค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล เป็นผู้พิจารณา และติดตามดูแลโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท รวมถึงการติดตามให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด เพื่อนำข้อมูลไปใช้ในการพิจารณา ค่าตอบแทนที่เหมาะสมทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณา หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนโดยเปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกับ บริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้ความสำคัญเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ และนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่อยกอนุมัติค่าตอบแทน กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ส่วนค่าตอบแทนของ กรรมการบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาบทบาทการดำเนินงานของโครงสร้าง ค่าตอบแทน การขึ้นเงินเดือนประจำปี โบนัสประจำปี ตลอดจนผลประโยชน์อื่น ๆ ของผู้บริหารระดับสูงและพนักงานตาม ข้อเสนอของฝ่ายจัดการ เพื่อให้มีความเหมาะสมและก่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้ความสำคัญเป็นธรรมและเป็นการตอบแทนพนักงานที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนคณะกรรมการ

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจน โดยได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบบริษัท และมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลับกรอง และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยได้พิจารณาถึงความเหมาะสมประการต่างๆ รวมถึงพิจารณาจากขนาด การขยายตัวทางธุรกิจ การเติบโตทางผลกำไรของบริษัท และค่าตอบแทนของบริษัทจะอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมเดียวกันซึ่งค่าตอบแทนกรรมการได้ขออนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้วทุกปี

ค่าตอบแทนอื่นๆ ที่ไม่ใช่เงิน สิทธิประโยชน์อื่นๆ ที่ให้กรรมการบริษัท ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการเข้าสัมมนาอบรมหลักสูตรของ IOD และสถาบันอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ค่าตอบแทนผู้บริหาร บริษัทมีเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารโดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินการของบริษัท ความรู้ ความสามารถ และผลประเมินการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลับกรอง และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

ค่าตอบแทนอื่นๆ ที่ไม่ใช่เงิน

1) บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน โดยที่พนักงานส่งเงินเข้าเป็นเงินสะสมของกองทุนโดยสมัครใจ โดยพนักงานจะส่งเงินสะสมในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน และบริษัทจะจ่ายสมทบให้อัตราเดียวกันกับ ที่พนักงานนำส่งเงินสะสม แต่ไม่เกินอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน สำหรับเงินกองทุนที่จัดทะเบียนนี้ บริหารโดยผู้จัดการ กองทุนรับอนุญาตแห่งหนึ่ง โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และในปี พ.ศ. 2564

2) บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีตามแผนการตรวจที่แบ่งตามช่วงอายุของพนักงาน เงินช่วยมรดกสมรส เงินช่วยในงานฌาปนกิจของพนักงานหรือครอบครัวของพนักงาน เครื่องแบบพนักงาน

3) ผู้บริหารได้สวัสดิการเช่นเดียวกับพนักงานในด้านต่างๆ อาทิ ตรวจสอบสุขภาพประจำปีตามแผนการตรวจที่แบ่งตามช่วงอายุของพนักงาน เงินช่วยพิธีมรดกสมรส เงินช่วยในงานฌาปนกิจ ของครอบครัวพนักงาน เครื่องแบบพนักงาน เป็นต้น

หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงสร้าง ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี และพิจารณาให้ความเห็นชอบและทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติและดำเนินการประเมิน โดย คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำผลการประเมินดังกล่าวมาใช้ประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอหลักเกณฑ์การพิจารณา ค่าตอบแทนอย่างเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท โดยเชื่อมโยงค่าตอบแทนกับผลการประเมิน แผนธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัทโดยรวม เพื่อให้สามารถจูงใจ และรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ ประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณา และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน ประจำปีของกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งพิจารณา และทบทวนโครงสร้างและองค์ประกอบ ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทนจะดำเนินการประเมินการปฏิบัติงานประจำปีของกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงและนำผล การประเมินดังกล่าวมาใช้ประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ, การพัฒนากรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ, การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การสรรหากรรมการ

เนื่องจากการสรรหาและคัดเลือกกรรมการถือเป็นเรื่องที่มีความสำคัญอย่างยิ่งตามหลักธรรมาภิบาล เพราะกรรมการบริษัทถือเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และแนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหาร และผู้บริหาร เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม ดูรายละเอียดเพิ่มเติมตามลิงค์แนบ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการสรรหากรรมการ : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาก่อนการจ่าย และเสนอให้กรรมการบริษัทพิจารณา ค่าตอบแทนที่จ่ายมีทั้งค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนอื่นๆที่ไม่ใช่เงิน ดูรายละเอียดเพิ่มเติมตามลิงค์แนบ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทน : [https://www.mothersmarche.com/sustainable-](https://www.mothersmarche.com/sustainable-development)
กรรมการ development

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ จึงได้มีการกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของคู่มือกำกับดูแลกิจการที่ดี มากกว่านั้นได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริหารไว้ในนโยบายการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร ดูรายละเอียดเพิ่มเติมตามลิงค์แนบ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระของคณะ : [https://www.mothersmarche.com/sustainable-](https://www.mothersmarche.com/sustainable-development)
กรรมการ development
จากฝ่ายจัดการ

การพัฒนากรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ความสามารถของกรรมการ ในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ตามนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนอื่น ๆ ที่ไม่ใช่ตัวเงิน เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการเข้าสัมนาอบรมหลักสูตรของ IOD หรือสถาบันอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ดูรายละเอียดเพิ่มเติมตามลิงค์แนบ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนากรรมการ : [https://www.mothersmarche.com/sustainable-](https://www.mothersmarche.com/sustainable-development)
development

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการปรับปรุงการดำเนินงานของคณะกรรมการให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการขึ้น เพื่อกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์ ดูรายละเอียดเพิ่มเติมตามลิงค์แนบ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ : [https://www.mothersmarche.com/sustainable-](https://www.mothersmarche.com/sustainable-development)
ของคณะกรรมการ development

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ปัจจุบันบริษัทยังไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีการจัดทำนโยบายการลงทุน และการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อสามารถนำมาเป็นแนวทางในการปฏิบัติกรณีบริษัทจะมีบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ในอนาคต ดูรายละเอียดเพิ่มเติมตามลิงค์แนบ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลบริษัทย่อยและ : [https://www.mothersmarche.com/sustainable-](https://www.mothersmarche.com/sustainable-development)
บริษัทร่วม development

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

1) การดูแลเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์และการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญต่อการป้องกันการซื้อขายหลักทรัพย์ในของบริษัท โดยบริษัทมีความมุ่งหมายที่จะมี นโยบายห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทนำข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่เปิดเผยต่อ สาธารณชนไปเปิดเผย หรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับ ผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความ เชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม และผู้สนใจลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึงเป็นการส่งเสริมให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ดังนี้

1. ข้อห้ามในการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามข้อห้ามในการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน ซึ่งกำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หากมีการใช้ข้อมูลภายในในการซื้อขายหลักทรัพย์ บุคคลดังกล่าวอาจมีความผิดตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงาน ของบริษัท โดยจะพิจารณาลงโทษตามสมควรแก่กรณี

2. ช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์(Blackout Period)

2.1 ห้ามบุคคลซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในระยะเวลา 30 วัน ก่อนวันซึ่งการเงินประจำรายได้มา และประจำปีหรือข้อมูลภายในจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และในระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในดังกล่าวของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว และช่วงเวลาอื่นที่บริษัทจะกำหนด เป็นครั้งคราว

2.2 ในสถานการณ์พิเศษ บุคคลซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในที่เกี่ยวข้องกับบริษัท อาจขายหลักทรัพย์ของ บริษัทในระหว่างช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ได้หากตกอยู่ในสถานการณ์เช่น มีความยากลำบากทางการเงินอย่าง รุนแรง หรือต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่าง ๆ ทางกฎหมาย หรือตกอยู่ภายใต้คำสั่งศาล โดยต้องจัดทำบันทึกเหตุผล เสมอ และขออนุมัติต่อบุคคลดังต่อไปนี้

- 1) ประธานคณะกรรมการบริษัท (กรณีผู้ขายเป็นกรรมการหรือเลขานุการบริษัท)
- 2) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (กรณีผู้ขายเป็นประธานคณะกรรมการบริษัท)
- 3) กรรมการผู้จัดการ (กรณีผู้ขายเป็นบุคคลที่บริษัทกำหนดซึ่งไม่ใช่กรรมการและเลขานุการบริษัท)

2.3 บริษัทจะประกาศช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ให้ทราบไว้เป็นการล่วงหน้า เพื่อช่วยให้บุคคลที่บริษัท กำหนดได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

3. การรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

3.1 บุคคลที่มีหน้าที่รายงาน บุคคลที่มีหน้าที่รายงาน หมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีนอกจากนี้ในการรายงานของบุคคลกลุ่ม ดังกล่าวต้องรวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และนิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าว ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าว และการถือหุ้นรวมกันดังกล่าว เป็นสัดส่วนที่มากที่สุดในนิติบุคคลนั้น

3.2 การรายงาน กรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัท มีหน้าที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือ หลักทรัพย์ของบริษัท และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีปัจจัยอ้างอิงเป็นหุ้นของบริษัท ทั้งของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กิน ด้วยกันฉันสามีภริยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และนิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของ จำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าว และการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดในนิติบุคคลนั้น ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์พ.ศ.2535 มาตรา 59 เมื่อมีการ ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เว้นแต่เป็น การโอนหรือรับโอน ซึ่งกระทำกับผู้รับฝากหลักทรัพย์ (Custodian) ที่ถือครองหลักทรัพย์แทนบุคคลดังกล่าว โดยจัดทำรายงานตามแบบที่จัดไว้ในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ และส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาดังต่อไปนี้ (1) ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และบริษัทได้แจ้งรายชื่อ กรรมการและผู้บริหารตามวิธีที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด มาแล้ว ในกรณีผู้มีหน้าที่รายงาน มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับ โอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ก่อนวันที่มีชื่อแสดงในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัท หรือ (2) ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในกรณีอื่น นอกจาก (1) และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท

3.3 เลขานุการบริษัทต้องจัดทำสำเนารายงานตามข้อ 3.2 ส่งให้กับประธานคณะกรรมการบริษัท ประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการผู้จัดการ ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน และรายงานให้ คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมครั้งถัดไป

3.4 การเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ที่ได้รับการยกเว้น (นโยบายฉบับนี้ไม่บังคับใช้ในสถานการณ์ดังต่อไปนี้)

- 1) หลักทรัพย์ซึ่งได้มาตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering)
- 2) หลักทรัพย์ซึ่งได้มาจากการจ่ายหุ้นปันผลของบริษัท
- 3) หุ้นซึ่งได้มาจากการใช้สิทธิตามหลักทรัพย์แปลงสภาพ
- 4) หลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งได้มาโดยทางมรดก
- 5) หลักทรัพย์ซึ่งได้มาจากการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่เนื่องจากการเป็นกรรมการหรือพนักงาน ของบริษัท (โครงการ ESOP)

6) การได้หุ้นจากการเข้าร่วมโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (Employee Joint Investment Program : EJIP) โดยคณะกรรมการบริษัทต้องมีหนังสือรับรองต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ว่า โครงการดังกล่าวเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

7) การเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์เนื่องมาจากธุรกรรมการยืม หรือให้ยืมหลักทรัพย์ที่กระทำกับผู้ ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการการกู้ยืมและให้กู้ยืมหลักทรัพย์ หรือศูนย์รับ ฝากทรัพย์ และมีลักษณะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

8) การวางเป็นประกันหรือรับหลักประกัน โดยการโอนกรรมสิทธิ์ในหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันให้แก่ ผู้รับหลักประกัน (เฉพาะธุรกรรมการยืม หรือให้ยืมหลักทรัพย์ ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด)

กรณีมีข้อสงสัย

หากกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานคนใด มีคำถามหรือข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบายฉบับนี้หรือไม่แน่ใจว่าข้อมูล ภายในที่มีสาระสำคัญได้ถูกเปิดเผยแล้วหรือยัง หรือจะสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ได้ในสถานการณ์ใด ๆ ให้ปรึกษา เลขานุการบริษัท

การฝ่าฝืนนโยบาย

กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานคนใดที่ฝ่าฝืนนโยบายฉบับนี้อาจถูกพิจารณาลงโทษทางวินัยจนถึงขั้นให้ออกจากงาน รวมทั้งอาจมีความรับผิดทั้งทางอาญา และทางแพ่งตาม พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

2) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท และเป็นไปอย่าง โปร่งใส กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยกำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารหรือ พนักงานต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่ เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย และมีหน้าที่ดำเนินการตามข้อต่อไปนี้

1. กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่ต้องเปิดเผย และนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียที่อาจ ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งหมดที่มีอยู่ก่อนได้รับการแต่งตั้งดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของ บริษัท รวมถึงรายงานต่อบริษัทโดยการแจ้งต่อเลขานุการบริษัททุกรายที่มีการเปลี่ยนแปลง หรือมีรายการส่วนได้เสีย เพิ่มเติมจากที่ได้รายงานไปแล้ว ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง

2. เลขานุการบริษัทจะต้องทำหน้าที่ในการสำรวจและเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3. พนักงานจะต้องเปิดเผยให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ก่อนที่ บริษัทจะเข้าทำรายการดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือ พนักงานของบริษัท จึงได้กำหนดข้อปฏิบัติดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทควรหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์กับบริษัท หรือบริษัทย่อย และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

อย่างไรก็ดี หากมีความจำเป็น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทอาจเข้าทำรายการดังกล่าวได้ โดยมี เงื่อนไขว่ารายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการซึ่งมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท หรือบริษัทย่อย และให้กระทำการรายการเสมือนบริษัทหรือบริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยต้องยึดมั่นในหลักการกำหนดราคา และเงื่อนไขของรายการซึ่งเป็นไปอย่างยุติธรรมและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at Arm's Length Basis) และ ให้มีการรายงานการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทเพื่อรับทราบในทุกๆ ไตรมาส

ทั้งนี้ กรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นๆ จะต้องไม่เข้าร่วมพิจารณาการเข้าทำ รายการดังกล่าว รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติรายการนั้นๆ

2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลอื่นโดยนำ สารสนเทศหรือข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับไปใช้หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ให้ เป็นไปตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของ บริษัท

3. กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในทางหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิด ในทางหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับ กิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่ได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ ก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

4. การพิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องผ่านการพิจารณาให้ความเห็นโดยกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง

3) ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และบรรษัทภิบาล

เพื่อเป็นหลักปฏิบัติในการบริหารจัดการธุรกิจให้ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน และการกำกับดูแลการบริหาร จัดการที่มีประสิทธิภาพ การดำเนินงานที่โปร่งใสและสร้างความเท่าเทียมในการทำงาน บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพื่อ แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และบรรษัทภิบาลไว้ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทุจริต คอร์รัปชัน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม

มุ่งเน้นจรรยาบรรณ และคุณธรรมในการประกอบธุรกิจ การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และจริยธรรม ในการแข่งขันทางการค้า เป็นไปตามกฎหมาย และการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาค ทั้งนี้ บริษัทจะไม่ยอมรับ พฤติกรรมใดๆ ที่ขัดต่อการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นการแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า การลวงรู้ข้อมูลใดๆ ทางการค้าโดยไม่สุจริต หรือการดำเนินการใดๆ ไม่โปร่งใส

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม รวมถึง การบริหารกิจการบนพื้นฐานความโปร่งใส ยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการ การเคารพและปฏิบัติ ตามกฎหมาย และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึง การให้หรือรับสินบนกับ เจ้าหน้าที่ของรัฐหรือภาคเอกชน

นอกจากนี้ ในภาคการบริหารและการควบคุมภายในองค์กร บริษัทยังได้กำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งรวมถึงกำหนดนโยบาย การแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียนให้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลภายนอกที่มีส่วนได้เสียที่พบเห็นการ ทุจริตคอร์รัปชัน

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกันและไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สีผิว เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม บริษัทจึงได้กำหนดให้มี นโยบายสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของความเป็นมนุษย์ ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งมั่น และเคร่งครัดไม่ให้ธุรกิจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก การคุกคาม ทางเพศ การเลือกปฏิบัติไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วม ร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิด จากการดำเนินธุรกิจของบริษัท และดำเนินการเยียวยาตามสมควรแก่กรณีเพื่อวางรากฐานเกี่ยวกับการเคารพสิทธิ มนุษยชนในระยะยาว บริษัทได้ดำเนินการสร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชนและปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรของบริษัท ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน เพื่อให้การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และตรวจสอบด้านสิทธิ มนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence : HRDD) จากทุก ๆ หน่วยงานในองค์กร

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

การพัฒนาแรงงานและทรัพยากรมนุษย์มีความสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินธุรกิจ อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่ม มูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในอนาคต บริษัทจึงตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม บริษัท ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

4.1 เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด

4.2 จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน และเงื่อนไขการจ้างงานเป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน และการ พิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติ

4.3 ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพบุคลากร โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงการสนับสนุนให้ บุคลากรเข้าร่วม สัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ ศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีม

4.4 จัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น และ นอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสุขภาพ ประกันอุบัติเหตุ และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

4.5 จัดให้มีบริการตรวจสอบสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัท โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยง ตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล

4.6 ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี โดยจัดให้มี มาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ และเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย รวมถึง จัดการ ฝึกอบรม และส่งเสริมให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี และดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะ มีความ ปลอดภัยอยู่เสมอ

4.7 เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือเรียกร้องเกี่ยวกับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม หรือ การกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัท รวมถึงให้ความคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการให้บริการของบริษัท เพื่อสร้างความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดแก่ลูกค้า และยึดมั่น ในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ และความซื่อสัตย์ ดังนี้

5.1 บริษัทคำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานของบริการเป็นสำคัญ เพื่อให้ลูกค้าได้รับบริการที่มีคุณภาพ

5.2 บริษัทจะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวไปในทางที่มีขอบ โดยการปฏิบัติ ตามมาตรฐานทางกฎหมาย

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และให้ความสำคัญต่อ ความรับผิดชอบต่อสังคม ในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยรวมถึงการบำรุง ปรับปรุง และพัฒนาสิ่งแวดล้อมในองค์กรให้ ได้มาตรฐานตามกฎหมายอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมโดยไม่สร้างมลภาวะ มีการใช้ทรัพยากรพลังงาน ต่าง ๆ อย่างคุ้มค่า ตลอดจนสร้างสรรค์และสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อการดูแล รักษาการอนุรักษ์และการใช้ทรัพยากรธรรมชาติสิ่งแวดล้อมและพลังงานต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ

7. การจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทตระหนักถึงปัญหาสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงของสภาพ ภูมิอากาศของโลก ซึ่ง ปัจจุบันเป็นปัญหาสำคัญที่ควรเร่งแก้ไข บริษัทจึงมีเป้าหมายในการมีบทบาทเพื่อการจัดการลด ก๊าซเรือนกระจกให้เหมาะสมและครอบคลุม ตลอดห่วงโซ่อุปทาน เพื่อลดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้อย่างมากที่สุด

8. การรวมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนและตอบแทนคืนสู่สังคมอย่างแท้จริง บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ดังกล่าว โดยการสร้างองค์ความรู้ สร้างงาน สร้างคน ดังนั้น บริษัทจึงมีนโยบายในการให้ความช่วยเหลือและพัฒนาสังคม ให้ความร่วมมือใน กิจกรรมต่าง ๆ กับชุมชนโดยรอบพื้นที่บริษัท รวมทั้งตอบสนองต่อ เหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการ ดำเนินงานของบริษัท ด้วยความรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ

9. การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย

นวัตกรรมดังกล่าวหมายถึงการริเริ่มทำสิ่งต่าง ๆ ด้วยวิธีใหม่ ๆ การเปลี่ยนแปลงทางความคิด หรือการผลิตเพื่อ เป็นการเพิ่มมูลค่าให้แก่ ธุรกิจ โดยวัตถุประสงค์ของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อทำให้สิ่งต่าง ๆ เกิดการ เปลี่ยนแปลงไปในทางที่ดีขึ้น บริษัทจึง สนับสนุนให้พนักงานมีนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานภายในองค์กร และในระดับ ความร่วมมือระหว่างองค์กร เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคม อย่างสูงสุด โดยบริษัทจะดำเนินการสำรวจตรวจสอบ กระบวนการต่าง ๆ ของธุรกิจของบริษัท ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบันว่าก่อให้เกิดความเสี่ยง หรือมีผลกระทบในทางลบต่อ สังคมหรือสิ่งแวดล้อมหรือไม่ อย่างไร พร้อมทั้งศึกษาหาแนวทางแก้ไขเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว วิเคราะห์ กระบวนการ ทำงานอย่างละเอียด และครอบคลุม เพื่อสร้างโอกาสในการพัฒนาไปสู่การค้นพบนวัตกรรมทางธุรกิจ

ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการติดตาม ประเมิน และทบทวนโครงการต่าง ๆ ที่ได้สนับสนุนในปัจจุบัน สำหรับในระยะ ยาว บริษัทจะพิจารณา โครงการความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมในอนาคตอย่างรอบคอบ ต่อเนื่อง และ สม่ำเสมอนอกเหนือการดำเนินการที่ได้กล่าวมาแล้ว

4) การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทได้นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อให้พนักงานของบริษัททุกระดับและทุก ฝ่ายงานรู้แนวปฏิบัติเพื่อที่จะ ไม่เกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันใดๆ รวมทั้งเพื่อส่งเสริมบทบาทและการมีส่วนร่วมของ พนักงานเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้อง กับธุรกิจของบริษัท และเพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่บุคคลทั่วไป และผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจร่วมกันด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

บริษัทกำหนดขอบเขตของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันเป็น 2 กลุ่ม ได้แก่ ภายใน หมายถึง บุคคลภายใน บริษัท ได้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกระดับ และภายนอก หมายถึง บุคคลภายนอกบริษัท ได้แก่ ลูกค้า ผู้ขายสินค้าหรือ บริการ (Supplier) คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ลูกหนี้ หน่วยงานราชการ หน่วยงานเอกชน ชุมชน และผู้ที่เกี่ยวข้องต่างๆ เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนิยามของ “คอร์รัปชัน” หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ โดยการ เสนอให้ สัญญามอบให้ ให้ คำนัน เรียกร่อง หรือรับซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสม กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้ มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำ หรือละเว้น หรือ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้ กระทำได้โดยบริษัทกำหนด แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันทุกูปแบบ ทั้งเพื่อประโยชน์ต่อบริษัท ตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จัก ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการแสดงถึงเจตนาว่าเป็นการ ทุจริตคอร์รัปชัน การให้ หรือ รับสินบน แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน หรือผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อให้ ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการ แข่งขัน หรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง

3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการ ทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้อง กับบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่ รับผิดชอบ

4. บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสเรื่อง การคอร์รัปชันให้กับ บริษัท ตามที่กำหนดไว้ในมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับที่บริษัทกำหนดขึ้น แม้ว่าการกระทำ นั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการกระทำความผิด จรรยาบรรณ ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบวินัยที่บริษัทกำหนดไว้ นอกจากนี้ อาจได้รับโทษ ตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

6. บริษัทยึดถือและให้ความสำคัญในการเผยแพร่ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่มีธุรกรรมกับบริษัท หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูล ต่อสาธารณชนเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

7. บริษัทจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันมิให้มีการคอร์รัปชัน

8. บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน ตั้งแต่ การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทนและการเลื่อนตำแหน่ง

9. เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงที่อาจเกิดการคอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง โดยยึดถือข้อปฏิบัติในเรื่อง ดังต่อไปนี้

ข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการให้และรับของขวัญค่าบริการและค่าใช้จ่ายอื่นๆ

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทเรียกร้อง รับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ในรูปเงินทดแทน ของขวัญ ของมีค่าใดๆ รวมถึงบริการต่างๆ จากลูกค้า ตัวแทนซื้อขาย เจ้าหนี้ บุคคลภายนอก หรือคู่แข่งของบริษัทไม่ว่า กรณีใดๆทั้งสิ้น ที่ไม่สุจริต หรือเป็นการเอื้อประโยชน์ต่อลูกค้า หรือตัวแทนซื้อขาย เจ้าหนี้ บุคคลภายนอกและตนเอง

2. การเลี้ยงรับรอง รับหรือให้ของขวัญตามประเพณี ให้ดำเนินการอย่างเหมาะสม รัดกุม โปร่งใส และ ปราศจากวัตถุประสงค์แอบแฝง โดยต้องเข้าเงื่อนไขทุกข้อดังต่อไปนี้

2.1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทสามารถเลี้ยงรับรองและให้ของขวัญแก่พันธมิตรทางธุรกิจ ได้ หากต้องเข้าเงื่อนไขทุกข้อดังต่อไปนี้

ก) ไม่เป็นการกระทำเพื่อครอบงำ ชักนำ หรือตอบแทนบุคคลใด ๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือแอบแฝงเพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์

ข) เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ระเบียบ และหลักเกณฑ์ของบริษัทตามที่กำหนดไว้

ค) เป็นการให้ในนามบริษัท ไม่ใช่ในนามกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท และกระทำ อย่างเปิดเผย ไม่ปกปิด

ง) ประเภท และมูลค่า มีความเหมาะสม ถูกต้องตามกาลเทศะ

จ) เหมาะสมกับสถานการณ์ เช่น การให้ของขวัญเล็กน้อย ในช่วงเทศกาลสำคัญ ซึ่งถือเป็น ธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป

2.2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทสามารถรับของขวัญ หรือผลประโยชน์ใดๆ ตามเทศกาล หรือ ธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป โดยจะต้องมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท ทั้งนี้ ของขวัญที่ได้รับจะต้องไม่ เป็นเงินสด หรือเทียบเท่าเงินสด เช่น บัตรกำนัล หรือบัตรของขวัญ เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม ในสถานการณ์ที่ไม่สามารถปฏิเสธการรับของขวัญหรือผลประโยชน์ดังกล่าวได้ ผู้รับ ของขวัญต้องแจ้งต่อผู้บังคับบัญชาทันที และจัดทำรายงานการรับของขวัญ และส่งของขวัญดังกล่าวให้แก่แผนก ทรัพยากรบุคคลเพื่อนำไปเป็นของรางวัลให้กับพนักงานตามเทศกาลต่าง ๆ หรือนำไปบริจาคเพื่อสาธารณกุศลต่อไปตาม ความเหมาะสม

ข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเงิน

1. บริษัทวางตัวเป็นกลางทางการเงิน และไม่มียกยัดให้การสนับสนุนหรือช่วยเหลือทางการเงินไม่ว่าโดย ทางตรงหรือทางอ้อม

2. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทนำเงิน ทรัพย์สิน สินค้า และบริการของบริษัทไปร่วม สนับสนุนทางการเงิน หรือดำเนินการในทางหนึ่งทางใดที่เป็นการใช้ทรัพยากรของบริษัท เช่น บุคลากร อาคารสถานที่ ในการส่งเสริมหรือโฆษณาเพื่อประโยชน์ทางการเงิน หรือมีวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัท

3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทมีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเงิน ภายใต้ บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์หรือเครื่องมือใด ๆ ของ บริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใด ๆ ในทางการเงิน และหากมีการเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวังไม่ให้เกิด การ ดำเนินการใด ๆ ทำให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทได้ให้การสนับสนุนหรือฝักใฝ่ในพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง

ข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศล

1. ในการบริจาคเพื่อการกุศลทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงินหรือรูปแบบอื่น ๆ เช่น การ ให้ความรู้ หรือสละเวลา เป็นต้น บริษัทจะต้องดำเนินการอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และปราศจากจุดประสงค์ แอบแฝง อาทิ เพื่อการให้สินบนเพื่อความสะดวกในการค้า เพื่อสนับสนุนทางการเงิน เป็นต้น

2. ต้องพิสูจน์ได้ว่าการบริจาค่นั้นมีกิจกรรมตามโครงการเพื่อการกุศลจริง และมีการดำเนินการเพื่อสนับสนุน ให้อัตถุประสงค์ของโครงการ ประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง หรือเพื่อเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR)

3. ต้องพิสูจน์ได้ว่าการบริจาค่นั้นไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือ หน่วยงานใด ยกเว้นการประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป เช่น การติดตราสัญลักษณ์ (Logo) ของบริษัท การประกาศชื่อบริษัท ณ สถานที่จัดงาน หรือในสื่อการประชาสัมพันธ์ เป็นต้น

4. การบริจาคสามารถระบุชื่อได้ในนามบริษัทเท่านั้น โดยผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัทที่กำหนดไว้ และมั่นใจได้ว่าการบริจาค่นั้นจะไม่ถูกนำไปใช้เป็นการหลีกเลี่ยงการให้สินบน

ข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการให้เงินสนับสนุน

การให้เงินสนับสนุนเป็นวิธีการประชาสัมพันธ์ทางธุรกิจของบริษัททางหนึ่งซึ่งแตกต่างจากการบริจาคเพื่อการกุศล โดยอาจกระทำโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัท โดยมีข้อปฏิบัติดังนี้

1. ต้องพิสูจน์ได้ว่า ผู้ขอเงินสนับสนุนได้ทำกิจกรรมตามโครงการที่ขอรับการสนับสนุนจริง และเป็นการ ดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้อัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ หรือก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง หรือ เพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR)

2. ต้องพิสูจน์ได้ว่า การให้เงินสนับสนุนหรือประโยชน์อื่นใดที่สามารถคำนวณเป็นตัวเงินได้ เช่น การให้ที่พัก และอาหาร เป็นต้น ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือ หน่วยงานใด ยกเว้นการประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมธุรกิจทั่วไป

3. ในการเป็นผู้ให้เงินสนับสนุนจะต้องจัดทำใบบันทึกคำขอ ระบุชื่อผู้รับเงินสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการ สนับสนุน พร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมด เสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทพิจารณาอนุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติ ของบริษัท

ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนผ่านช่องทาง ดังนี้

1. จดหมายส่งถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 345 ถนนมหาราช ตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ 81000
2. จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
โดยส่งเข้าที่ E-mail : compliance@mothermarche.com
3. เว็บไซต์ www.mothermarket.co.th
หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ/ การแจ้งเรื่องร้องเรียน-การแจ้งเบาะแส
4. โทรศัพท์: 093-296-6966 (รองกรรมการผู้จัดการ)

การเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน

1. บริษัทจัดให้มีการสื่อสารและเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนให้บุคคลภายในบริษัทรับทราบผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น การปฐมนิเทศกรรมการและพนักงานใหม่ งานอบรมหรือสัมมนาประจำปี การติดประกาศในบอร์ดประชาสัมพันธ์ ระบบอินเทอร์เน็ต อีเมล เว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น เพื่อให้ทุกคนในองค์กร เข้าใจ เห็นชอบ และปฏิบัติตามนโยบาย และมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างจริงจัง

2. บริษัทสื่อสารและเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อ ร้องเรียนไปยังสาธารณชน บริษัทย่อย บริษัทร่วม คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เป็นต้น เพื่อสร้างความเข้าใจและสนับสนุน ให้อยึดมั่นในมาตรฐานการรับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเช่นเดียวกับบริษัท

3. บริษัทจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น : มี

และผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ : แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

เสีย

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายการจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงกำหนดแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน โดยแนวทางปฏิบัติจะแตกต่างกันตามแต่ละผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

ลิงก์แนวปฏิบัติอื่น ๆ : <https://www.moothermarche.com/sustainable-development>

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทเล็งเห็นความสำคัญของการจัดให้มีจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งเป็นเครื่องมือในการเสริมสร้างความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัท อันจะสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยบริษัทได้จัดทำจริยธรรมทาง ธุรกิจเพื่อกำหนดให้ทุกคนใช้เป็นแนวทาง หรือกรอบในการปฏิบัติงาน ซึ่งถือเป็นพื้นฐานที่สำคัญการเสริมสร้างและยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นรากฐานสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน บริษัทจะปฏิบัติและดูแลให้ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

ถือปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ ดังต่อไปนี้

ผู้ถือหุ้น - บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพเพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยมุ่งมั่นที่สร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

พนักงาน - บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม ตั้งอยู่บนพื้นฐานของสิทธิมนุษยชน และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทจะให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถ และศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดอบรม การสัมมนา และการฝึกอบรม โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน พร้อมทั้งดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ ยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมาย แรงงานอย่างเคร่งครัด และพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่ กับบริษัทเพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป อีกทั้งยังได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น การ ห้ามใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เป็นต้น

ลูกค้า - บริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และจะ คัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรม ภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดทำรูปแบบของสัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และ จัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และ ป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา โดยบริษัทจะซื้อสินค้า จากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด

ลูกค้า - บริษัทรับผิดชอบต่อกู้ค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการรวมถึงการ ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทคำนึงถึงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและ บริการที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ลูกค้า รวมทั้งยังจัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของบริษัทสามารถแจ้งปัญหา สินค้าและบริการของบริษัทไม่เหมาะสม เพื่อที่บริษัทจะได้ป้องกันและแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับสินค้า และบริการของบริษัทได้อย่างรวดเร็ว ตลอดจนรักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้ประโยชน์ ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

เจ้าหน้าที่ - บริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหน้าที่เป็นสำคัญ รวมทั้ง การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง

คู่แข่ง - บริษัทจะประพฤติตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณ และอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้ง สนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม

องค์กรภาครัฐ/ หน่วยงานกำกับดูแล - บริษัทมุ่งเน้นให้พนักงานดำเนินการใด ๆ กับภาครัฐอย่างถูกต้องและเหมาะสม รวมทั้งให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานกำกับดูแล ในการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบ ปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ไม่ดำเนินการใด ๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมายหรือจงใจให้ เจ้าหน้าที่ของรัฐมีการดำเนินการไม่ถูกต้องเหมาะสม สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทและภาครัฐในขอบเขตที่เหมาะสม ตลอดจนรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะของทางราชการและหน่วยงาน กำกับดูแล

สังคมและส่วนรวม - บริษัทจะให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของทุกคนที่มีส่วน เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความ รับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะพยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคมที่ดี ตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่ บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่

ข้อกำหนดในการทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการผู้บริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัทถือเป็นนโยบายที่สำคัญที่จะไม่ให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องใช้ โอกาสจากการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกันกับบริษัท แสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตน จึงกำหนดเป็นข้อปฏิบัติสำหรับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่มีความ เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ดังต่อไปนี้

1. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

2. ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำ รายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกันที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ

3. ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจะต้องปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัดโดย

3.1 การทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นผู้ถือ หุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณี จะต้องขออนุมัติหลักการ และวงเงินในการทำธุรกรรมดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้แล้ว

3.2 ให้จัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมที่มีขนาดรายการตามหลักการที่ได้ผ่านการอนุมัติตามข้อ 3.1 เพื่อ รายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส หรือตามความประสงค์ของคณะกรรมการบริษัท

4. ในกรณีที่ธุรกรรมที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่ไม่เป็นไปตามลักษณะรายการทางการค้าตามข้อ 3.1 ในการทำธุรกรรมดังกล่าว ให้ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี พิจารณาตามขนาดของรายการ) ก่อนที่จะมีการทำรายการเป็นครั้ง ๆ ไป

จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทได้กำหนดจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหาร และพนักงานเพื่อถือปฏิบัติ ดังนี้

1. ข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหาร

ผู้บริหาร หมายถึง พนักงานที่มีผู้บังคับบัญชา นอกจากผู้บริหารจะต้องพึงปฏิบัติใน จรรยาบรรณทุกๆ ข้อในฐานะที่เป็นพนักงานคนหนึ่งของบริษัทแล้ว ผู้บริหารต้องมีแนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อเสริมสร้างการ เป็นผู้บริหารที่ดี และในฐานะผู้บังคับบัญชาของพนักงานจะต้องเป็นผู้นำ และเป็นแบบอย่างในการประพฤติปฏิบัติที่ดี ให้แก่พนักงานโดยทั่วไปด้วย จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับผู้บริหารไว้ดังนี้

1.1. ผู้บริหารปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น ผู้บริหารจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง รอบคอบ เอาใจใส่ และมี วิสัยทัศน์ กว้างไกล ไม่หาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง จากข้อมูลขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ และ ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก รวมทั้งไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความ ชัดแย้งทางผลประโยชน์

1.2. ผู้บริหารปฏิบัติต่อพนักงาน ผู้บริหารจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยความไม่ลำเอียง สนับสนุน ในการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้า และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมี ความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณที่พนักงานต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม และปฏิบัติต่อพนักงาน ด้วยความสุจริตใจ รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะอย่างมีเหตุผล

1.3. ผู้บริหารปฏิบัติต่อลูกค้า ผู้บริหารต้องปฏิบัติต่อลูกค้าตามข้อปฏิบัติจริยธรรมธุรกิจ ที่บริษัทกำหนดไว้อย่าง เคร่งครัด

1.4. ผู้บริหารปฏิบัติต่อคู่ค้า ผู้บริหารจะต้องปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เรียกร้องหรือรับผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่ ชอบธรรมจากคู่ค้า และหากปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดไม่ได้ ให้รีบแจ้งคู่ค้าให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข

1.5. ผู้บริหารปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ผู้บริหารจะต้องปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต

1.6. ผู้บริหารปฏิบัติต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ผู้บริหารต้องปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและ สังคม

2. ข้อพึงปฏิบัติสำหรับพนักงาน

เพื่อเป็นการเสริมสร้างการทำงานที่ดี มีประสิทธิภาพ พนักงานควรมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

2.1. พนักงานพึงปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และด้วยความอดุสาหะ ขยันหมั่นเพียร และปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น ทั้งนี้เพื่อประโยชน์ต่อตนเองและบริษัท

2.2. พนักงานพึงประพฤติปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับในการทำงานของบริษัทโดย เคร่งครัด

2.3. พนักงานพึงให้ความเคารพและเชื่อฟังผู้บังคับบัญชาที่สั่งการโดยชอบด้วยนโยบาย และ ระเบียบข้อบังคับของบริษัท

2.4. พนักงานพึงมีความสมัคสมานสามัคคีต่อกัน และเอื้อเฟื้อช่วยเหลือซึ่งกันและกันไม่ ก่อให้เกิดความขัดแย้ง ซึ่งจะนำไปสู่ความเสียหายต่อบุคคลอื่น และบริษัท

2.5. พนักงานพึงเคารพสิทธิและให้เกียรติซึ่งกันและกันหลีกเลี่ยงการนำข้อมูลหรือเรื่องราวของ ผู้อื่นทั้งในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน และเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผยหรือวิพากษ์วิจารณ์ ลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายทั้งต่อพนักงาน และต่อบริษัท

2.6. พนักงานพึงหลีกเลี่ยงการรับของขวัญใด ๆ ที่อาจทำให้ตนเองรู้สึกอึดอัดในการปฏิบัติ หน้าที่ในภายหน้า หากหลีกเลี่ยงไม่ได้ให้แจ้งต่อผู้บังคับบัญชาทราบในทันที

2.7. พนักงานไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่ หรือประโยชน์จากหน้าที่การงาน แสวงหาผลประโยชน์ส่วน ตน หรือพรรคพวก หรือทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัท

2.8. พนักงานพึงปฏิบัติ ต่อลูกค้า คู่ค้า ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และด้วยความเสมอภาค

2.9. พนักงานพึงรักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และองค์กรอย่างเคร่งครัด

2.10. พนักงานพึงรายงานเรื่องที่ได้รับความเสียหายให้ผู้บังคับบัญชาโดยมิชักช้า เมื่อเรื่องที่รับทราบอาจ มีผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือชื่อเสียงของบริษัท

2.11. พนักงานพึงรักษาคุณแลสิทธิประโยชน์ และทรัพย์สินของบริษัทให้มีสภาพดี ให้ได้ใช้ ประโยชน์อย่างเต็มที่ ประหยัด มิให้สิ้นเปลือง สูญเปล่า เสียหาย หรือเสื่อมสลายก่อนเวลา อันสมควร

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน, การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน, การป้องกันการใช้อำนาจในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การป้องกันการฟอกเงิน, การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ, การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ, การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน, การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ, การจัดการสิ่งแวดล้อม, สิทธิมนุษยชน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

นโยบายด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการบริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงาน ของบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงห้ามไม่ให้กรรมการประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรือในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้น คณะกรรมการบริษัท จะดูแลให้การทำรายการนั้น มีความโปร่งใส เที่ยงธรรม เสมอเหมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ

ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัท จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

บริษัทถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงกำหนดเป็นข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัท และพนักงานของบริษัท ดังต่อไปนี้

1. กรรมการบริษัท และผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวโยงในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
3. ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้นเพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ

4. ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

5. ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลในครอบครัวเข้าไม่มีส่วนร่วม หรือ เป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใดๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท จะต้องแจ้งให้ผู้บริหารสูงสุดทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

6. กรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานไปเป็นกรรมการ หรือที่ปรึกษาในบริษัทหรือองค์กรทางธุรกิจอื่นๆ การไปดำรงตำแหน่งนั้นจะต้องไม่ขัดต่อประโยชน์ของบริษัท และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงในบริษัท

ลิงก์การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันตลอดจนสนับสนุน และส่งเสริมให้บุคลากรมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันทุกรูปแบบจึงได้กำหนดนโยบายการป้องกัน และต่อต้านการทุจริต การให้ และรับสินบน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ข้อมูลเพิ่มเติมตามลิงค์แนบ

ลิงก์การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน

นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด (Whistleblowing Policy)

บริษัทฯ จัดให้มีแนวทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ (Whistleblower) หรือการกระทำความผิดกฎหมาย หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในบริษัทรวมถึงความบกพร่องของระบบควบคุมภายในจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น โดยสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้ที่เบอร์โทรและ E-mail ศูนย์รับแจ้งข้อร้องเรียนและเบาะแสการทุจริต สามารถติดต่อได้ตามช่องทาง ต่อไปนี้

1. หมายเลขโทรศัพท์ : หมายเลข 063-323-9215 (ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล)

2. E-mail :

ekkapong.c@mothermarche.com คุณเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ กรรมการผู้จัดการ

juraiwan.s@mothermarche.com คุณจุไรวรรณ แซ่เตียว รองกรรมการผู้จัดการ

wilailak.m@mothermarche.com คุณวิไลลักษณ์ มากผล ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

hr.manager@mothermarche.com คุณ ภณิดา จิตอำนาจ ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล

3.ส่งจดหมายมาที่ บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

สำนักงานใหญ่ เลขที่ 345 ถ.มหาราช ต.ปากน้ำ อ.เมืองกระบี่ จ.กระบี่ 81000

4.คณะกรรมการตรวจสอบ :

ekkapong.c@mothermarche.com คุณเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ กรรมการผู้จัดการ

juraiwan.s@mothermarche.com คุณจุไรวรรณ แซ่เตียว รองกรรมการผู้จัดการ

wilailak.m@mothermarche.com คุณวิไลลักษณ์ มากผล ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

hr.manager@mothermarche.com คุณ ภณิดา จิตอำนาจ ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล

ลิงก์การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

นโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลเรื่องการนำข้อมูลภายในให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล ความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้แน่ใจว่านักลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทได้รับสารสนเทศที่เชื่อถือได้อย่างเท่าเทียมกัน และทันทั่วทั้ง บริษัทจึงได้กำหนดระเบียบการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในและระเบียบการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์และมุ่งเน้นความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ สรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องไม่ใช้ข้อมูลที่ตนล่วงรู้จากการปฏิบัติหน้าที่ของบริษัทที่มีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอันนำมาซึ่งผลประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น

- กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ที่จะต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ของกฎหมาย และจำกัดการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัทในช่วงเวลาที่กำหนด

- บริษัทมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทให้สาธารณชนทราบโดยทันทีและอย่างทั่วถึง โดยผ่านสื่อและวิธีการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้ รวมถึงผ่านสื่ออื่นๆของบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่าข้อมูลข่าวสารได้เข้าถึงนักลงทุนทุกกลุ่มอย่างทั่วถึงและเท่าเทียมกัน

แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการรักษาความลับ

1. การรักษาความลับของบริษัท

1.1 ในการควบคุมดูแลการดำเนินการข้อมูลข่าวสารลับบริษัท ได้แต่งตั้งนายทะเบียนข้อมูลข่าวสารลับ และผู้ช่วยนายทะเบียนข้อมูลข่าวสารลับของบริษัท ใหญ่และรับผิดชอบการดำเนินการกับข้อมูลข่าวสารลับ

2. การกำหนดชั้นความลับของข้อมูลข่าวสารลับของบริษัท ได้แบ่งชั้นความลับไว้เป็น 3 ระดับ ดังนี้

2.1 ลับที่สุด (Top Secret) หมายถึง ข้อมูลข่าวสารลับ ซึ่งหากเปิดเผยทั้งหมด หรือเพียงบางส่วน จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่ประโยชน์ของบริษัท อย่างร้ายแรงที่สุด

2.2 ลับมาก (Secret) หมายถึง ข้อมูลข่าวสารลับ ซึ่งหากเปิดเผยทั้งหมด หรือเพียงบางส่วน จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่ประโยชน์ของบริษัท อย่างร้ายแรง

2.3 ลับ (Confidential) หมายถึง ข้อมูลข่าวสารลับ ซึ่งหากเปิดเผยทั้งหมด หรือเพียงบางส่วน จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่ประโยชน์ของบริษัท หากมีความลับชั้น “ปกปิด (Restrict)” ให้ยกเลิกความลับชั้น “ปกปิด (Restrict)” และกำหนดแนวทางปฏิบัติว่าหากมีข้อมูลข่าวสารลับชั้นปกปิด ให้พิจารณายกเลิกหรือปรับเป็น “ลับ”

3. การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก

3.1 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารที่ได้มอบหมายจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบของข้อมูลที่จะออกสู่สาธารณชน

3.2 หน่วยงานที่กำหนดให้เป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณชน ได้แก่ ส่วนงานที่รับผิดชอบด้านการให้ข้อมูลข่าวสาร และการประชาสัมพันธ์ กำหนดให้หน่วยงานเจ้าของข้อมูลเป็นผู้จัดทำรายละเอียดให้สอดคล้องกับหลักการเปิดเผยข้อมูล

4. การแสดงความเห็นแก่บุคคลภายนอก

4.1 ต้องไม่เปิดเผยหรือแสดงความเห็นแก่บุคคลอื่นใดภายนอกบริษัท

4.2 ขอให้ท่านถามตนเองก่อนว่าท่านมีหน้าที่ในการตอบคำถามเหล่านั้นหรือไม่ หากไม่มีขอให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพ และแนะนำให้สอบถามจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยตรงต่อไป

ลิงก์การป้องกันการให้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การป้องกันการฟอกเงิน

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติของฝ่ายบัญชีและการเงินกรณีการรับชำระเงินจากลูกค้าเพื่อให้มั่นใจว่าเงินที่ลูกค้าชำระนั้นเป็นค่าสินค้าที่เกิดจากการสั่งซื้อสินค้าของลูกค้ารายนั้นๆ

ลิงก์การป้องกันการฟอกเงิน : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติในการให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ลิงก์การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ

บริษัทกำหนดให้บุคคลากรทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามระเบียบ และข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งในประเทศ และ/หรือต่างประเทศ และก่อนการปฏิบัติงานใดๆ ที่อาจมีข้อกำหนดกำหนดไว้ จะต้องมีความระมัดระวัง มีการสอบถามอย่างรอบคอบ และมีการตรวจสอบโดยผู้ที่รับผิดชอบ ว่าได้ถือปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องแล้ว นโยบายนี้เป็นส่วนหนึ่งที่ระบุไว้ในคู่มือกำกับดูแลกิจการที่ดี

ลิงก์การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน

บริษัทมีนโยบายที่จะให้พนักงาน และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อันประกอบด้วยวงจรเครือข่ายการสื่อสารข้อมูล ระบบซอฟต์แวร์ ที่ใช้ในการปฏิบัติการและประมวลผลข้อมูล เครื่องคอมพิวเตอร์ พร้อมอุปกรณ์ต่อพ่วง แฟ้มข้อมูล และข้อมูลของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ ไม่ขัดต่อกฎหมาย หรือพระราชบัญญัติที่เกี่ยวข้อง โดยมีมาตรฐานความปลอดภัยที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์และประสิทธิภาพทางธุรกิจของบริษัทฯ ข้อมูลเพิ่มเติมตามลิงค์แนบ

ลิงก์การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม

บริษัทมีการกำหนดข้อตกลงทางการค้าที่มีการต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม

ลิงก์การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

บริษัทฯตระหนักดีถึงความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจึงได้มีการวางแผนจัดทำนโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศฉบับนี้ขึ้นเพื่อเป็นกรอบแนวทางปฏิบัติของพนักงานในองค์กรเพื่อให้พนักงานมีความตระหนักถึงความปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความปลอดภัยของระบบข้อมูลสารสนเทศของบริษัทและเป็นมาตรการป้องกันความเสี่ยงต่อการเกิดปัญหารวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายความปลอดภัยของบริษัทด้านอื่นๆ ที่มุ่งเน้นการปฏิบัติงานภายในบริษัทให้มีความมั่นคงปลอดภัยในการดำเนินกิจการของบริษัท

ลิงก์การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจค้าปลีก-ค้าส่ง อยู่ภายใต้กรอบของธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ โดยมีความตระหนักถึงการสร้างสมดุลทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำรงตนให้เป็นบริษัทที่เป็นแบบอย่างที่ดีของสังคม (Good Corporate Citizen) ในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และสามารถบริหารกิจการให้เติบโตอย่างมั่นคงและเป็นที่ยอมรับในสังคมบนพื้นฐานของจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มในการดำเนินงานและบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ พลังงาน ของเสีย รวมไปถึงสภาพภูมิอากาศ สภาพแวดล้อม และความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อให้เกิดประโยชน์และประสิทธิภาพสูงสุด อย่างเป็นระบบและยั่งยืน บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมขึ้น เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯในด้านต่างๆ

ลิงก์การจัดการสิ่งแวดล้อม : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

สิทธิมนุษยชน

นโยบายสิทธิมนุษยชน

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) มีความเคารพและให้เกียรติพนักงานในการทำงาน บริษัทฯ จะดำเนินการ เพื่อรับประกันว่า พนักงานของบริษัทฯ จะมีสิทธิในด้านสิทธิมนุษยชน รวมถึงศักดิ์ศรีของพนักงานบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามนโยบาย ดังต่อไปนี้

1. ความหลากหลายและการเปิดโอกาสให้ทุกคนมีส่วนร่วม

1.1 บริษัทฯ มีนโยบาย ด้วยการเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วม และมีโอกาสทำงานที่เท่าเทียมกัน เพื่อเป็นกำลังแรงงานของบริษัทฯ อันเป็นหนึ่งเดียว และมีความหลากหลายรวมถึง เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ ชชาติกำเนิด รสนิยมทางเพศ หรือ ความพิการ

2. การปฏิบัติด้วยความเป็นธรรม

2.1 บริษัทฯ มีนโยบายดำเนินการเพื่อรับประกันว่า พนักงานจะได้รับความปลอดภัยส่วนบุคคลรวมถึงปราศจากการล่วงละเมิด หรือข่มเหงในทุกรูปแบบ

3. ไม่มีการบังคับใช้แรงงาน

3.1 บริษัทฯ จะไม่ใช้หรือจะไม่ว่าจ้างแรงงานที่มาจากการทำงานบังคับ มีข้อผูกมัด มีสัญญาผูกมัดไม่ว่าในรูปแบบใดก็ตาม การทำงานจะเป็นไปด้วยความสมัครใจของพนักงาน และพนักงานมีอิสระที่จะลาออก หรือยกเลิก การจ้างงานโดยไม่หวาดกลัว ต่อการล่วงละเมิดทางร่างกาย จิตใจ เพศ หรือวาจา

3.2 บริษัทฯ ห้ามการใช้แรงงานทาส และการค้าแรงงานมนุษย์ รวมถึงผู้ส่งมอบของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง

4. ไม่มีการใช้แรงงานเด็ก บริษัทฯ ไม่อนุญาตให้มีการใช้แรงงานเด็ก ที่อายุต่ำกว่า 18 ปี

5. ค่าตอบแทนที่ยุติธรรม

5.1 บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยเรื่อง การจ่ายค่าแรงงานขั้นต่ำตามกฎหมาย และกฎหมายเรื่องชั่วโมงทำงานอย่างเคร่งครัด

6. เสรีภาพในสมาคม

6.1 บริษัทฯ เคารพเสรีภาพ ในการสมาคม ในกรณีที่ พนักงานต้องการที่จะมีตัวแทนบริษัทฯ จะให้ความร่วมมือ โดยสุจริตใจกับตัวแทนพนักงานในกรอบกฎหมายที่เหมาะสม

7. ความปลอดภัยในการทำงาน

7.1 บริษัทฯ จัดให้มีสถานที่การทำงาน ที่มีความปลอดภัย มีสุขลักษณะ และสะอาด มีแสงสว่าง และ น้ำดื่มที่เพียงพอ รวมถึงห้องน้ำ และอุปกรณ์ความปลอดภัยที่จำเป็นในการทำงาน มีชุดปฐมพยาบาลฉุกเฉินและ การเข้าร่วมแผนสถานการณ์ฉุกเฉิน ทั้งเหตุเพลิงไหม้ และ เหตุปฐมพยาบาลทางการแพทย์

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทฯ ได้คำนึงถึงความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน จึงได้มีการจัดทำคู่มือความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน ข้อมูลเพิ่มเติมดูตามลิงค์

ลิงค์ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตาม : มี

จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ กำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจและถือปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติที่กำหนดไว้ในคู่มืออย่างเคร่งครัด

ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรจะต้องรับผิดชอบดูแล และถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ และปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมของบริษัทฯ อย่างจริงจัง หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้ใดกระทำความผิดหลักการกำกับดูแลกิจการตามที่กำหนดไว้ จะได้รับโทษทั้งทางวินัย และหากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับของรัฐ บริษัทฯ จะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่ของรัฐดำเนินการต่อไป

หากพนักงานพบเห็นการกระทำ ผิดกฎหมาย และ / หรือ หลักการกำกับดูแลกิจการตามที่กำหนดไว้ในคู่มือนี้ ให้แจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหา ไปยังประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ หรือกรรมการบริหารของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับผู้แจ้งข้อร้องเรียนดังกล่าว

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : ไม่มี

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จึง ได้มีการจัดทำ “คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี” หรือ “Code of Conduct” เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อประโยชน์สูงสุด ของบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้อง

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ แนวปฏิบัติการ : มี

กำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ : ไม่มี

เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 บริษัทได้มีการทบทวนนโยบาย และนโยบายที่เกี่ยวข้องที่สำคัญ ดังนี้

นโยบายระดับองค์กร

1. คู่มือกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. นโยบายการบริหารความเสี่ยง
3. นโยบายการสืบทอดตำแหน่งงาน
4. นโยบายการป้องกันการทุจริต
5. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายระดับแผนก

1. นโยบายฝ่ายขาย
2. นโยบายด้านบัญชี
3. นโยบายด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
4. นโยบายฝ่ายคลังสินค้า
5. นโยบายฝ่ายบุคคล
6. นโยบายฝ่ายไอที

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติใช้เป็นส่วนใหญ่

สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ไปปรับใช้

คณะกรรมการมีกระบวนการในการทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวครั้งล่าสุดในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 โดยคณะกรรมการทั้งหมดได้พิจารณาหลักปฏิบัติโดยละเอียดรอบคอบและเข้าใจถึงประโยชน์และความสำคัญของการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code เพื่อนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการ บริษัทได้ประเมินผลการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code ในแต่ละข้อ เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับหลักปฏิบัติดังกล่าวตามความเหมาะสมของธุรกิจของบริษัทแล้ว อย่างไรก็ตาม สำหรับหลักปฏิบัติที่ยังไม่เหมาะสม สำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทนั้น คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาและได้มีการออกมาตรการทดแทนที่ เหมาะสมและได้บันทึกไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการเพื่อให้มีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีหน้าที่กำกับดูแลองค์กรให้มีการบริหาร จัดการที่ดี คณะกรรมการบริษัทแบ่งเป็นคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2568 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งหมด 9 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 คน กรรมการจำนวน 2 คน และกรรมการอิสระจำนวน 5 คน โดยกรรมการที่เป็นผู้บริหารคิดเป็นร้อยละ 22.22 ของกรรมการทั้งหมด บริษัทมีจำนวน กรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน และไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท โดยประธาน กรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระ และไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ นอกจากนี้บริษัทมีโครงสร้าง และ องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่สะท้อนให้เห็นถึงความหลากหลายด้านทักษะ ความชำนาญ เพศ และอายุ โดยมี กรรมการที่เป็นเพศหญิงจำนวน 2 คน และเพศชายจำนวน 7 คน

ทั้งนี้กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทุกคนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัท มหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการ อนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (รวมทั้งฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) ครบถ้วนทุกประการ

	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	9	100.00
กรรมการชาย	7	77.78
กรรมการหญิง	2	22.22
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2	22.22
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	7	77.78
กรรมการอิสระ	5	55.56
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	2	22.22

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์หรือนางสาวจุไรวรรณ แซ่เตียว ลงลายมือชื่อร่วมกับนายตรีพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์ หรือนายวรรัตน์ โชคชัยวิทัศน์รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของ บริษัท

ผู้มีอำนาจลงนามในเอกสารทางการเงินของบริษัท

บริษัทมีการกำหนดผู้มีอำนาจลงนามเอกสารสั่งจ่ายเป็นดังนี้

- บุคคลกลุ่ม ก
1. นายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ กรรมการผู้จัดการ
 2. นางสาวจุไรวรรณ แซ่เตียว รองกรรมการผู้จัดการ
- บุคคลกลุ่ม ข
1. นางสาววิไลลักษณ์ มากผล ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
 2. นายนันท์วุฒิ สีลาทิวานนท์ ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

เงื่อนไขการสั่งจ่ายเงินและเอกสารทางการเงิน : บุคคลกลุ่ม ก จำนวน 1 ท่าน ลงนามร่วมกับบุคคลกลุ่ม ข จำนวน 1 ท่าน

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>1. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 69 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p>	<p>ประธานกรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	29 เม.ย. 2564	การจัดการองค์กร, ผู้นำ, การจัดการกลยุทธ์, การตรวจสอบ, บริหารธุรกิจ
<p>2. นาย เอกพงศ์ โชคชัยวิวัฒน์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 58 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 104,800,000 หุ้น (36.643357 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 92,000,000 หุ้น (32.167832 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	15 เม.ย. 2567	การจัดการข้อมูล, การจัดการองค์กร, ผู้นำ, การจัดการกลยุทธ์, บริหารธุรกิจ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>3. นางสาว จุไรวรรณ แซ่เตียว</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 48 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : การเงิน</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 80,446,900 หุ้น (28.128287 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 116,800,000 หุ้น (40.839161 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	21 เม.ย. 2568	การเงิน, การจัดการข้อมูล, การวิเคราะห์ข้อมูล, การเจรจาต่อรอง, บริหารธุรกิจ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>4. นาย ตรีพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 56 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 1,200,000 หุ้น (0.419580 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างกรายงานและไม่มีผลลาออกระหว่างปี)</p>	15 เม.ย. 2567	วิศวกรรม, การจัดการองค์กร, การเจรจาต่อรอง, บริหารธุรกิจ, ผู้นำ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>5. นาย วรรัตน์ โชคชัยวิทัศน์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 27 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : การเงิน</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 1,000,000 หุ้น (0.349650 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับ <p>กรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 1,000,000 หุ้น (0.349650 %)</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามบัญชีรายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	15 เม.ย. 2567	การเงิน, การจัดการข้อมูล, การวิเคราะห์ข้อมูล, ผู้นำ, บริหารธุรกิจ
<p>6. นางสาว ภัทรพร ตีระตระกูล</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 67 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บัญชี</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	21 เม.ย. 2568	บัญชี, การเงิน, การจัดการความเสี่ยง, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>7. นาย สมชัย เพิ่มทรัพย์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 63 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท</p> <p>สาขา : รัฐศาสตร์</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	21 เม.ย. 2568	การวิเคราะห์ข้อมูล, การเจรจาต่อรอง, ผู้นำ, การจัดการกลยุทธ์, การตรวจสอบ
<p>8. นาย นที นาคธนสุกาญจน์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 60 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : การเงิน</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบประมาณและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	15 เม.ย. 2567	บัญชี, การเงิน, ความยั่งยืน, การจัดการความเสี่ยง, การตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
9. นาย ชานชัย เชิดชูวงศ์ธนากร เพศ: ชาย อายุ : 55 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัทตามหนังสือ รับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้ง (กรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก)	21 เม.ย. 2568	การเงิน, การตลาด

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รูปภาพรายชื่อคณะกรรมการบริษัท

“รายชื่อคณะกรรมการบริษัท”



ดร.จิตรชัย ดวงรัตน์พันธ์
ประธานกรรมการ



นางสาวกัทพร ตีระตระกูล
กรรมการอิสระ



นายสมชัย เพิ่มทรัพย์
กรรมการอิสระ



ดร.นที นาคธนสุกาญจน์
กรรมการอิสระ



นายชาญชัย เชิดชูวงศ์ธนากร
กรรมการอิสระ



นายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์
กรรมการ



นางสาวจุไรวรรณ ชัยเดี่ยว
กรรมการ



นายตรีพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์
กรรมการ



นายวรัตน์ โชคชัยวิทัศน์
กรรมการ

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ ที่เป็นผู้ บริหาร	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่ เป็นผู้บริหาร และไม่ดำรง ตำแหน่ง กรรมการอิสระ	กรรมการผู้มี อำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท ตามหนังสือ รับรอง
1. นาย ฉัตรชัย ดวง รัตนพันธ์	ประธาน กรรมการ		✓	✓		
2. นาย เอกพงศ์ โชคชัย วิทัศน์	กรรมการ	✓				✓
3. นางสาว จุไรวรรณ แซ่เดียว	กรรมการ	✓				✓
4. นาย ตรีพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์	กรรมการ		✓		✓	✓
5. นาย วรรัตน์ โชคชัยวิ ทัศน์	กรรมการ		✓		✓	✓
6. นางสาว ภัทรพร ตีร ตระกูล	กรรมการ		✓	✓		
7. นาย สมชัย เพิ่มทรัพย์	กรรมการ		✓	✓		
8. นาย นที นาครนสุ กาญจน์	กรรมการ		✓	✓		
9. นาย ขาญชัย เชิดชู วงศ์ธนากร	กรรมการ		✓	✓		
รวม (คน)		2	7	5	2	4

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. การตลาด	1	11.11
2. บัญชี	2	22.22
3. การเงิน	5	55.56
4. ความยั่งยืน	1	11.11
5. การจัดการข้อมูล	3	33.33
6. การวิเคราะห์ข้อมูล	3	33.33
7. การเจรจาต่อรอง	3	33.33
8. การจัดการองค์กร	3	33.33
9. วิศวกรรม	1	11.11
10. ผู้นำ	5	55.56
11. การจัดการกลยุทธ์	3	33.33
12. การจัดการความเสี่ยง	2	22.22
13. การตรวจสอบ	4	44.44
14. ตรวจสอบภายใน	1	11.11
15. บริหารธุรกิจ	5	55.56

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ใช่

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร : ไม่ใช่

หรือคณะทำงาน

บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระ : ใช่

การประชุมคณะกรรมการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี

วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : การเพิ่มสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง, การแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่ง ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

บริษัทกำหนดให้กรรมการอิสระมีจำนวนมากกว่ากึ่งหนึ่งและจัดให้มีการประชุมกรรมการอิสระพิจารณาวาระการประชุมกรรมการ

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำกับดูแลกิจการนอกจากคณะกรรมการบริษัท จะต้อง เคารงยึดถือในการปฏิบัติหน้าที่ตามข้อบังคับของบริษัท ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อที่จะเน้นถึงบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการ ที่ดีที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : มี

บริษัทมีการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท หน้าที่และความรับผิดชอบ การเลือกตั้งกรรมการและวาระการดำรงตำแหน่ง การประชุมกรรมการบริษัท

ลิงก์กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : <http://www.mothermarket.co.th/investor-relations/sustainable-development/>

เลขหน้าของลิงก์ : 8

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (Risk & Sustainable Management Committee) และคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2566 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และได้กำหนดขอบเขตหน้าที่ของ คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการชุดย่อยอย่างคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการความเสี่ยงและความยั่งยืน เป็นต้น

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และบทบาทความรับผิดชอบ เปิดเผยตามลิงก์ที่ระบุ

ลิงก์กฏบัตร

<https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

คณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่

- อื่น ๆ
- พิจารณาเรื่องการบริหารงานประจำตามอำนาจที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

ทำหน้าที่ควบคุมการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท และปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ระบุไว้ในกฏบัตรคณะกรรมการบริหาร

ลิงก์กฏบัตร

<http://www.mothermarket.co.th/investor-relations/sustainable-development/>

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และบทบาทความรับผิดชอบ เปิดเผยตามลิงก์ที่ระบุ

ลิงก์กฏบัตร

<https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

บทบาทหน้าที่

- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง
- การพัฒนาความยั่งยืน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และบทบาทความรับผิดชอบ เปิดเผยตามลิงก์ที่ระบุ

ลิงก์กฏบัตร

<https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นางสาว ภัทรพร ตีระตระกูล ^(*) เพศ: หญิง อายุ : 67 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)	14 ส.ค. 2566	บัญชี, การเงิน, การจัดการความเสี่ยง, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน
2. นาย ชาญชัย เชิดชูวงศ์ธนากร เพศ: ชาย อายุ : 55 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)	21 เม.ย. 2568	การเงิน, การตลาด
3. นาย นที นาคธนสุกาญจน์ เพศ: ชาย อายุ : 60 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาเอก สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)	12 ส.ค. 2568	บัญชี, การเงิน, ความยั่งยืน, การจัดการความเสี่ยง, การตรวจสอบ

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อกรรมการตรวจสอบที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก / พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
1. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ เพศ: ชาย อายุ : 69 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาเอก สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบ บัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	12 ส.ค. 2568	-
2. นาย สมชัย เพิ่มทรัพย์ เพศ: ชาย อายุ : 63 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : รัฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบ บัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	28 ก.พ. 2568	-

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นาย เอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ เพศ: ชาย อายุ : 58 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	ประธานกรรมการบริหาร	14 ส.ค. 2566
2. นางสาว จุไรวรรณ แซ่เตียว เพศ: หญิง อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	14 ส.ค. 2566
3. นางสาว วิไลลักษณ์ มากผล เพศ: หญิง อายุ : 49 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิชาการจัดการธุรกิจระหว่างประเทศ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	14 ส.ค. 2566
4. นางสาว หนึ่งฤทัย ศรีมุข เพศ: หญิง อายุ : 41 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิทยาศาสตร์การเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	16 ต.ค. 2568
5. นางสาว ศรัณย์รัชต์ สิริโชคธนวัฒน์ เพศ: หญิง อายุ : 42 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	16 ต.ค. 2568

รายชื่อกรรมการบริหารที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก / พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
1. นางสาว อารีย์ วัฒนสาครศิริ เพศ: หญิง อายุ : 56 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : การตลาด สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	15 มิ.ย. 2567	นาย ขจร พรหมนอก วันที่ดำรงตำแหน่งแทน : 17 มิ.ย. 2567
2. นาย ขจร พรหมนอก เพศ: ชาย อายุ : 58 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : การตลาด สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	26 ธ.ค. 2567	-
3. นาย ชาตรี สีหาบุญทอง เพศ: ชาย อายุ : 56 ปี วุฒิการศึกษา : ต่ำกว่าปริญญาตรี สาขา : Leadership Development Program สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	24 ก.พ. 2568	-
4. นาย ศิวกร ลาชะเลา เพศ: ชาย อายุ : 57 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การตลาด สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	1 พ.ย. 2586	-

รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นางสาว จุไรวรรณ แซ่เตียว	กรรมการชุดย่อย
	นาย ชาญชัย เชิดชูวงศ์ธนากร	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน	นางสาว จุไรวรรณ แซ่เตียว	กรรมการชุดย่อย
	นาย เอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์	กรรมการชุดย่อย
	นาย นที นาคธนสุกาญจน์	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นางสาว ภัทรพร ตีระตระกูล	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)

รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ที่ลาออก/พ้นตำแหน่งระหว่างปี

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก/พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1. นาย สมชัย เพิ่มทรัพย์	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)	28 ก.พ. 2568	นาย ชาญชัย เชิดชูวงศ์ธนากร วันที่ดำรงตำแหน่ง : 28 ก.พ. 2568
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน	1. นาย ศิวกร ลาชะเลา	กรรมการชุดย่อย	25 ก.พ. 2568	นางสาว ภัทรพร ตีระตระกูล วันที่ดำรงตำแหน่ง : 24 ก.พ. 2568

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ.17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขาย หลักทรัพย์ (รวมทั้งฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568 มีมติอนุมัติเปลี่ยนชื่อตำแหน่งกรรมการบริหาร

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย เอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ เพศ: ชาย อายุ : 58 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาตรี สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการผู้จัดการ (ผู้บริหารสูงสุด)	14 ส.ค. 2566	การจัดการข้อมูล, การจัดการองค์กร, ผู้นำ, การจัดการกลยุทธ์, บริหารธุรกิจ
2. นางสาว จุไรวรรณ แซ่เตียว เพศ: หญิง อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	รองกรรมการผู้จัดการ	14 ส.ค. 2566	การเงิน, การจัดการข้อมูล, การวิเคราะห์ข้อมูล, การเจรจาต่อรอง, บริหารธุรกิจ
3. นางสาว วิไลลักษณ์ มากผล ^{(*)(**)} เพศ: หญิง อายุ : 49 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิชาการจัดการธุรกิจระหว่างประเทศ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ใช่	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน	14 ส.ค. 2566	บัญชี, การเงิน, การวิเคราะห์ข้อมูล, บริหารธุรกิจ, การตรวจสอบ

คำอธิบายเพิ่มเติม :

(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นสุดปีบัญชี ณ ปีย่างงาน

แผนภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

โครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหาร : 28 ก.พ. 2569

สูงสุด ณ วันที่

รูปแผนภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด



7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบในการกำกับการทำงานของบริษัท และผ่านการพิจารณาความเหมาะสมโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุด ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหารได้ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนครั้งที่ 1/2568 และผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568 และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกปีสำหรับค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

ลิงก์นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร : <https://www.mothermarche.com/sustainable-development>

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีความ : มี

เห็น

ต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัท เห็นว่าการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการและผู้บริหารมีความสมเหตุสมผลและเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ของแต่ละบุคคล ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาเปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมและสอดคล้องกับหลักบรรษัทภิบาลที่ดี

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	6,929,250.00	8,786,000.00	6,733,700.00
ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร (บาท)	6,929,250.00	8,786,000.00	6,733,700.00

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินประกอบด้วย เงินเดือน ค่าเบี้ยประชุม ค่าตอบแทนประจำปี เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินสมทบประกันสังคม

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2566	2567	2568
เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับ กรรมการผู้บริหารและผู้บริหาร (บาท)	0.00	2,000.00	107,700.00
Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
Employee Joint Investment Program (EJIP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริหารและผู้ : 360,000.00

บริหารในรอบปีที่ผ่านมา

ประมาณค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารในรอบปี : 6,733,700.00

ปัจจุบัน

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - 2568 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด (ไม่นับรวมผู้บริหาร) รวม จำนวน 335 คน จำนวน 337 คน และจำนวน 376 คน ตามลำดับ

จำนวนพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	336	337	379
พนักงานชาย (คน)	126	127	145
พนักงานหญิง (คน)	210	210	234

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	124	124	144
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	0	1	0
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	2	2	1

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	206	208	230
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	1	0	3
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	3	2	1

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

คำตอบแทนของพนักงาน

	2566	2567	2568
คำตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	64,254,448.00	65,476,525.00	70,611,228.00
คำตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	27,393,644.00	28,856,683.00	28,196,562.00
คำตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	36,860,804.00	36,619,842.00	42,414,666.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายและแนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

บริษัทได้เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ Eastspring M Choice ซึ่งจดทะเบียนแล้ว โดยมีบริษัท หลักทรัพย์ จัดการกองทุนอีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นบริษัทจัดการกองทุน เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2567 โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน และเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัท ในระยะยาว ซึ่งเป็นไป ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัท มีพนักงานทั้งหมดจำนวน 337 คน โดยมีพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 52 คน โดยบริษัท จะเริ่มสมทบเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้น

ภาพรวมวิธีการกำหนดอัตราเงินสะสมของลูกจ้างและอัตราเงินสมทบของนายจ้าง

คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทมีการนำ : มี

หลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (“I Code”) มาใช้

ในการดำเนินงานและบริหารจัดการกองทุนหรือไม่

การเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

รายละเอียดการเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	0	337	377
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	0	52	62
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)	0.00	15.43	16.36
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม (%)	0.00	15.43	16.45

จำนวนเงินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	2566	2567	2568
จำนวนเงินที่นายจ้างสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	0.00	18,908.40	317,055.00
จำนวนเงินที่ลูกจ้างสะสมเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (บาท)	N/A	18,908.40	317,055.00

รายละเอียดสรุปการเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD ของพนักงานในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อบริษัท	มีพนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานทั้งหมด (%)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (%)
บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	มี	379	377	62	16.36%	16.45%

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD (ถ้ามี)

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุน : มาตรการส่งเสริมอื่น ๆ

สำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD

มาตรการส่งเสริมอื่น ๆ

การให้ข้อมูลกับพนักงานโดยตรง

เนื่องจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นการออมภาคสมัครใจ ตาม พ.ร.บ.กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ดังนั้นสำหรับพนักงานรายที่ไม่ได้สมัครเป็นสมาชิกกองทุน บริษัทจะมีการสอบถามสาเหตุพร้อมให้ข้อมูลถึงประโยชน์ของการเข้าเป็นสมาชิกกองทุน

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

ผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทแต่งตั้งนายันทวุฒิ ลีลาทิวานนท์ ให้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2564 ซึ่งได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมการทำบัญชีของบริษัท ทำหน้าที่กำกับดูแลการ ดำเนินธุรกรรมทางบัญชีของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัท และมาตรฐานทางบัญชี โดยนายันทวุฒิ ลีลาทิวานนท์ เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำ บัญชี

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย นันทวุฒิ ลีลาทิวานนท์	nantawut@mothermarket.co.th	095-3298225

รายชื่อเลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 มีมติแต่งตั้งนางสาววิไลลักษณ์ มากผล ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้ง ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 มีมติกำหนดบทบาทหน้าที่และ ความสำเร็จของเลขานุการ รายละเอียดดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุม คณะกรรมการบริษัท รายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารตามมาตรา 89/14 ของ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงจัดส่งสำเนา รายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้แก่ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัท ได้รับรายงานนั้น
3. ให้คำแนะนำเบื้องต้นเกี่ยวกับข้อกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท ที่คณะกรรมการบริษัท ต้องทราบและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนด และ/หรือ กฎหมายที่มีนัยสำคัญให้คณะกรรมการบริษัททราบ
4. จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และ ข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานดังกล่าว
6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และการดำเนินการอื่นใดให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือ ตามที่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และ/หรือ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใดๆ ที่จำเป็น ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว วิไลลักษณ์ มากผล	wilailak.m@mothermarche.com	086-5586455

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่จ้างจากภายนอก

บริษัทแต่งตั้งบริษัท สอบบัญชี ไอ วี แอล จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในอิสระ ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทตั้งแต่ปี 2564- 2567 รวมถึงการตรวจติดตามการควบคุมภายในทุกระบบอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ได้พิจารณาแต่งตั้งบริษัท สอบ บัญชี ไอ วี แอล จ ากัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายในประจำปี 2568 ซึ่งบริษัท สอบบัญชี ไอ วี แอล จำกัด ได้มอบหมายให้นางสาววัลดี สีบุญเรือง เป็นผู้รับผิดชอบหลัก ในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระดังกล่าว

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว วัลดี สีบุญเรือง	val@ivlaudit.com	081-8904368
2. นางสาว อังคณา ไทยจรัสเสถียร	ungkana@ivlaudit.com	095-3593978

รายชื่อหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว ภัทรพร ตีระตระกูล	compliance@mothermarche.com	-

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : มี

รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว วิไลลักษณ์ มากผล	ir@mothermarche.com	075-620800

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

บริษัทว่าจ้างบริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้สอบบัญชี
บริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด อาคารทองหล่อทาวเวอร์ เลขที่ 790/12 ซอยทองหล่อ 18 ถนนสุขุมวิท 55 แขวง คลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ 0-2714-8843	1,400,000.00	-	1. นางสาว ภคมน เลหาอารีดิolk อีเมล: pakamon@astmaster.co.th เลขที่ใบอนุญาต: 11499 2. นางสาว ชมาภรณ์ รอดลอย ทุกซ์ อีเมล: chamaporn@astmaster.co.th

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้ สอบบัญชี
			เลขที่ใบอนุญาต: 9211 3. นางสาว สุนันทา คำสุข อีเมล: sunanta@astmaster.co.th เลขที่ใบอนุญาต: 8207

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

รายชื่อบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทย

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินธุรกิจ ของบริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการของบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งได้ยึดถือ และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด สำหรับเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และก่อให้เกิดความโปร่งใส อันจะทำให้ เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อบุคคลภายนอก ทั้งนี้องค์ประกอบ คุณสมบัติ และการแต่งตั้ง กรรมการ เป็นไปตามกฎบัตรที่ได้รับจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทได้ดำเนินการสรรหาคณะกรรมการตามหลักเกณฑ์ ข้อกำหนดและขั้นตอนการสรรหาที่บริษัทระบุไว้ในนโยบายการ สรรหากรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร ตลอดจนความสอดคล้องของกฎบัตรของกรรมการคณะต่างๆที่ระบุไว้ในคู่มือกำกับดูแลกิจการที่ดี

การพัฒนากรรมการ ตามนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน และนโยบายของฝ่ายบุคคล บริษัทได้จัดให้กรรมการได้รับการฝึกอบรมตามนโยบายของ บริษัท

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ บริษัทได้จัดส่งแบบประเมินตนเองของกรรมการให้แก่กรรมการทุกท่านประเมินและนำเสนอายัง เลขาธิการบริษัท

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

การแต่งตั้งคณะกรรมการ

ในการคัดเลือกบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือในกรณีอื่นๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะ ผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีประวัติการทำงานโปร่งใส ไม่ต่างปราย รวม ทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงองค์ประกอบสำคัญ ดังนี้

1. ตามข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการของบริษัท ต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คนและ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย กรรมการ ของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด และกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
2. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการ อิสระ โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไป ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
3. คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการคนหนึ่งจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นประธานกรรมการ
4. คณะกรรมการบริษัท เลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท เลขานุการ คณะกรรมการบริษัท จะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้
5. คณะกรรมการบริษัท เลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เลขาธิการบริษัท

การแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้อง กับธุรกิจ โดยดำเนินการคัดเลือกตามระเบียบเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล และจะต้องได้รับการอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทหรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผู้มาดำรงตำแหน่งจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้น ในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุ

วัตถุประสงค์ เป้าหมายที่บริษัทกำหนดไว้ได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการได้รับมอบหมายให้เป็นผู้บรรจุและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และ ประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัท เข้าเป็นพนักงานในระดับต่าง ๆ นอกจากนี้ การแต่งตั้งหัวหน้าหรือผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับ งานด้านการตรวจสอบและควบคุมภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นางสาว จุไรวรรณ แซ่เตียว	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	21 เม.ย. 2568	การเงิน, การจัดการข้อมูล, การวิเคราะห์ข้อมูล, การเจรจาต่อรอง, บริหารธุรกิจ
2. นางสาว ภัทรพร ศิริตระกูล	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	21 เม.ย. 2568	บัญชี, การเงิน, การจัดการความเสี่ยง, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน
3. นาย สมชัย เพิ่มทรัพย์	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	21 เม.ย. 2568	การวิเคราะห์ข้อมูล, การเจรจาต่อรอง, ผู้นำ, การจัดการกลยุทธ์, การตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้ง (กรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก)

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย ชาญชัย เชิดชูวงศ์ธนากร	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	21 เม.ย. 2568	การเงิน, การตลาด

การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระ เข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้ง คณะ และมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ที่ จะมาทำหน้าที่เป็น กรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัท มหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลัก ทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการอิสระจะมีคุณวุฒิการศึกษา ความเชี่ยวชาญ เฉพาะด้าน ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมอื่น ๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ อิสระของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการที่มี คุณสมบัติตามที่ กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระแทน โดยกรรมการที่เข้าเป็นกรรมการอิสระแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้ เพียง เท่าวาระที่ตนดำรงตำแหน่งกรรมการ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัท ร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของ กรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมี ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็น ข้าราชการ หรือ ที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมี ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำ เป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นใดในทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ สามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จะ จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม สำหรับการ พิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ กับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ หุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือ บริษัทย่อย หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการ ให้บริการวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ (4) หรือข้อ (6) คณะกรรมการบริษัทอาจผ่อนผันให้ได้ หากเห็นว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นเป็นอิสระ และบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ใน หนังสือแนบประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระดังกล่าวแล้ว

ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

ค) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะตรวจสอบและรับรองคุณสมบัติความเป็นอิสระของตนเอง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดย จะแจ้งพร้อมกับการรายงานข้อมูลประวัติกรรมการ ณ สิ้นปี สำหรับจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ของกรรมการ : ไม่มี

อิสระในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ ผ่านคณะกรรมการ : ใช่
สรรหาหรือไม่

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด ผ่านคณะ : ใช่
กรรมการสรรหาหรือไม่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แต่ละกลุ่มในรอบปีที่ผ่านมา : 2
(คน)

กรรมการที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่

กรรมการที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีกรรมการ 2 ราย ที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ คือ นายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ และ น.ส.จุไรวรรณ แซ่เตียว

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ให้กระทำตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราว ละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียง ด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้น ไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากที่สุดตามมาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. มหาชน ฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
3. บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึง มีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. คณะกรรมการบริษัทที่มีหน้าที่ในการบริหารจัดการการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้มีวาระการดำรง ตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัท กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออก จากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการซึ่งพ้นจาก ตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ สำหรับคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทนให้มีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย 1 ปี ในที่นี้ หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างวันประชุม สามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับ การแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป กรรมการซึ่งพ้นจาก ตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้
5. นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายว่า ด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกก่อนถึงคราวออกตามวาระ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่ง หนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก
6. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วัน ที่ ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามความในวรรคแรกอาจแจ้งการลาออกของตนให้นาย ทะเบียนทราบด้วยก็ได้
7. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการ

ประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทน ดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

8. กรรมการของบริษัทที่จะไปดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่นต้องได้รับความเห็นชอบจาก คณะกรรมการบริษัท

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> 2565: Role of the Chairman Program (RCP) 2563: Board Nomination and Compensation Program (BNCP) 2561: Advanced Audit Committee Program (AACP) 2558: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> 2559: Family Business Governance (FBGX)
2. นาย เอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> 2564: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> 2567: Communication and Coordination for CEO 2567: อบรมหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงความร่วมมือ ญี่ปุ่น-ไทย(J-TOP)

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
3. นางสาว จุไรวรรณ แซ่เตียว (กรรมการ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2564: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ • 2568: Communication and Coordination For CEO
4. นาย ตรีพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์ (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2564: Director Accreditation Program (DAP)
5. นาย วรรัตน์ โชคชัยวิทัศน์ (กรรมการ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2564: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ • 2568: iSAB The Master 10
6. นางสาว ภัทรพร ตีระตระกูล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2565: Advanced Audit Committee Program (AACP) • 2564: Director Accreditation Program (DAP)
7. นาย สมชัย เพิ่มทรัพย์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2565: Director Accreditation Program (DAP)
8. นาย นที นาคธนสุกาญจน์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2560: Director Accreditation Program (DAP)
9. นาย ชาวุฒย เชิดชูวงศ์ธนากร (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2558: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ • 2568: Future of Consumer • 2568: Global Health Tech Towards Innovation Nation • 2568: ICF Coaching by Leadership Partner Asia • 2568: Thailand Future Signal 2026 • 2568: The Future of Work 2026 • 2568: What Trend In Asia-Pacific Evolving Consumer & AI • 2568: Zip Event Marketing Intelligence

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการ

ตามที่บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เล็งเห็นถึงความสำคัญในการปรับปรุงการดำเนินงานที่ของคณะกรรมการให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการขึ้น เพื่อกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

1.การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคลรวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่องทั้งนี้ เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานใน

ระหว่างปีที่ผ่านมา ให้สามารถนำมาปรับปรุงแก้ไข และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และใช้ประกอบพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบ คณะกรรมการ

คณะกรรมการสามารถจัดการประเมินตนเองเป็นการภายใน โดยมีประธานกรรมการหรือประธานคณะกรรมการชุดย่อยที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับผิดชอบโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยหรืออาจให้ที่ปรึกษาภายนอกเข้ามากำหนดแนวทางการประเมิน โดยอย่างน้อยต้องจัดให้ที่ปรึกษาภายนอกเข้ามากำหนดแนวทางการประเมิน และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลทุก ๆ 3 ปี

โดยผลการประเมินที่ได้จะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบ และเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน ผลการประเมิน และแผนการปรับปรุงไว้ในรายงานประจำปี

2.การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะจะพิจารณาจากเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (1) โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- (2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ อาทิการทำหน้าที่ด้านกลยุทธ์ในการกำหนดกลยุทธ์ และนโยบายต่าง ๆ การให้คำแนะนำฝ่ายบริหาร และติดตามผลการนำไปปฏิบัติ
- (3) การกำกับดูแลให้บริษัทมีกระบวนการดำเนินงานที่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และมาตรฐานทางบัญชี และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- (4) การประชุมคณะกรรมการ
- (5) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- (6) ความสัมพันธ์และการทำงานร่วมกันกับฝ่ายจัดการ
- (7) การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหารวิธีการประเมินคณะกรรมการชุดย่อย ให้ปฏิบัติเช่นเดียวกับวิธีปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท

3.การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคลจะพิจารณาจากเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (1) การมีส่วนร่วมของกรรมการในการปฏิบัติหน้าที่ ความทุ่มเทและการจัดสรรเวลา
- (2) จรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่
- (3) ทักษะการสื่อสาร และความสัมพันธ์ระหว่างบุคคล
- (4) การกำหนดกลยุทธ์ วางแผนธุรกิจ การจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
- (5) การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (6) การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

4.การประเมินตนเอง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายบุคคลสามารถทำได้ทั้งแบบตนเองประเมินตนเองและแบบไขว้โดยคณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้เลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการให้คณะกรรมการบริษัทภายในต้นเดือนธันวาคมของทุกปี โดยให้กรรมการบริษัททุกคนทำแบบประเมินผล และส่งคืนเลขานุการบริษัทภายในเวลาที่กำหนด หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะรวบรวมผลประเมิน วิเคราะห์ และสรุปผล พร้อมทั้งรายงานผลการวิเคราะห์ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแบบรายคณะ ประจำปี 2568 มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ 3.70 จากคะแนนเต็ม 4 คิดเป็นร้อยละ 92.60

รายละเอียดการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ	รูปแบบการประเมินผล	เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย	เกรด / คะแนนเต็ม
คณะกรรมการบริษัท	การประเมินแบบรายคณะ	3.70	4.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	ไม่มี	ไม่มี
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการ ท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา (ครั้ง) : 5

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 21 เม.ย. 2568

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ			เข้าประชุม AGM			เข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
2. นาย เอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ (กรรมการ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
3. นางสาว จุไรวรรณ แซ่เตียว (กรรมการ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
4. นาย ตรีพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์ (กรรมการ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
5. นาย วรรัตน์ โชคชัยวิทัศน์ (กรรมการ)	3	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
6. นางสาว ภัทรพร ตีระกูล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
7. นาย สมชัย เพิ่มทรัพย์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
8. นาย นที นาคธนสุกาญจน์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
9. นาย ขาญชัย เชิดชูวงศ์ธนากร (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	4	/	4	0	/	0	N/A	/	N/A

รายละเอียดการสรุปสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	อัตราการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท	อัตราการเข้าประชุม AGM	อัตราการเข้าประชุม EGM
1. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	5/5 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
2. นาย เอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ (กรรมการ)	5/5 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
3. นางสาว จุไรวรรณ แซ่เตียว (กรรมการ)	5/5 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
4. นาย ตรีพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์ (กรรมการ)	5/5 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
5. นาย วรรัตน์ โชคชัยวิทัศน์ (กรรมการ)	3/5 (60.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
6. นางสาว ภัทรพร ตีระตระกูล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	5/5 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
7. นาย สมชัย เพิ่มทรัพย์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	5/5 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
8. นาย นที นาคชนสุกาญจน์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	5/5 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
9. นาย ชาญชัย เชิดชูวงศ์ธนากร (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	4/4 (100.00%)	N/A	N/A
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย	(95.56%)	100.00%	N/A

รายละเอียดสาเหตุกรณีที่กรรมการบริษัทไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

ลาประชุม

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะคำตอบแทนของคณะกรรมการ

คำตอบแทนกรรมการปี 2568 ที่เป็นตัวเงิน

คณะกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการ	คำตอบแทน 15,000 บาท ต่อครั้ง
กรรมการ	คำตอบแทน 10,000 บาท ต่อครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบ

ประธานกรรมการ	คำตอบแทน 12,000 บาท ต่อครั้ง
กรรมการ	คำตอบแทน 8,000 บาท ต่อครั้ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ประธานกรรมการ	คำตอบแทน 12,000 บาท ต่อครั้ง
กรรมการ	คำตอบแทน 8,000 บาท ต่อครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน

ประธานกรรมการ ค่าตอบแทน 12,000 บาท ต่อครั้ง

กรรมการ ค่าตอบแทน 8,000 บาท ต่อครั้ง

ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 360,000 บาท ต่อกรรมการที่มีชื่อนั้นทั้งหมด

*กรรมการที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัทไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุม ต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
1. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)			166,428.57		N/A
คณะกรรมการบริษัท (ประธานกรรมการ)	75,000.00	51,428.57	126,428.57	-	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	16,000.00	0.00	16,000.00	-	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	24,000.00	0.00	24,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	-	
2. นาย เอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ (กรรมการ)			1,920,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	0.00	0.00	-	
คณะกรรมการบริหาร (ประธานกรรมการบริหาร)	N/A	1,920,000.00	1,920,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	-	
3. นางสาว จุไรวรรณ แซ่เตียว (กรรมการ)			1,200,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	0.00	0.00	-	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	N/A	1,200,000.00	1,200,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
4. นาย ตรีพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์ (กรรมการ)			101,428.57		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	50,000.00	51,428.57	101,428.57	-	
5. นาย วรรัตน์ โชคชัยวิทัศน์ (กรรมการ)			81,428.57		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	30,000.00	51,428.57	81,428.57	-	
6. นางสาว ภัทรพร ตีระตระกูล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			173,428.57		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	50,000.00	51,428.57	101,428.57	-	
คณะกรรมการตรวจสอบ (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	48,000.00	N/A	48,000.00	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (กรรมการชุดย่อย)	24,000.00	N/A	24,000.00	-	
7. นาย สมชัย เพิ่มทรัพย์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			109,428.57		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	50,000.00	51,428.57	101,428.57	-	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	8,000.00	N/A	8,000.00	-	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	0.00	N/A	0.00	-	
8. นาย นที นาคธนสุกาญจน์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			153,428.57		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	50,000.00	51,428.57	101,428.57	-	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	8,000.00	N/A	8,000.00	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (ประธานกรรมการชุดย่อย)	44,000.00	N/A	44,000.00	-	
9. นาย ชชาญชัย เชิดชูวงศ์ ธารา (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			123,428.57		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	40,000.00	51,428.57	91,428.57	-	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	24,000.00	N/A	24,000.00	-	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ประธานกรรมการชุดย่อย)	8,000.00	N/A	8,000.00	-	
10. นางสาว วิไลลักษณ์ มากผล (กรรมการบริหาร)			1,440,000.00		N/A
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	1,440,000.00	1,440,000.00	ไม่มี	
11. นางสาว หนึ่งฤทัย ศรีมุข (กรรมการบริหาร)			70,900.00		N/A
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	N/A	70,900.00	70,900.00	-	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
12. นางสาว ศรัณย์รัชต์ สิริโชคนวัฒน์ (กรรมการบริหาร)			70,000.00		N/A
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	N/A	70,000.00	70,000.00	-	
13. นางสาว อารีย์ วัฒนสาครศิริ (กรรมการบริหาร)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
14. นาย ขจร พรหมนอก (กรรมการบริหาร)			N/A		0.00
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	N/A	N/A	N/A	-	
15. นาย ชาตรี สีหาบุญทอง (กรรมการบริหาร)			N/A		0.00
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	N/A	N/A	N/A	-	
16. นาย ศิวกร ลาชะเลา (กรรมการบริหาร)			1,256,600.00		N/A
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	N/A	1,256,600.00	1,256,600.00	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (กรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	

รายละเอียดสรุปคำตอบแทนแต่ละรายการกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่ เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	345,000.00	359,999.99	704,999.99
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	104,000.00	0.00	104,000.00
3. คณะกรรมการบริหาร	0.00	5,957,500.00	5,957,500.00
4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	32,000.00	0.00	32,000.00
5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน	68,000.00	0.00	68,000.00

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริษัท

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่าย ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ : 360,000.00

ผ่านมา

(บาท)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทไม่มีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม อย่างไรก็ตามบริษัทกำหนด นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการ และกลไกทั้งทางตรง และ ทางอ้อม สำหรับการลงทุนในอนาคตเพื่อให้สอดคล้องกับ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแล และบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อย และ บริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อย และบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการ และกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้ และเป็นไปตาม นโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่ง และพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจน ประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุน ของบริษัทในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมดังกล่าวโดยมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทจะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมตามสัดส่วน การถือหุ้นในแต่ละบริษัท เท่าที่สามารถดำเนินการได้ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วม ดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งนโยบายอื่น ๆ ของบริษัทอย่างใกล้ชิด การส่งตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจะต้องได้รับการพิจารณา และ เห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
2. หากในการเข้าทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยที่เข้าขายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่ เกี่ยวโยงกันที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีหน้าที่ ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของ บริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้วนอกจากนี้ หากใน การเข้าทำ รายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อยอันทำให้บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัทในทันทีที่ทราบ ว่าบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
3. คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมแต่ละบริษัทจะมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงาน ให้แก่บริษัททราบโดยนำประกาศที่เกี่ยวข้องของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม รวมทั้งเปิดเผย และนำเสนอข้อมูลส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัทให้ ทราบถึง ความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท บริษัทย่อย ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ หลีกเลี่ยงการ ทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

4. บริษัทจะกำหนดแผนงาน และดำเนินการที่จำเป็นเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีการเปิดเผย ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และฐานะทางการเงินให้แก่บริษัท และบริษัทจะดำเนินการที่จำเป็น และติดตามให้ บริษัทย่อยมีระบบในการเปิดเผยข้อมูล และระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมดังกล่าวอย่าง ใกล้ชิด และนำเสนอผลการวิเคราะห์รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ ธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม มีการพัฒนา และเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : ไม่มี

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ

ไม่มี

การเปิดเผยข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Shareholders' agreement)

ไม่มี

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัทถือเป็นนโยบายที่สำคัญที่จะไม่ใหักรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกัน ใช้โอกาส จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกันกับบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงกำหนดเป็นข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท ดังต่อไปนี้

1. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ
2. ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้นเพื่อประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย ให้ทำรายการนั้น เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกันที่มีส่วนได้เสียใน รายการนั้นจะต้องไม่ส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
3. ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะต้อง ปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัดโดย

3.1 การทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญา ทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมี สถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณี จะต้องขออนุมัติ หลักการ และวงเงินในการทำธุรกรรมดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่ คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้แล้ว

3.2 ให้จัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมที่มีขนาดรายการ ตามหลักการที่ได้ผ่านการอนุมัติตามข้อ 3.1 เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส หรือตามความประสงค์ของ คณะกรรมการบริษัท

4. ในกรณีที่ธุรกรรมที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่ไม่เป็นไปตามลักษณะรายการค้าตามข้อ 3.1 ในการทำธุรกรรมดังกล่าว ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนที่จะมีการทำรายการเป็นครั้ง ๆ ไป

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทมีนโยบายที่จะจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล คณะกรรมการ บริษัทและผู้บริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบโดยตรงในการจัดให้มีและรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในรวมทั้ง ดำเนินการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อปกป้องเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและทรัพย์สินของบริษัท การควบคุมภายในจะครอบคลุมถึง การควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน การกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในที่บริษัทจัด ไว้เพื่อช่วยให้บริษัทมีความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ที่จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ในเรื่องของ ระบบข้อมูลและรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ ในเรื่องดังนี้

1. ได้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย กระบวนการทำงานของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. ทรัพย์สินของบริษัทอยู่จริง และได้มีการควบคุมดูแล จัดเก็บ รักษา เป็นอย่างดี
3. การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด
4. วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ของบริษัท ได้มีการบรรลุและดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรขึ้นอย่างเป็นระบบตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2562 โดยจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ในการจัดทำนโยบาย วางระบบ และประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและจากการบริหารงาน

และการปฏิบัติงานภายในองค์กร รวมทั้งกำหนดแนวทางในการ บริหารและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้มีการสื่อสาร จัดฝึกอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการแก่พนักงาน ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีดังนี้

(1) การกำหนดนโยบายและหลักการของการบริหารความเสี่ยงเป็นการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ ขอบเขต ความรับผิดชอบ หลักเกณฑ์ และแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนและทิศทางการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี และจะดำเนินการจัดทำพร้อมกันกับแผนธุรกิจเพื่อให้มีความสอดคล้องกัน

(2) การระบุความเสี่ยงเป็นการระบุความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย โดยพิจารณาจากความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่นจากสภาพแวดล้อม กฎหมาย การเงิน ระบบสารสนเทศ ระบบข้อมูลเพื่อการตัดสินใจ ความพึงพอใจของนักลงทุน การบริหารเงินลงทุน ทรัพยากรบุคคล ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ ระบบรักษาความปลอดภัย เป็นต้น ซึ่ง บริษัทจะบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยงก่อนการพิจารณาระบบการควบคุม ซึ่งถ้า อยู่ในเกณฑ์สูงและสูงมากบริษัทจะนำความเสี่ยงเหล่านั้นมาวิเคราะห์เพื่อใช้ในการจัดการก่อน

(3) การวิเคราะห์ความเสี่ยงเป็นการวิเคราะห์เพื่อประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่หลังจากได้ประเมิน ระบบการควบคุมที่มีอยู่และการ จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ซึ่งหากความเสี่ยงที่เหลือยังคง อยู่ในระดับสูงหรือสูงมาก จะต้องกำหนดมาตรการการจัดการความเสี่ยง ทันทีโดยผู้บริหารระดับสูงที่ รับผิดชอบ และหากความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในระดับปานกลางหรือระดับต่ำให้กำหนดมาตรการจัดการใน ระดับฝ่าย หรือแก้ไขในกระบวนการปฏิบัติงาน

(4) การจัดการความเสี่ยงเป็นการกำหนดวิธีการจัดทำแผนในการจัดการความเสี่ยงที่มีความสำคัญ ตามที่ ได้มีการจัดลำดับไว้ในขั้นตอนของการวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยงมีได้หลายวิธี เช่น การควบคุม การโอนความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การใช้ประโยชน์ จากความเสี่ยง หรือการยอมรับความเสี่ยง

(5) การติดตามผลและการสอบทาน เป็นขั้นตอนของการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนที่ กำหนดไว้รวมทั้งประเมินผลการ จัดการความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามและ รายงานให้ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตรวจสอบ

การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ ทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงิน และสารสนเทศเรื่องอื่นอย่าง ครบถ้วนและเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับ สารสนเทศอย่างเท่าเทียมกันโดยสารสนเทศของบริษัทจะต้อง จัดทำขึ้นอย่างรอบคอบ ชัดเจน กะทัดรัด เข้าใจง่ายและ โปร่งใส และต้องเปิดเผยสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอทั้งในด้านบวกและด้านลบ รั่วรั่วรั่วรั่ว ไม่ให้เกิดข้อสงสัยในข้อเท็จจริง รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยตระหนักถึงการมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholder) นับตั้งแต่ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญา พนักงาน และชุมชน ตลอดจนมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจให้ เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน บริษัทได้ก ำหนดนโยบายความรับ รับผิดชอบต่อสังคม (CSR Policy) ซึ่งคณะผู้บริหารและ พนักงานทุกคนจะมีส่วนร่วมในการปฏิบัติและรับผิดชอบต่อสังคมตามนโยบายดังกล่าว เพื่อให้ บรรลุตามแนวทางการดำเนินกิจการด้วยหลักจริยธรรมและหลักการค้ากับคู่ค้ากิจการที่ดี โดยมีแนวทางการปฏิบัติที่ครอบคลุมหัวข้อดังต่อไปนี้

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

- 1) ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้ง ทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่น ทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชนชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2) ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
- 3) ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความ รับผิดชอบ ด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิง ได้รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- 4) ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัย จะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่ เป็นการเปิดเผย ตามหน้าที่ตามกฎหมาย
- 5) เปิดให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการ
- 6) เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน
- 7) ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือ เงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อหาทางออกร่วมกัน

ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการเรียกรับ หรือยอมรับการ คอร์รัปชันในทุกรูปแบบไม่ว่าทั้ง ทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อผลประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว หรือคนรู้จัก หรือเพื่อประโยชน์ต่อธุรกิจ และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตาม นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันฉบับนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจน ทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการ เปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

แนวทางการปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

- 1) บริษัทกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติอย่างระมัดระวังต่อรูปแบบของ การคอร์รัปชัน ดังนี้
 - การให้หรือรับสินบน ห้ามให้หรือรับสินบนทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะด้วยตนเองหรือมอบหมายให้ผู้อื่นกระทำแทนตน
 - การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และผลประโยชน์อื่น ๆ การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และผลประโยชน์อื่น ๆ จากลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลที่มี ส่วนเกี่ยวข้องอื่น ให้ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ ของบริษัทฯ
 - การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และเงินสนับสนุน บริษัทกำหนดให้การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และเงินสนับสนุน ดังนี้
 - ก. ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย ไม่ขัดต่อศีลธรรม และไม่เกิดผลเสียหายนต่อ ส่วนรวม
 - ข. ให้ปฏิบัติตามขั้นตอนอนุมัติรายการเพื่อการบริจาคที่บริษัทได้กำหนดไว้
- 2) บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่า การคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ ทั้ง การกระทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน

- 3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการ คอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท จะต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบให้ทราบ และให้ความ ร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
- 4) บริษัทให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสเรื่องการ คอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยจะไม่มีการลงโทษหรือให้ผลในทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการ คอร์รัปชัน แม้ว่ากรกระทำนั้นอาจทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม
- 5) นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การคัดเลือก บุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม และการประเมินผลปฏิบัติงานของพนักงาน โดยกำหนดให้ ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อให้สามารถปฏิบัติตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ ภายหลังการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัทจะเข้าร่วมโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของ ภาคเอกชนไทย หรือ Private Sector Collective Action against Corruption (CAC) ต่อไป

การติดตามดูแลให้การปฏิบัติ

บริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่จะต้อง รับทราบทำความเข้าใจและถือปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติที่กำหนดไว้ในคู่มืออย่างเคร่งครัด

ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรจะต้องรับผิดชอบดูแล และถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้ สายบังคับบัญชาของตน ทราบ และปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมของบริษัทอย่างจริงจัง หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ผู้ใดกระทำผิดหลักการกำกับดูแลกิจการตามที่กำหนดไว้ จะได้รับโทษทั้งทางวินัย และหากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับของรัฐ บริษัทจะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่ของรัฐดำเนินการต่อไป

หากพนักงานพบเห็นการกระทำ ผิดกฎหมาย และ / หรือ หลักการกำกับดูแลกิจการตามที่กำหนดไว้ใน คู่มือนี้ ให้แจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหา ไปยังประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ หรือกรรมการบริหารของบริษัททั้งนี้บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส เพื่อคุ้มครอง ผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับผู้แจ้งข้อร้องเรียนดังกล่าว

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท และเป็นไปอย่าง โปร่งใส กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยกำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารหรือ พนักงานต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่ เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย และมีหน้าที่ดำเนินการตามข้อต่อไปนี้

1. กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่ต้องเปิดเผย และนำเสนอข้อมูลส่วนได้เสียที่อาจ ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งหมดที่มีอยู่ก่อนได้รับการแต่งตั้งดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของ บริษัท รวมถึงรายงานต่อบริษัทโดยการแจ้งต่อเลขานุการบริษัททุกรายที่มีการเปลี่ยนแปลง หรือมีรายการส่วนได้เสีย เพิ่มเติมจากที่ได้รายงานไปแล้ว ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
2. เลขานุการบริษัทจะต้องทำหน้าที่ในการสำรวจและเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
3. พนักงานจะต้องเปิดเผยให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ก่อนที่จะเข้าทำรายการดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือ พนักงานของบริษัท จึงได้กำหนดข้อปฏิบัติดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทควรหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรือ บริษัทย่อย และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

อย่างไรก็ดี หากมีความจำเป็น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทอาจเข้าทำรายการดังกล่าวได้ โดยมี เงื่อนไขว่ารายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการซึ่งมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท หรือบริษัทย่อย และให้กระทำการเสมือนบริษัทหรือบริษัทย่อย ทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยต้องยึดมั่นในหลักการกำหนดราคา และเงื่อนไขของรายการซึ่งเป็นไปอย่างยุติธรรมและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at Arm's Length Basis) และ ให้มีการรายงานการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อรับทราบในทุก ๆ ไตรมาส

ทั้งนี้ กรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้น ๆ จะต้องไม่เข้าร่วมพิจารณาการเข้าทำ รายการดังกล่าว รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติรายการนั้น ๆ

2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลอื่นโดยนำ สารสนเทศหรือข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับไปใช้หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ให้ เป็นไปตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

3. กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในทางหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิด ในทางหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับ กิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่ได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ ก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

4. การพิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องผ่านการพิจารณาให้ความเห็นโดยกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง ทางผล : ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ
ประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน เพื่อ : มี
แสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

ในรอบปี 2568 บริษัทให้ความสำคัญกับการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความโปร่งใส และความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทได้กำหนดและทบทวนนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง

บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องไม่ใช้อข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ซึ่งมีสาระสำคัญและอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของตนเองหรือผู้อื่น พร้อมทั้งกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการถือครองและการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด และปฏิบัติตามช่วงเวลาห้ามซื้อขาย (Silent Period) อย่างเคร่งครัด

ขณะเดียวกัน บริษัทได้สื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบในการรักษาความลับของข้อมูล รวมถึงบทลงโทษตามกฎหมายและตามข้อบังคับของบริษัทในกรณีฝ่าฝืนนโยบาย เพื่อปลูกฝังวัฒนธรรมการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและความรับผิดชอบต่อผู้ลงทุน

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทได้นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อให้พนักงานของบริษัททุกระดับและทุก ฝ่ายงานรู้แนวปฏิบัติเพื่อที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันใด ๆ รวมทั้งเพื่อส่งเสริมบทบาทและการมีส่วนร่วมของ พนักงานเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และเพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่บุคคลทั่วไป และผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจร่วมกันด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

บริษัทกำหนดขอบเขตของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันเป็น 2 กลุ่ม ได้แก่ ภายใน หมายถึง บุคคลภายในบริษัท ได้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกระดับ และภายนอก หมายถึง บุคคลภายนอกบริษัท ได้แก่ ลูกค้า ผู้ขายสินค้าหรือบริการ (Supplier) คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ลูกหนี้ หน่วยงานราชการ หน่วยงานเอกชน ชุมชน และผู้ที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ เป็นต้น

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทได้กำหนดนิยามของ “คอร์รัปชัน” หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการ เสนอให้ สัญญามอบให้ ให้อภัย ให้อภัย หรือรับสิ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสม กับเจ้าหน้าที่ของ รัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำ หรือละเว้น หรือ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ :

มี ผ่านมาหรือไม่

รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : การทบทวนความเหมาะสมในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การประเมินและระบุความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน, การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

โดยบริษัทกำหนด แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันทุกูปแบบ ทั้งเพื่อประโยชน์ต่อบริษัท ตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จัก ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการแสดงถึงเจตนาว่าเป็นการ ทุจริตคอร์รัปชัน การให้ หรือรับสินบน แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน หรือผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อให้ ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน หรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง
3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการ ทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่ รับผิดชอบ
4. บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสเรื่อง การคอร์รัปชันให้กับบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับที่บริษัทกำหนดขึ้น แม้ว่าการกระทำ นั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิด จรรยาบรรณ ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาบทลงโทษทางวินัยตามระเบียบวินัยที่บริษัทกำหนดไว้ นอกจากนี้ อาจได้รับโทษ ตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

6. บริษัทยึดถือและให้ความสำคัญในการเผยแพร่ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่มีธุรกรรมกับบริษัท หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูล ต่อสาธารณชนเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

7. บริษัทจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันมิให้มีการคอร์รัปชัน

8. บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน ตั้งแต่ การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทนและการเลื่อนตำแหน่ง

9. เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงที่อาจเกิดการคอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง โดยยึดถือข้อปฏิบัติในเรื่อง ดังต่อไปนี้

ข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการให้และรับของขวัญค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทเรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ในรูปเงินทดแทน ของขวัญ ของมีค่าใด ๆ รวมถึงบริการต่าง ๆ จากคู่ค้า ตัวแทนซื้อขาย เจ้าหนี้ บุคคลภายนอก หรือคู่แข่งของบริษัทไม่ว่า กรณีใดๆทั้งสิ้น ที่ไม่สุจริต หรือเป็นการเอื้อประโยชน์ต่อคู่ค้า หรือตัวแทนซื้อขาย เจ้าหนี้ บุคคลภายนอกและตนเอง

2. การเลี้ยงรับรอง รับ หรือให้ของขวัญตามประเพณี ให้ดำเนินการอย่างเหมาะสม รัดกุม โปร่งใส และ ปราศจากวัตถุประสงค์แอบแฝง โดยต้องเข้าเงื่อนไขทุกข้อดังต่อไปนี้

2.1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทสามารถเลี้ยงรับรองและให้ของขวัญแก่พันธมิตรทางธุรกิจ ได้ หากต้องเข้าเงื่อนไขทุกข้อดังต่อไปนี้

ก) ไม่เป็นการกระทำเพื่อครอบงำ ชักนำ หรือตอบแทนบุคคลใด ๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือแอบแฝงเพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์

ข) เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ระเบียบ และหลักเกณฑ์ของบริษัทตามที่กำหนดไว้

ค) เป็นการให้ในนามบริษัท ไม่ใช่ในนามกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท และกระทำ อย่างเปิดเผย ไม่ปกปิด

ง) ประเภท และมูลค่า มีความเหมาะสม ถูกต้องตามกาลเทศะ

จ) เหมาะสมกับสถานการณ์ เช่น การให้ของขวัญเล็ก ๆ น้อย ๆ ในช่วงเทศกาลสำคัญ ซึ่งถือเป็น ธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป

2.2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทสามารถรับของขวัญ หรือผลประโยชน์ใด ๆ ตามเทศกาล หรือ ธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป โดยจะต้องมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท ทั้งนี้ ของขวัญที่ได้รับจะต้องไม่ เป็นเงินสด หรือเทียบเท่าเงินสด เช่น บัตรกำนัล หรือบัตรของขวัญ เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม ในสถานการณ์ที่ไม่สามารถปฏิเสธการรับของขวัญหรือผลประโยชน์ดังกล่าวได้ ผู้รับ ของขวัญต้องแจ้งต่อผู้บังคับบัญชาทันที และจัดทำรายงานการรับของขวัญ และส่งของขวัญดังกล่าวให้แก่แผนก ทรัพยากรบุคคลเพื่อนำไปเป็นของรางวัลให้กับพนักงานตามเทศกาลต่าง ๆ หรือนำไปบริจาคเพื่อสาธารณกุศลต่อไปตาม ความเหมาะสม

ข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเงิน

1. บริษัทวางตัวเป็นกลางทางการเงิน และไม่มียกเว้นนโยบายให้การสนับสนุนหรือช่วยเหลือทางการเงินไม่ว่าโดย ทางตรงหรือทางอ้อม

2. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทนำเงิน ทรัพย์สิน สินค้า และบริการของบริษัทไปร่วม สนับสนุนทางการเงิน หรือ ดำเนินการในทางหนึ่งทางใดที่เป็นการใช้ทรัพยากรของบริษัท เช่น บุคลากร อาคารสถานที่ ในการส่งเสริมหรือโฆษณาเพื่อประโยชน์ทางการเงิน หรือมีวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัท

3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่มีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเงิน ภายใต้ บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่ จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์หรือเครื่องมือใด ๆ ของ บริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใด ๆ ในทางการเงิน และหากมีการเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวังไม่ให้เกิด การ ดำเนินการใด ๆ ทำให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทได้ให้การสนับสนุนหรือแฝง ในพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง

ข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศล

1. ในการบริจาคเพื่อการกุศลทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงินหรือรูปแบบอื่น ๆ เช่น การ ให้ความรู้ หรือสละเวลา เป็นต้น บริษัทจะต้องดำเนินการอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และปราศจากจุดประสงค์ แอบแฝง อาทิ เพื่อการให้สินบนเพื่อความสะดวกสบายทางการค้า เพื่อสนับสนุนทางการเงิน เป็นต้น

2. ต้องพิสูจน์ได้ว่าการบริจachtenั้นมีกิจกรรมตามโครงการเพื่อการกุศลจริง และมีการดำเนินการเพื่อสนับสนุน ให้อัตถุประสงค์ของโครงการ ประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง หรือเพื่อเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR)

3. ต้องพิสูจน์ได้ว่าการบริจาค่นั้นไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือ หน่วยงานใด ยกเว้นการประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป เช่น การติดตราสัญลักษณ์ (Logo) ของบริษัท การประกาศชื่อบริษัท ณ สถานที่จัดงาน หรือในสื่อการประชาสัมพันธ์ เป็นต้น

4. การบริจาคมสามารถระบุชื่อได้ในนามบริษัทเท่านั้น โดยผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัทที่กำหนดไว้ และมั่นใจได้ว่าการบริจาค่นั้นจะไม่ถูกนำไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเหนือจากที่ระบุไว้

ข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการให้เงินสนับสนุน

การให้เงินสนับสนุนเป็นวิธีการประชาสัมพันธ์ทางธุรกิจของบริษัททางหนึ่ง ซึ่งแตกต่างจากการบริจาคเพื่อการกุศล โดยอาจกระทำโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัท โดยมีข้อปฏิบัติดังนี้

1. ต้องพิสูจน์ได้ว่า ผู้ขอเงินสนับสนุนได้ทำกิจกรรมตามโครงการที่ขอรับการสนับสนุนจริง และเป็นการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ หรือก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง หรือ เพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR)

2. ต้องพิสูจน์ได้ว่า การให้เงินสนับสนุนหรือประโยชน์อื่นใดที่สามารถคำนวณเป็นตัวเงินได้ เช่น การให้ที่พัก และอาหาร เป็นต้น ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือ หน่วยงานใด ยกเว้นการประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมธุรกิจทั่วไป

3. ในการเป็นผู้ให้เงินสนับสนุนจะต้องจัดทำบันทึกคำขอ ระบุชื่อผู้รับเงินสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการสนับสนุน พร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมด เสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทพิจารณาอนุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติ ของบริษัท

การเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน

1. บริษัทจัดให้มีการสื่อสารและเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนให้บุคคลภายในบริษัททราบผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น การประชุมคณะกรรมการและพนักงานใหม่ งานอบรมหรือสัมมนาประจำปี การติดประกาศในบอร์ดประชาสัมพันธ์ ระบบอินเทอร์เน็ต อีเมล เว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น เพื่อให้ทุกคนในองค์กร เข้าใจ เห็นชอบ และปฏิบัติตามนโยบาย และมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างจริงจัง

2. บริษัทสื่อสารและเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไปยังสาธารณชน บริษัทย่อย บริษัทร่วม คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เป็นต้น เพื่อสร้างความเข้าใจและสนับสนุน ให้ยึดมั่นในมาตรฐานการรับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเช่นเดียวกับบริษัท

3. บริษัทจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสรอบปีที่ผ่านมาหรือ : มี

ไม่

ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนผ่านช่องทาง ดังนี้

1. จดหมาย ส่งถึง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 345 ถนนมหาธาตุ ตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ 81000

2. จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ โดยส่งเข้าที่

E-mail : compliance@mothermarche.com

3. เว็บไซต์ www.mothermarket.co.th หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ/ การแจ้งเรื่องร้องเรียน-การแจ้งเบาะแส

4. โทรศัพท์: 093-296-6966 (รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ด้านปฏิบัติการ)

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม (กรณี)	0	0	0

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอื่น ๆ

-

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นางสาว ภัทรพร ตีรตระกูล (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	4	/	4	4/4 (100.00%)
2. นาย ชาญชัย เชิดชูวงศ์ธนากร (กรรมการตรวจสอบ)	3	/	3	3/3 (100.00%)
3. นาย นที นาครนสุกาญจน์ (กรรมการตรวจสอบ)	1	/	1	1/1 (100.00%)
4. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (กรรมการตรวจสอบ)	2	/	2	2/2 (100.00%)
5. นาย สมชัย เพิ่มทรัพย์ (กรรมการตรวจสอบ)	1	/	1	1/1 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2568 ได้อนุมัติการทบทวนกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปได้ดังนี้

(1) สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและประจำปี

(2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน และอาจเสนอแนะให้มีการสอบ ทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำเสนอแนะเกี่ยวกับการ ปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญ และจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทาน ร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้จัดการแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน

(3) สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ฯ นโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(4) พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี รวมถึง พิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี ของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับ ผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(5) สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป

(6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในเรื่องดังกล่าวให้มีความ ถูกต้องและครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสม เหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

(7) สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

(8) รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

(9) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงาน ดังกล่าวต้องลงนามโดยประธาน คณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

(ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

(ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนด ของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

(จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

(ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย บัตร (Charter)

(ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความ รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะ กรรมการบริษัท

(10) ร่วมให้ความเห็นในการพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน ประเมินผลงานของเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(11) ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่ เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือ จำเป็น

(12) ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษา ในกรณีจำเป็น

(13) คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการ ประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรค ในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ใน การจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี

(14) ทบทวนกระบวนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ

(15) สอบทานและให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันประจำปี ของบริษัทฯ

(16) พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

(17) ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 12

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย เอกพงศ์ โชคชัยวิวัฒน์ (ประธานกรรมการบริหาร)	12	/	12	12 / 12 (100.00%)
2. นางสาว จุไรวรรณ แซ่เตียว (กรรมการบริหาร)	12	/	12	12 / 12 (100.00%)
3. นางสาว วิไลลักษณ์ มากผล (กรรมการบริหาร)	12	/	12	12 / 12 (100.00%)
4. นางสาว หนึ่งฤทัย ศรีมุข (กรรมการบริหาร)	3	/	3	3 / 3 (100.00%)
5. นางสาว ศรัณย์รัชต์ สิริโชคธนวัฒน์ (กรรมการบริหาร)	3	/	3	3 / 3 (100.00%)
6. นางสาว อารีย์ วัฒนสาครศิริ (กรรมการบริหาร)	0	/	0	N/A
7. นาย ขจร พรหมนอก (กรรมการบริหาร)	0	/	0	N/A
8. นาย ชาตรี สีหาบุญทอง (กรรมการบริหาร)	0	/	0	N/A
9. นาย ศิวกร ลาชะเลา (กรรมการบริหาร)	9	/	9	9 / 9 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการอย่างต่อเนื่อง ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนธุรกิจ และกลยุทธ์ของบริษัท พร้อมทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ครั้ง) : 2

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
2. นางสาว จุไรวรรณ แซ่เตียว (กรรมการชุดย่อย)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
3. นาย ชามูชัย เชิดชูวงศ์ธนากร (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
4. นาย สมชัย เพิ่มทรัพย์ (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	0	/	1	0 / 1 (0.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				75.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2568 ได้อนุมัติการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งได้กำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สรุปได้ดังนี้

ด้านการสรรหา

1. กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการ ดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยการกำหนดคุณสมบัติ และความรู้ความชำนาญแต่ละด้านที่ต้องการให้มี
2. สรรหากรรมการ เมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อหรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหาหรือพิจารณาจากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพหรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น
3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์ คุณสมบัติที่กำหนดไว้
4. ตรวจสอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. ดำเนินการทบทวนบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่า บุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
6. เสนอชื่อให้คณะกรรมการเพื่อพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
7. พิจารณาสรรหาผู้บริหารระดับสูง ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

การกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มีความเหมาะสม โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบันเปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสมเพื่อให้เกิด ผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ
2. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่นค่าตอบแทนประจำค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการ และขนาดของธุรกิจของบริษัท และความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ของ กรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่บริษัทต้องการ
3. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหารสายงาน และผู้บริหารระดับสูง ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหารสายงาน และผู้บริหาร ระดับสูง ตามหลักเกณฑ์การจ่ายได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ ค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหารสายงาน และผู้บริหารระดับสูง ส่วนของกรรมการ ให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
5. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการ และพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและ พนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษาคู่กลาง ที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นางสาว จุฬารัตน แห่เดียว (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
2. นาย เอกพงศ์ โชคชัยวิวัฒน์ (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3	3 / 3 (100.00%)
3. นาย นที นาคชนสุกาญจน์ (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
4. นางสาว ภัทรพร ตีระตระกูล (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	3	/	3	3 / 3 (100.00%)
5. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	0	/	0	N/A
6. นาย ศิวกร ลาชะเลา (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 24/02/2568 ได้อนุมัติการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งได้กำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสรุปได้ดังนี้

1. กำหนดนโยบายและโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหารโดยให้สอดคล้อง และเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
2. วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สามารถประเมิน ติดตามและควบคุม ความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วม ในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง
3. ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้
4. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอ ที่จะควบคุมความเสี่ยง
5. มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมี หน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
6. รายงานผลของการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส
7. จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง
8. ระบุความเสี่ยงด้านต่างๆ พร้อมทั้ง วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวโน้มซึ่ง มีผลกระทบบริษัท
9. จัดทำแผนงานเพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยง
10. ประเมินผล และจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
11. จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
12. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการระบบควบคุมภายในที่ดี เพื่อช่วยให้การดำเนินธุรกิจ รวมถึงการ ปฏิบัติงานในหน้าที่ต่างๆ มีความโปร่งใส เชื่อถือได้ และมีกลไกการถ่วงดุลอำนาจ โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบ ภายใน (Internal Audit) ที่ดี ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพื่อให้ มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับแนวทางของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้า ร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใต้แนวคิดของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO”) โดยการสอบถามข้อมูลจาก ฝ่ายบริหารทั้ง 5 ด้าน ได้แก่

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
5. ระบบติดตาม (Monitoring Activities)

โดยคณะกรรมการมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับลักษณะการประกอบ ธุรกิจแล้ว โดยระบบควบคุมภายในทั้ง 5 ส่วนมีประสิทธิภาพที่จะป้องกันการเฝ้าระวังการทุจริตกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบ การควบคุมภายใน และติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงาน เพื่อให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท จากการที่กรรมการ หรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีความเหมาะสม รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้อง อย่างเพียงพอ อีกทั้งบริษัทได้จ้างบริษัท สอบบัญชี ไอ วีแอล จำกัด (“IVL”) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินความ พอเพียงของระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยการสัมภาษณ์และสอบถามจากผู้บริหาร หัวหน้างาน และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องตามโครงสร้างองค์กร การตรวจสอบเอกสาร เป็นต้น โดยผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวได้จัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท และนำเสนอรายงานให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้บริษัทได้ดำเนินการ แก้ไขและพัฒนาคุณภาพของระบบการควบคุมภายใน และเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีกระบวนการที่สามารถดูแลการ ดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถ ป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต ไม่ถูกกรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ รวมทั้งมีการจัดทำบัญชีและรายงานที่ ถูกต้องน่าเชื่อถือ

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในของบริษัท : The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

1) การประเมินการควบคุมภายในระดับองค์กร

จากการประเมินระดับการควบคุมภายในระดับองค์กรที่ได้รับการออกแบบไว้ (Control Design Effectiveness Analysis) โดยขอบเขตการประเมินอ้างอิงตามแนวทางของ COSO และสมาคมผู้ ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย รวมถึงแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผู้ตรวจสอบ ภายในมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในระดับองค์กรอย่างเพียงพอและ เหมาะสมแล้ว

2) การประเมินการควบคุมภายในระดับกระบวนการ

จากการประเมินระดับการควบคุมภายในระดับกระบวนการของวงจรธุรกิจและระบบงานที่ตรวจสอบ โดยขอบเขตการประเมินอ้างอิงกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมถึงแนวปฏิบัติ ที่ดีของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผู้ตรวจสอบ ภายในมีความเห็นว่า บริษัทควรเร่งปรับปรุงการควบคุมภายในระดับกระบวนการตามที่มีข้อสังเกตให้ เพียงพอและเหมาะสม และควบคุมให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

	2566	2567	2568
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวม (กรณี)	0	0	0

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน : ไม่มี

ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsource)

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท โอวีแอล จำกัด ซึ่งดำเนินการโดยนางสาววัลดี สีบุญเรือง และนางสาวอังคณา ไทยจรัสเสถียร จากการพิจารณาข้อมูลของบริษัท (Company Profile) และประวัติของนางสาววัลดี สีบุญเรือง และนางสาวอังคณา ไทยจรัสเสถียร โดยให้ความเห็นว่าผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในอิสระ มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ และการอบรม ที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท อีกทั้ง มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามระบบของบริษัท

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : มี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

คณะกรรมการตรวจสอบ จะทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและสำคัญ พร้อมทั้งนำเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้จัดการแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน

9.2 รายการระหว่างกัน

ความจำเป็นและเหตุผลของรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ได้พิจารณาข้อมูลรายการ ระหว่างกันของบริษัท ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ได้พิจารณาข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัท ปี 2568 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ประกอบกับสอบถามข้อมูลต่างๆ จากฝ่ายบริหารของบริษัท รวมทั้งสอบทานข้อมูลตามที่ระบุในหมายเหตุประกอบงบการเงินของผู้สอบบัญชีของบริษัท แล้วเห็นว่า รายการระหว่างกันของบริษัทในรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 แบ่งการทำรายการออกเป็น 2 กลุ่ม ได้แก่

1. รายการธุรกิจปกติ ได้แก่ การขายสินค้า การซื้อสินค้ามาเพื่อจำหน่ายต่อ เป็นต้น ซึ่งเป็นรายการที่บริษัท กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบธุรกิจ ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็น สมเหตุสมผล และไม่ทำให้บริษัทเสีย ประโยชน์แต่อย่างใด โดยราคาขายสินค้าที่บริษัท กำหนดเป็นราคาเดียวกันกับราคาขายให้แก่บุคคลภายนอก และราคา ซื้อสินค้าเพื่อจำหน่ายต่อเป็นราคาที่สามารถเทียบเคียงได้กับราคาตลาด
2. รายการอื่นๆ นอกเหนือจากรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ได้แก่ การค้าประกันวงเงินสินเชื่อ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวและมีความเห็นว่า เป็นรายการที่ เกิดขึ้นตามความจำเป็นและสมเหตุสมผล และไม่ทำให้บริษัท เสียประโยชน์แต่อย่างใด

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : มี

9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลหรือ นิติบุคคล /ลักษณะการ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
บริษัท ทีเจเค จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่าย ข้าวสาร	<ul style="list-style-type: none"> นางสาวจุไรวรรณ เป็นกรรมการของ TJK และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ใน TJK โดย มีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 2.00 ล้านบาท ปี 2568 บริษัทไม่มีรายการระหว่างกันกับ TJK และ TJK ไม่ได้พึงพิงบริษัทแต่อย่างใด 	31 ธ.ค. 2568
บริษัท กระป๋อง ดีซี จำกัด ประกอบธุรกิจ ตัวแทน จำหน่ายปุ๋ยและ ยาเส้น	<ul style="list-style-type: none"> นายวรัตน์ โชคชัยวิทัศน์ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท กระป๋อง ดีซี จำกัด โดยมี สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 2 ล้านบาท 	31 ธ.ค. 2568
นายเอกพงศ์ โชคชัยวิ ทัศน์ -	<ul style="list-style-type: none"> เป็นกรรมการของบริษัท เป็นกรรมการผู้จัดการ และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทโดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 36.64 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วจำนวน 286 ล้านบาท (เป็นจำนวนหุ้นภายหลังการจำหน่ายหุ้นสามัญให้กับผู้ถือหุ้นรายย่อยแล้ว) 	31 ธ.ค. 2568
นายตรีพัฒน์ โชคชัยวิ ทัศน์ -	<ul style="list-style-type: none"> เป็นกรรมการของบริษัท และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท 	31 ธ.ค. 2568

ชื่อบุคคลหรือ นิติบุคคล /ลักษณะการ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
นางสาวณัฏฐ์ โชคชัยวิทัศน์ -	<ul style="list-style-type: none"> เป็นภรรยาของนายตรีพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 0.42 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว จำนวน 286 ล้านหุ้น (เป็นจำนวนหุ้นภายหลังการจำหน่ายหุ้นสามัญให้กับผู้ถือหุ้นรายย่อยแล้ว) 	31 ธ.ค. 2568
บริษัท มาเธอร์ เบเกอร์ จำกัด ประกอบธุรกิจ ผลิต และจำหน่ายเบเกอร์	นางสาวณัฏฐ์ โชคชัยวิทัศน์ เป็นกรรมการและเป็นผู้ถือหุ้น ในอัตราร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว จำนวน 1 ล้านบาท	31 ธ.ค. 2568
นางสาวจุไรวรรณ แซ่ เตียว -	<ul style="list-style-type: none"> เป็นกรรมการของบริษัท เป็นรองกรรมการผู้จัดการ และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ลำดับสองในบริษัท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 27.97 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว จำนวน 286 ล้านหุ้น (เป็นจำนวนหุ้นภายหลังการจำหน่ายหุ้นสามัญให้กับผู้ถือหุ้นรายย่อยแล้ว) 	24 ก.พ. 2568
บริษัท อะตอม 2019 จำกัด ประกอบธุรกิจบริการ อาหารในภัตตาคาร/ ร้านอาหาร	• นายวรัตน์ โชคชัยวิทัศน์ เป็นกรรมการและเป็นผู้ถือหุ้นใน ATOM โดยมี สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 3.720 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 4.957 ล้านบาท	31 ธ.ค. 2568

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
บริษัท ทีเจเค จำกัด			
รายการที่ 1	2.47	2.21	0.00
<u>ลักษณะรายการ</u>			
ในปี 2568 บริษัทไม่ได้มีการซื้อขายสินค้าหรือบริการใดกับบริษัท ทีเจเค จำกัด			
<u>รายละเอียด</u>			
-			
<u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u>			
-			

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> -			
รายการที่ 2 <u>ลักษณะรายการ</u> ปี 2568 บริษัทไม่ได้มีการขายสินค้าหรือบริการใดให้ บริษัท ที่ เจเค จำกัด <u>รายละเอียด</u> - <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> - <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> -	0.45	0.40	0.00
บริษัท กระบี่ ดีซี จำกัด			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> บริษัทซื้อบุหรี ยี่ห้อ ISCORE และยี่ห้อ PLAY OFF จากบริษัท กระบี่ ดีซี จำกัด <u>รายละเอียด</u> ซื้อบุหรี จาก บริษัท กระบี่ ดีซี จำกัด เพื่อจัดจำหน่าย <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทซื้อบุหรี ยี่ห้อ ISCORE และยี่ห้อ PLAY OFF จากบริษัท กระบี่ดีซี จำกัด เพื่อมาจำหน่ายในร้านสาขาของบริษัทซึ่ง DC เป็นตัวแทนจำหน่ายบุหรียี่ห้อดังกล่าวเพียงรายเดียวในจังหวัด กระบี่โดยราคาที่บริษัทซื้อบุหรีจาก DC เป็นราคาที่ใกล้เคียงกับผู้จำหน่ายรายอื่น ทั้งนี้การขายบุหรีจาก DC ให้ลูกค้ามีการขายผ่านระบบBplus ทุกรายการเช่นเดียวกับการขายสินค้าทั่วไป โดยบริษัทมีเงื่อนไขชำระเงิน 7 วัน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>	1.19	0.66	0.10

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p>รายการดังกล่าว เป็นรายการที่เป็นการค้าปกติ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล เนื่องจากบริษัท กระบี่ ดีซี จำกัด ได้รับแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายบูทรีอี้ห้อดังกล่าวเพียงรายเดียวในจังหวัดกระบี่ และราคาที่สูงขึ้นเป็นราคาตามราคาตลาดทั่วไปและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก</p>			
นายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์			
<p>รายการที่ 1</p> <p>0.36</p> <p>0.36</p> <p>0.36</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทเช่าอาคารจากนายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ เพื่อเปิดเป็นร้านสาขาของบริษัท</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>ค่าเช่าเช่าอาคารจากนายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ (สาขาในเมือง M1)</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทเช่าอาคารเพื่อเปิดร้านสาขาในเมืองโดยเป็นการเช่าช่วงจากนายเอกพงศ์ ทำสัญญาเช่า อายุ 3 ปี โดยเริ่มตั้งแต่เดือนเมษายน 2565 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 30,000 บาท เป็นอัตราเดียวกับที่นายเอกพงศ์ได้รับจากเจ้าของอาคาร ซึ่งค่าเช่าดังกล่าวไม่มีการประเมินราคาเนื่องจากไม่คุ้มค่ากับราคาประเมิน ดังนั้นบริษัทจึงใช้วิธีเทียบเคียงกับราคาเช่าอาคารในบริเวณนั้น</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการเช่าพื้นที่อาคารซึ่งบริษัทใช้เป็นสาขาในเมืองซึ่งรายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล และอัตราค่าเช่าเป็นอัตราค่าเช่าที่เทียบเคียงได้กับอัตราค่าเช่าบริเวณดังกล่าว ซึ่งเป็นอัตราค่าเช่าตามราคาตลาด</p>			
นายตรีพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์			
<p>รายการที่ 1</p> <p>2.02</p> <p>0.47</p> <p>0.05</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทขายสินค้าประเภทเครื่องดื่มให้นายตรีพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์</p> <p><u>รายละเอียด</u></p>			

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p>ขายเครื่องดื่ม เช่น สุรา น้ำอัดลม</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องดื่มให้นายตริพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์ โดยมีเงื่อนไขการชำระเงิน 30 วัน ซึ่งรายการขายสินค้าให้แก่ นายตริพัฒน์ ดังกล่าว บริษัทขายผ่านระบบ Bplus ทุกรายการเช่นเดียวกับการขายสินค้าให้ลูกค้าทั่วไป</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าว เป็นรายการที่เป็นการค้าปกติ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล และราคาที่ขายนั้น เป็นราคาตาม price list และรายการ ขายนั้น เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก</p>			
นางสาวณัฏฐ์ โชคชัยวิทัศน์			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>รายได้จากการขายสินค้าฝากขายประเภทเบเกอรี่ จาก นางสาวณัฏฐ์ โชคชัยวิทัศน์</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>ซื้อสินค้าฝากขาย จาก นางสาวณัฏฐ์ โชคชัยวิทัศน์ เพื่อจัดจำหน่าย</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทรับสินค้าเบเกอรี่จากนางสาวณัฏฐ์ มาขายที่ร้านสาขาในลักษณะสินค้าฝากขาย โดยมีเงื่อนไขการชำระเงิน 15 วัน ซึ่งการขายสินค้าเบเกอรี่ของนางสาวณัฏฐ์เป็นการขายผ่านระบบBplus ทุกรายการ เช่นเดียวกับการขายสินค้าให้ของลูกค้าฝากขายทั่วไป ทั้งนี้การรับสินค้าฝากขายจากนางสาวณัฏฐ์มีอัตรากำไรขั้นต้นในอัตราเดียวกับการรับสินค้าฝากขายประเภทเดียวกันจากผู้จัดจำหน่ายรายอื่น</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าว เป็นรายการที่เป็นการค้าปกติ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล และราคาที่ซื้อเป็นราคาตลาดทั่วไป และอัตรากำไรขั้นต้นเป็นอัตราเดียวกับการรับสินค้าฝากขายประเภทเดียวกันจากผู้จัดจำหน่ายรายอื่น และเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก</p>	1.22	1.01	0.58

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
บริษัท มาเธอร์ เบเกอรี่ จำกัด			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> บริษัทซื้อวัสดุเบเกอรี่ เพื่อจำหน่ายให้ลูกค้าธุรกิจโรงแรมตามที่ลูกค้าสั่ง <u>รายละเอียด</u> ซื้อวัสดุเบเกอรี่ จาก บริษัท มาเธอร์ เบเกอรี่ จำกัด เพื่อจำหน่าย <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทซื้อวัสดุเบเกอรี่ตามคำสั่งของลูกค้ากลุ่มโรงแรมจากMother Bakery เนื่องจากกรณีสินค้าดังกล่าวบริษัทไม่มีสต็อกไว้เพื่อขาย และลูกค้ากลุ่มโรงแรมต้องการสั่งซื้อสินค้าผ่านทางบริษัทเพื่อได้รับเครดิตการค้า <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการดังกล่าว เป็นรายการที่เป็นการค้าปกติ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล และราคาที่ซื้อเป็นราคาตลาดทั่วไป และเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ เปรียบเทียบรายการกับบุคคลภายนอก	0.00	0.01	0.03
รายการที่ 2 <u>ลักษณะรายการ</u> บริษัทขายแป้งสาลีสำหรับทำเบเกอรี่ให้บริษัท มาเธอร์ เบเกอรี่ จำกัด <u>รายละเอียด</u> ขายวัสดุทำเบเกอรี่(นม กาแฟ แป้ง น้ำมัน กะทิ น้ำเชื่อม เป็นต้น) <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทจำหน่ายสินค้าประเภทแป้งสาลีสำหรับทำเบเกอรี่ให้ Mother Bakery โดยมีเงื่อนไขการชำระเงิน 7 วันรายการขายสินค้าให้แก่ Mother Bakery ดังกล่าว บริษัทขายผ่านระบบ Bplus ทุกรายการเช่นเดียวกับการขายสินค้าให้ลูกค้าทั่วไป <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>	0.00	0.00	0.00

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
รายการดังกล่าว เป็นรายการที่เป็นการค้าปกติ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล และราคาที่ ขายนั้น เป็นราคาตาม price list และรายการ ขายนั้น เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก			
รายการที่ 3 <u>ลักษณะรายการ</u> ค่าใช้จ่ายอื่น <u>รายละเอียด</u> วัสดุสำนักงาน <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> ซื้อวัสดุสำนักงานเล็กน้อยที่ไม่มีจำหน่ายในร้านสาขาของมาเธอร์เพื่อนำมาใช้งาน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการดังกล่าว เป็นรายการที่เป็นการค้าปกติ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล และราคาที่ซื้อเป็นราคาตลาดทั่วไป และเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก	0.00	0.00	444.00
นายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์, นางสาวจุไรวรรณ แซ่เตียว			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> การค้าประกันและการจ้างของบริษัท (โฉนดที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง) <u>รายละเอียด</u> วงเงินสินเชื่อ : - เงินเบิกเกินบัญชี - ตัวสัญญาใช้เงิน - สัญญาเงินกู้ระยะยาว <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u>	219.67	219.67	219.67

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p>การค้าประกันดังกล่าวเป็นการค้าประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อ เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของสถาบันการเงิน การค้าประกันดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ทั้งนี้ บริษัท ได้ดำเนินการส่งหนังสือแจ้งการขอปลดการค้าประกันบุคคลให้กับสถาบันการเงิน เพื่อปลดภาระการค้าประกันให้กับนายเอกพงศ์ และนางสาวจุไรวรรณ หลังจากบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้วทั้งนี้ สถาบันการเงินแห่งที่ 1 ได้รับทราบโดยวาจาและจะดำเนินการปลดภาระการค้าประกันให้กับนายเอกพงศ์ และนางสาวจุไรวรรณหลังจากบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว อย่างไรก็ตาม หากในอนาคตสถาบันการเงิน ไม่ดำเนินการปลดภาระการค้าประกันให้แก่ นายเอกพงศ์ และนางสาวจุไรวรรณ บุคคลทั้ง 2 คนนี้จะยังคงเป็นผู้ค้าประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทโดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนใดๆ</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การทำรายการดังกล่าวเป็นการทำธุรกรรมที่เป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยเป็นเงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในกิจการ อีกทั้ง การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินดังกล่าวมีผู้ค้ำประกันจำนวน 2 รายได้แก่ นายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ และนางสาวจุไรวรรณ แซ่เตียว เนื่องจากมีความจำเป็นที่ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน ดังนั้นการเข้าทำรายการนี้จึงสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท</p>			
นายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์, นางสาวจุไรวรรณ แซ่เตียว			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>การค้าประกันสัญญาเช่าซื้อกับสถาบันการเงิน</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>วงเงินสินเชื่อสัญญาเช่าซื้อรถยนต์</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>การค้าประกันดังกล่าวเป็นการค้าประกันวงเงินสินเชื่อเช่าซื้อรถยนต์กับสถาบันการเงินซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขการขอสินเชื่อเช่าซื้อของสถาบันการเงินนั้นๆ ทั้งนี้ การค้าประกันดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด</p>	4.58	7.22	5.16

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การทำรายการดังกล่าวเป็นการทำธุรกรรมที่เป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยเป็นการเข้าซื้อรถยนต์เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งมีผู้ค้าประกันคือ นายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ และนางสาวจุไรวรรณ แซ่ติ้ว เนื่องจากมีความจำเป็นที่ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการเข้าซื้อจากสถาบันการเงิน ดังนั้นการเข้าทำรายการนี้จึงสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท</p>			

9.2.3 นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2567 ได้มีมติกำหนดนโยบายและขั้นตอน การทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้การทำรายการเป็นไป อย่างโปร่งใสและเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผย ข้อมูล การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้ ในกรณีที่กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้รายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ ประชุมคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ จะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและให้ความเห็น เกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้นๆ ทั้งนี้ ในการเข้าทำรายการธุรกิจปกติหรือ รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปให้เป็นไปตามหลักการดังนี้

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติเป็นหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็น ข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไประหว่างบริษัท กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ หากรายการดังกล่าวนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์ เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มี ความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการ ตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการในทุกไตรมาส

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปจะต้องได้รับการพิจารณาและให้ ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อ พิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือ ข้อกำหนดของคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และหลักเกณฑ์อื่น ที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจจะเกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจเพื่อให้ง่ายต่อการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความ จำเป็น และมีความสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้อง กันไว้ ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

แนวโน้มในการทำรายการเกี่ยวข้องกันในอนาคต

ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่า ด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการ

กำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนการปฏิบัติตาม ข้อกำหนด เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัท หรือบริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีที่ กำหนดโดยสมาคม นักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2568 และที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2568 ได้รับทราบและอนุมัติในหลักการการทำรายการระหว่างกันของบริษัท ที่จะเกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคตได้แก่

1. การซื้อสินค้าประเภทข้าวสารกับบริษัท ทีเจเค จำกัด เพื่อนำมาจำหน่ายต่อในแต่ละสาขาของบริษัทในราคาตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ทั้งนี้ รายการนี้ได้ผ่านการตรวจสอบและอนุมัติในหลักการการเข้าทำรายการโดยคณะกรรมการตรวจสอบและ คณะกรรมการบริษัทแล้ว
2. การซื้อสินค้าประเภทบุหรี่ปั๊บบริษัท กระป๋อง ดีซี จำกัด เพื่อนำมาจำหน่ายต่อในราคาตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป
3. การซื้อสินค้าประเภทวัสดุทำเบเกอร์รี่กับบริษัท มาเธอร์ เบเกอร์รี่ จำกัด เพื่อนำมาจำหน่ายให้กับลูกค้าที่เป็น กลุ่มธุรกิจโรงแรม ในราคาตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป
4. การเช่าอาคารจากนายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ เพื่อเปิดเป็นร้านสาขา M1 (สาขาในเมือง) ในราคาเทียบเคียงกับผู้ให้เช่าใกล้เคียงรายอื่น
5. การรับสินค้าฝากขายประเภทเบเกอร์รี่จากนางสาวญารัตน์ โชคชัยวิทัศน์ เพื่อนำมาจำหน่ายต่อที่ร้านสาขา
6. การที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท (นายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ และนางสาวจุไรวรรณ แซ่เตียว) เป็นผู้ค้าประกันสินเชื่อกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 ได้มีมติกำหนดนโยบาย การให้เงินกู้ยืมเงินของบริษัท โดยห้ามไม่ให้บริษัทให้เงินกู้ยืมแก่กรรมการ และบุคคลหรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับ บริษัท เพื่อความโปร่งใสในการบริหารงาน อันส่งผลให้เกิดภาพพจน์ที่ดีต่อบริษัท และได้รับความเชื่อมั่นจากผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบจะสอบทานและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือ สนับสนุนธุรกิจปกติเป็นรายไตรมาส อย่างไรก็ตาม การทำรายการที่ไม่ได้เป็นไปตามธุรกิจปกติที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการนั้นก่อน การเข้าทำรายการระหว่างกันทุกครั้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันใดๆ บริษัทจะดำเนินการเปิดเผยรายการ ระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตาม หลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อ รายงานทางการเงิน ประจำปี 2568

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ เพื่อแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและ หลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี รวมถึงประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องกับการรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการของบริษัทจดทะเบียน ในการกำกับดูแลและรับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯ รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2568 โดยงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งใช้ดุลยพินิจทางวิชาชีพอย่างรอบคอบและสมเหตุสมผล นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่มีสาระสำคัญอย่างครบถ้วนในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอถูกต้อง และโปร่งใส

บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอเพื่อให้มั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่าระบบบัญชี และการรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอในการรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ รวมถึงเพื่อป้องกัน และลดความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด ทำหน้าที่สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินความเหมาะสม และเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงไว้แล้วในรายงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบที่ปรากฏในรายงานประจำปีฉบับนี้

จากการพิจารณาข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมมี ความเพียงพอและมีประสิทธิผล สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 แสดงฐานะการเงินผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด อย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง



ดร.อัครชัย ทองรัตนพันธ์
ประธานกรรมการ



นายเอกพงษ์ ไชคชัยวิทักษ์
กรรมการผู้จัดการ

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาติ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลนโยบายการบัญชีและข้อมูลอธิบายอื่นที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามประมวลจริยธรรมของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยธรรมของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยธรรมของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

AST MASTER

บริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายและให้บริการเป็นรายการที่มีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญอย่างมากต่องบการเงินและเป็นเกณฑ์ชี้วัดหลักในแง่ผลการดำเนินงานทางธุรกิจซึ่งผู้บริหารและผู้ใช้งบการเงินให้ความสนใจ เนื่องจากการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของรายได้จะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทโดยตรง ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการรับรู้รายได้ของบริษัทโดยเฉพาะเรื่องมูลค่าและงวดเวลาการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้โดยการประเมินความเหมาะสมและทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ และให้ความสำคัญกับการทดสอบเป็นพิเศษ โดยการขยายขอบเขตการทดสอบที่ตอบสนองเรื่องความถูกต้องและรอบเวลาในการรับรู้รายได้ในงบการเงินของบริษัท สุ่มตัวอย่างรายการขายเพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเหมาะสมของการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัท สุ่มตรวจเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลรายได้เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัท แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัท หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่า การปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการบันทึกรายการหรือแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

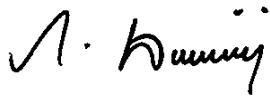
ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างอิงไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

AST MASTER

บริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความ
เป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามี
เหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้
ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบ
งบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี
เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณา
ว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผล
ว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



ภคมน เลหาอริคิลก

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 11499

บริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569

งบการเงิน

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568


บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

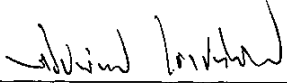
งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

		บาท	
	หมายเหตุ	2568	2567
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	25,337,337	7,750,511
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	42,952,369	38,723,889
สินค้าคงเหลือ	9	215,652,625	185,189,713
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,701,514	1,035,488
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		285,643,845	232,699,601
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากสถาบันการเงินที่คิดภาระค้ำประกัน	10	-	400,027
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	188,144,020	181,275,713
สินทรัพย์สิทธิการใช้	12	76,311,749	66,598,299
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	1,399,501	1,096,451
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	14	3,250,851	3,098,885
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15	1,973,511	1,631,599
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		271,079,632	254,100,974
รวมสินทรัพย์		556,723,477	486,800,575

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


 กรรมการ
 (นายเอกพงษ์ ไชยชัยวิทัศน์)


 กรรมการ
 (นายตรีพัฒน์ ไชยชัยวิทัศน์)



บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

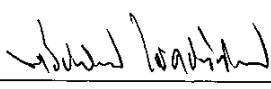
งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

		บาท	
	หมายเหตุ	2568	2567
<u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</u>			
<u>หนี้สินหมุนเวียน</u>			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	15,000,000	66,836,344
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	17	173,078,339	163,422,970
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน			
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	9,170,400	25,051,272
<u>หนี้สินตามสัญญาเช่า</u>			
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	9,626,713	8,680,436
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,239,336	2,661,822
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		274,493	259,163
รวมหนี้สินหมุนเวียน		209,389,281	266,912,007
<u>หนี้สินไม่หมุนเวียน</u>			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	18	6,255,200	29,755,240
หนี้สินตามสัญญาเช่า	19	69,300,399	60,206,640
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน			
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20	6,081,295	5,611,320
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		81,636,894	95,573,200
รวมหนี้สิน		291,026,175	362,485,207

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


 กรรมการ
 (นายเอกพงษ์ โสคชัยวิทัศน์)


 กรรมการ
 (นายตรีพัฒน์ โสคชัยวิทัศน์)




บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

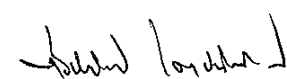
งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

		บาท	
	หมายเหตุ	2568	2567
<u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)</u>			
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	21		
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ : 286,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		143,000,000	143,000,000
หุ้นที่ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ : 286,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท			
(31 ธันวาคม 2567 : หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท)		143,000,000	100,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		74,349,052	-
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	22	5,815,348	4,613,704
ยังไม่ได้จัดสรร		42,532,902	19,701,664
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		265,697,302	124,315,368
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		556,723,477	486,800,575

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


กรรมการ
(นายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์)


กรรมการ
(นายตรีปวัฒน์ โชคชัยวิทัศน์)



บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

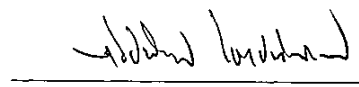
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้			
รายได้จากการขาย	28	1,426,125,577	1,310,165,829
รายได้จากการให้บริการ	28	4,435,883	5,074,764
รายได้อื่น	23	4,270,292	8,923,309
รวมรายได้		1,434,831,752	1,324,163,902
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย		1,245,250,924	1,144,214,777
ค่าใช้จ่ายในการขาย		99,823,816	89,494,427
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		53,266,449	50,489,315
รวมค่าใช้จ่าย		1,398,341,189	1,284,198,519
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		36,490,563	39,965,383
ต้นทุนทางการเงิน		(6,146,028)	(11,250,000)
ผลกำไรและการกลับริบายการขาดทุนจากการด้อยค่า			
(ขาดทุนจากการด้อยค่า) ของสินทรัพย์ทางการเงิน		253,384	(191,486)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		30,597,919	28,523,897
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24	(6,565,037)	(5,773,174)
กำไรสำหรับปี		24,032,882	22,750,723

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


กรรมการ
(นายเอกพงษ์ โชคชัยวิทัศน์)


กรรมการ
(นายไตรพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์)

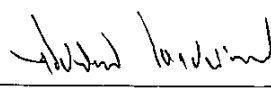


บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	บาท	
หมายเหตุ	2568	2567
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	-	(465,084)
หัก ผลกระทบของภาษีเงินได้	-	93,017
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	(372,067)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	24,032,882	22,378,656
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		
กำไรต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	25	0.09
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	279,167,123	200,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


กรรมการ
(นายเอกพงษ์ โชตชัยวิทัศน์)


กรรมการ
(นายตรีปวัฒน์ โชตชัยวิทัศน์)

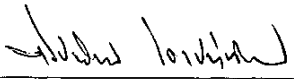


บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

		บาท				
		กำไรสะสม				
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	ส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567		100,000,000	-	3,476,168	30,460,544	133,936,712
จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	22	-	-	1,137,536	(1,137,536)	-
เงินปันผลจ่าย	26	-	-	-	(32,000,000)	(32,000,000)
กำไรสำหรับปี		-	-	-	22,750,723	22,750,723
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	(372,067)	(372,067)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	22,378,656	22,378,656
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		100,000,000	-	4,613,704	19,701,664	124,315,368
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568		100,000,000	-	4,613,704	19,701,664	124,315,368
รับชำระค่าหุ้นระหว่างปี	21	43,000,000	74,349,052	-	-	117,349,052
จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	22	-	-	1,201,644	(1,201,644)	-
กำไรสำหรับปี		-	-	-	24,032,882	24,032,882
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	24,032,882	24,032,882
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568		143,000,000	74,349,052	5,815,348	42,532,902	265,697,302

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


 กรรมการ
 (นายเอกพงศ์ ไชยชัยวิทัศน์)


 กรรมการ
 (นายศรียพัฒน์ ไชยชัยวิทัศน์)



บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

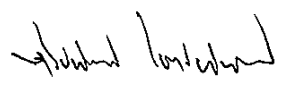
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หมายเหตุ	บาท	
	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับปี	24,032,882	22,750,723
รายการปรับกระทบกำไรเป็นเงินสดสุทธิ		
ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6,565,037	5,773,174
ตัดจำหน่ายหนี้สูญและขาดทุนจากการซื้อขาย		
ของสินทรัพย์ทางการเงิน (กลับรายการ)	(253,384)	191,486
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์และค่าเผื่อการลดมูลค่า		
สินค้านคงเหลือ	379,114	204,996
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		
อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14,858,124	13,962,285
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้	12 10,734,810	9,432,336
กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(4,695,021)
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(49,990)	(340,746)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์ สิทธิประโยชน์การใช้		
และหนี้สินตามสัญญาเช่า	60,072	134,652
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20 664,286	591,674
รายได้ดอกเบี้ย	(76,935)	(33,940)
ต้นทุนทางการเงิน	6,146,028	11,250,000
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	63,060,044	59,221,619
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(3,975,096)	7,008,489
สินค้าคงเหลือ	(30,842,026)	(3,628,975)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(666,026)	944,300
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(341,912)	(241,700)
เงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน	27,234,984	63,303,733

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


 กรรมการ
 (นายเอกพงศ์ โชคชัยวัฒน์)




 กรรมการ
 (นายตรีพัฒน์ โชคชัยวัฒน์)

บริษัท มอเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

		บาท	
	หมายเหตุ	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)			
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		10,477,726	6,361,607
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		15,330	(56,093)
เงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน		37,728,040	69,609,247
จ่ายภาษีเงินได้		(7,139,489)	(5,604,756)
เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน	20	-	(296,400)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		30,588,551	63,708,091
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		400,027	(400,027)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์		167,275	508,613
เงินสดรับจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		-	36,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน			
(ข้อมูลกระแสเงินสดเพิ่มเติม)		(22,236,912)	(14,461,863)
เงินสดจ่ายเพื่อสินทรัพย์สิทธิการใช้ (ข้อมูลกระแสเงินสดเพิ่มเติม)		(1,531,974)	(1,336,262)
รับดอกเบี้ย		76,935	33,940
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน		(23,124,649)	20,344,401
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง		(51,836,344)	(2,996,788)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		(39,380,912)	(27,694,165)
เงินสดจ่ายคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า		(9,637,088)	(8,469,168)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญ		120,400,000	-
เงินสดจ่ายจากการออกหุ้นสามัญ		(3,050,948)	-
เงินสดจ่ายปันผล	26	-	(32,000,000)
จ่ายต้นทุนทางการเงิน		(6,371,784)	(11,800,657)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		10,122,924	(82,960,778)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ		17,586,826	1,091,714
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี		7,750,511	6,658,797
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี		25,337,337	7,750,511

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

 (นายเอกพงศ์ โซตชัยวัฒน์)	 บริษัท มอเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) MOTHER MARKETING PUBLIC COMPANY LIMITED	 (นายคฤปพัฒน์ โชคชัยวัฒน์)
---	--	---

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

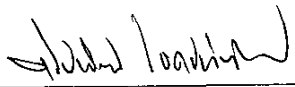
งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	บาท		
หมายเหตุ	2568	2567	
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม			
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาในระหว่างปี	11 และ 13	(21,446,000)	(15,758,071)
เจ้าหนี้ซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น (ลดลง)		(790,912)	1,296,208
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(22,236,912)	(14,461,863)
เงินสดจ่ายเพื่อสินทรัพย์สิทธิการใช้			
สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ได้มาระหว่างปี	12	(21,840,433)	(18,965,723)
ส่วนที่เพิ่มขึ้นจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	19	20,308,459	17,629,461
เงินสดจ่ายเพื่อสินทรัพย์สิทธิการใช้		(1,531,974)	(1,336,262)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


กรรมการ
(นายเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์)


กรรมการ
(นายไตรพัฒน์ โชคชัยวิทัศน์)



หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้จดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัดตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2538 และได้จดทะเบียนแปรสภาพบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2566 บริษัทประกอบธุรกิจหลักคือจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค โดยมีที่อยู่ของสำนักงานใหญ่ตามที่ได้จดทะเบียนตั้งอยู่ที่เลขที่ 345 ถนนมหาสาร ตำบลปากน้ำ อำเภอเมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ และมีสำนักงานสาขารวม 21 สาขา

เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2568 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้รับหุ้นของบริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ซึ่งมีชื่อย่อหลักทรัพย์ว่า “MOTHER” และบริษัทได้จัดจำหน่ายหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกแล้วในระหว่างวันที่ 27 - 29 มกราคม 2568 ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.40 บาท ทั้งนี้ หุ้นของบริษัทได้เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2568 เป็นต้นมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทคือครอบครัวของคุณเอกพงศ์ โชคชัยวิทัศน์ ซึ่งถือหุ้นบริษัทในอัตราร้อยละ 68.97 และ 98.40 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว ตามลำดับ

2. เกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน

บริษัทจัดทำบัญชีเป็นเงินบาท งบการเงินจัดทำตามกฎหมายเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีรวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง “การนำเสนองบการเงิน” โดยรูปแบบการนำเสนองบการเงินไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญจากประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2566 ลงวันที่ 17 พฤศจิกายน 2566

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามสมมติฐานว่าบริษัทจะดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจการประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้อง สินทรัพย์หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้ ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป มาถือปฏิบัติ การนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติโดยไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท



หน้า 15

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ แสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนของการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อ และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าภาษีอากร และค่าขนส่ง หักด้วยส่วนลดและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้สินค้านั้นขายได้ บริษัทบันทึกค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าเสื่อมคุณภาพ เสียหาย ล้าสมัยและสูญหายเท่าที่จำเป็น

4.4 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วย ที่ดิน อาคารและสิ่งปลูกสร้าง ที่ถือครองโดยบริษัทเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง และไม่ได้มีไว้ใช้งานโดยบริษัท

บริษัทบันทึกต้นทุนแรกเริ่มของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุน ซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเภทอาคาร คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์รับรู้เมื่อเริ่มแรกตามราคาทุน หลังจากนั้นสินทรัพย์ทุกประเภทยกเว้นที่ดิน แสดงในงบฐานะการเงินด้วยราคาทุนเดิมหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ที่ดินวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนเดิมหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

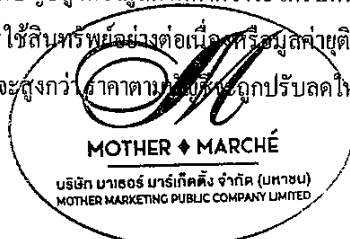
ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือรับรู้แยกเป็นอีกสินทรัพย์หนึ่งตามความเหมาะสม เมื่อต้นทุนนั้นเกิดขึ้นและคาดว่าจะให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตแก่บริษัทและต้นทุนดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ สำหรับค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่นๆ บริษัทจะรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

	จำนวนปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 33
เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์	3 - 15
เครื่องตกแต่งและติดตั้งสำนักงาน	5 - 10
ยานพาหนะ	5 - 10

เมื่อมีการขายหรือเลิกใช้งานสินทรัพย์ บริษัทจะบันทึกดีดราคาทุนและค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี และรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์เหล่านั้นในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนซึ่งคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตจากการใช้สินทรัพย์อย่างต่อเนื่องหรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่าราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน (หมายเหตุ 4.7)



หน้า 17

สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้งแสดงในราคาทุน โดยที่ยังไม่มีการตัดค่าเสื่อมราคาจนกระทั่งสินทรัพย์นั้นจะแล้วเสร็จและพร้อมที่จะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ยืมที่กู้มาทั่วไปและที่กู้มาโดยเฉพาะที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา หรือการก่อสร้างสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขต้องนำมาเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์นั้น โดยสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขคือสินทรัพย์ที่จำเป็นต้องใช้ระยะเวลานานในการเตรียมสินทรัพย์นั้นให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ การรวมต้นทุนการกู้ยืมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ต้องสิ้นสุดลงเมื่อการดำเนินการส่วนใหญ่ที่จำเป็นในการเตรียมสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ได้เสร็จสิ้นลง ส่วนรายได้จากการลงทุน (ถ้ามี) ที่เกิดจากการนำเงินกู้ยืมที่กู้มาโดยเฉพาะที่ยังไม่ได้นำไปเป็นรายจ่ายของสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขไปลงทุนเป็นการชั่วคราวก่อน ต้องนำมาหักจากต้นทุนการกู้ยืมที่สามารถตั้งขึ้นเป็นต้นทุนของสินทรัพย์

ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทมีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสม

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนวัดมูลค่า ณ วันเริ่มแรกที่ได้มาด้วยราคาทุน และภายหลังการรับรู้รายการครั้งแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนเดิมหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งตัดจำหน่ายด้วยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณ 5 - 10 ปี

4.7 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทได้สอบทานการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อาจจะไม่ได้รับคืนหรือเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์เกินกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน (มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า) โดยที่การประเมินจะพิจารณาสินทรัพย์แต่ละรายการหรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี

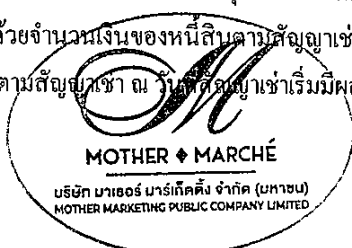
ในกรณีที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์เกินกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุน บริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนๆ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่ารายการขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์หมดไปหรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

4.8 สัญญาเช่า - กรณีที่บริษัทเป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ บริษัทนำคำนิยามของสัญญาเช่าตาม TFRS 16 มาใช้ในการประเมินว่าสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุหรือไม่

สินทรัพย์สิทธิการใช้

บริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ



หากบริษัท ไม่มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงจะถูกโอนให้แก่บริษัท เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล บริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า คำนวณด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนโยบายของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้น โดยสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงโดยสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่า จะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือสัญญาเช่า ซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.9 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมประกอบด้วย เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น เงินกู้ยืมวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทน (หักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น) เมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้สินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดช่วงเวลากู้ยืม

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้จะรับรู้เป็นต้นทุนการจัดทำรายการเงินกู้ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้เงินกู้บางส่วนหรือทั้งหมด ในกรณีนี้ ค่าธรรมเนียมจะรอการรับรู้จนกระทั่งมีการถอนเงิน หากไม่มีหลักฐานที่ชี้ความเป็นไปได้ที่จะใช้เงินบางส่วนหรือทั้งหมด ค่าธรรมเนียมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าสำหรับการให้บริการสภาพคล่อง และจะตัดจำหน่ายตามระยะเวลาของวงเงินกู้ที่เกี่ยวข้อง

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อบริษัทไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

4.10 ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน



หน้า 19

บริษัทได้รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่ได้รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแผนที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแผนที่บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันโดยการเรียกเก็บเป็นหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

4.11 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทได้รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยอันเป็นประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคตวิธีนี้คำนวณโดยใช้ข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งรวมถึงเงินเดือนพนักงาน อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน อัตราการลาออก อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของผลตอบแทนและปัจจัยอื่น ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อบริษัทรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง



(Handwritten signature)

4.12 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องเกิดการไหลออกของทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืนบันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อการได้รับคืนคาดว่าจะได้รับอย่างแน่นอน

4.13 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในระหว่างปี

4.14 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่บริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม เช่น ภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดตามปริมาณการขายสินค้า

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายสินค้าอุปโภคและบริโภครับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า ณ จุดส่งมอบที่ตกลงกันตามสัญญา สำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า (ถ้ามี) รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีการกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่ได้รับรู้จะปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต (ถ้ามี)

ส่วนลดและเงินสนับสนุนจากลูกค้า

บริษัทมีข้อตกลงทางการค้ากับลูกค้าซึ่งเป็นข้อตกลงทางธุรกิจทั่วไปที่เกี่ยวข้องกับส่วนลดตามปริมาณการสั่งซื้อสินค้า เงินสนับสนุนการส่งเสริมการขายและการตลาด บริษัทรับรู้ส่วนลดและเงินสนับสนุนจากลูกค้าเมื่อเข้าเงื่อนไขตามสัญญา โดยประเมินถึงระดับความเป็นไปได้ของรายการดังกล่าวว่าอยู่ในระดับสูงมากหรือไม่ที่จะไม่มีการกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนเงินและสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ ส่วนลดและเงินสนับสนุนจากลูกค้ารับรู้เป็นส่วนหักจากต้นทุนสินค้าที่ขายและสินค้าคงเหลือ ส่วนที่ยังไม่ได้รับชำระแสดงเป็นลูกหนี้อื่น - ลูกหนี้ส่วนลดรับและลูกหนี้อื่น - รายได้ส่วนลดรับที่ยังไม่ออกใบแจ้งหนี้ในงบฐานะการเงิน

รายได้อื่นและค่าใช้จ่าย

รายได้จากการให้บริการ ในฐานะตัวแทนจากการรับฝากสินค้าเพื่อขายรับรู้เมื่อได้ส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าแล้วตามจำนวนเงินสุทธิที่จะได้รับ

รายได้ค่าเช่ารับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลนั้นเกิดขึ้น

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.15 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลค้างจ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของบริษัทจะรับรู้ในด้านหนี้สินในงบการเงินของบริษัทในรอบระยะเวลาบัญชีเมื่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล เงินปันผลระหว่างกลางจะรับรู้เมื่อได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท



10 มุม

หน้า 21

4.16 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือ คณะกรรมการบริษัทที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

4.17 บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทหรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารที่สำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

4.19 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมและบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นการซื้อเครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่ถืออยู่ (ถ้ามี) ที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ณ ราคาซื้อไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องลูกหนี้การค้า



หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการ มูลค่าเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินจะถูกปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการ และรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชี ซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินแต่ต้องไม่ช้ากว่าการวัดมูลค่ายุติธรรมที่ใช้หลักฐานสนับสนุนทั้งหมดจากข้อมูลที่เกิดขึ้นได้ในตลาดหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือราคาทุนตัดจำหน่าย การจัดประเภทดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับแผนธุรกิจของบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

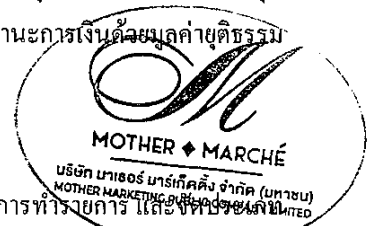
เมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงินและข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้นรายการขาดทุนจากการด้อยค่าและรายได้ดอกเบี้ยที่คำนวณโดยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะถูกรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ซึ่งจะแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือ



10/12/23
หน้า 23

ต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับและกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกันในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (ถ้ามี) ที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (ถ้ามี) โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ที่เกี่ยวกับลูกหนี้หนี้ นั้น รวมถึงมูลค่าเงินตามเวลาตามความเหมาะสม

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น ได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การหักกลบนเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกกันเพื่อรายงานในงบฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินรับรู้และบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิหรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

5. ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย บริษัทต้องอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการกำหนดคนโยบายการบัญชี การประมาณการและการตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงความน่าเชื่อถือของสินทรัพย์และหนี้สิน การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ในงบการเงิน รวมทั้งการแสดงความน่าเชื่อถือของข้อมูลเกี่ยวกับระยะเวลาการรายงาน ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่ได้อาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น



หน้า 24

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้นๆ และจะบันทึกในงวดปัจจุบันหรืองวดในอนาคต หากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

การประมาณการ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่องและอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่นๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญ มีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณสำรองค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลืออันเนื่องมาจากการสูญหาย ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น ซึ่งพิจารณาจากการข้อมูลในอดีตและประสบการณ์ของผู้บริหารในธุรกิจ

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจและตามสภาพปัจจุบันของสินค้าคงเหลือเกณฑ์มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับประมาณจากราคาปกติที่คาดว่าจะขายได้ของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้สินค้านั้นขายได้ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ฝ่ายบริหารได้ทำการประมาณอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของสินทรัพย์ดังกล่าวและได้ทบทวนอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารได้สอบทานการค้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญา เพื่อประเมินว่าสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุหรือไม่

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะนำกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา



รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ บริษัทจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

การกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของบริษัทในขณะที่บริษัทปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของบริษัทก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของบริษัทไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่บริษัทสามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้ และบริษัทมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไม่ว่างเงื่อนไขข้างต้น บริษัทจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาษีและอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่ใช้ในการคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยมีข้อสมมติฐานหลายตัว รวมถึงข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราคิดลด การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของภาระผูกพันผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงาน บริษัทพิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมในแต่ละปี ซึ่งได้แก่อัตราดอกเบี้ยที่ควรใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงาน ในการพิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมบริษัทพิจารณาใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และมีอายุครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องจ่ายชำระภาระผูกพันผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้พิจารณาวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักสำหรับภาระผูกพันผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงาน โดยอ้างอิงกับสถานการณ์ปัจจุบันในตลาด และเปิดเผยในหมายเหตุ 20



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

6. รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

6.1 ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคาระหว่างบริษัท บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ลักษณะความสัมพันธ์	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	
บริษัท ทีเจเค จำกัด	กรรมการและถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท มาเธอร์ เบเกอรี่ จำกัด	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท กระบี่ ดีซี จำกัด	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
นโยบายการกำหนดราคาระหว่างกัน มีดังนี้	
	นโยบายราคา
รายได้จากการขายสินค้า/ให้บริการ	ราคาต้นทุนบวกกำไร
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ต้นทุนขายสินค้า	ราคาต้นทุนบวกกำไร
ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
การค้าประกัน	ไม่คิดค่าธรรมเนียม

6.2 ยอดคงเหลือที่สำคัญระหว่างบริษัท บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงเหลือที่สำคัญระหว่างบริษัท บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งแสดงในงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
สินทรัพย์สิทธิการใช้		
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	1,310,020	1,618,509
เจ้าหนี้การค้า (หมายเหตุ 17)		
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	32,340
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	54,825
รวมเจ้าหนี้การค้า	-	87,165
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	1,406,981	1,705,322



(Signature)
 หน้า 27

6.3 รายได้และค่าใช้จ่ายที่สำคัญระหว่างบริษัท บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายได้และค่าใช้จ่ายที่สำคัญระหว่างบริษัท บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
รายได้จากการขายสินค้า/ให้บริการ		
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	50,367
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	1,615,697
รวมรายได้จากการขายสินค้า/ให้บริการ	-	1,666,064
รายได้อื่น		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	2,000
ซื้อสินค้า		
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	486,375	582,115
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	122,831	1,833,994
รวมซื้อสินค้า	609,206	2,416,109
ค่าใช้จ่ายอื่น		
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3,000	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	444	-
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	3,444	-
ค่าเสื่อมราคา - สิทธิทรัพย์สินทางปัญญา		
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	308,489	308,489
ดอกเบี้ยจ่าย		
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	61,660	73,134

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ผลประโยชน์ระยะสั้น	6,733,700	8,786,000
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	308,611	181,015
รวม	7,042,311	8,967,015



(Signature)

(Signature)

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	บาท	
	2568	2567
เงินสด	3,598,677	3,903,355
เงินฝากสถาบันการเงินประเภทกระแสรายวัน	7,243,152	211,461
เงินฝากสถาบันการเงินประเภทออมทรัพย์	14,325,815	3,573,295
เช็คถึงกำหนดชำระแต่ยังไม่ได้นำฝาก	169,693	62,400
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	25,337,337	7,750,511

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 เงินฝากสถาบันการเงินประเภทออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.15 - 0.25 ต่อปี และ 0.15 - 0.40 ต่อปี ตามลำดับ

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	บาท	
	2568	2567
ลูกหนี้การค้า:		
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	21,439,237	20,233,013
เช็ครับลงวันที่ล่วงหน้า	4,856,396	4,186,284
รวมลูกหนี้การค้า	26,295,633	24,419,297
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(306,971)	(321,728)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	25,988,662	24,097,569
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น:		
ลูกหนี้ส่วนลดรับ	12,366,762	10,713,762
รายได้ส่วนลดรับที่ยังไม่ออกใบแจ้งหนี้	1,309,779	1,438,009
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	115,860	524,456
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	2,354,561	2,208,998
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	816,745	1,650
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	16,963,707	14,886,875
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(260,555)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	16,963,707	14,626,320
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	42,952,369	38,723,889



[Handwritten signatures]

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ยอดที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ	24,251,456	22,578,453
เกินกำหนดชำระ		
น้อยกว่า 3 เดือน	1,761,106	1,272,979
3 - 6 เดือน	-	306,847
6 - 12 เดือน	-	96,648
มากกว่า 12 เดือน	283,071	164,370
รวมลูกหนี้การค้า	26,295,633	24,419,297

บริษัทไม่ได้มีการเปลี่ยนแปลงวิธีที่ใช้ในการประมาณการและสมมติฐานสำคัญระหว่างรอบรายงานปัจจุบัน กำหนดระยะเวลาชำระหนี้ตามปกติของลูกหนี้การค้าที่กำหนดไว้เป็น 3 วันถึง 60 วัน หลังจากวันที่บริษัทมีสิทธิที่จะเรียกชำระค่าสินค้าหรือบริการที่ได้โอนให้กับลูกค้าแล้ว

รายได้ส่วนลดรับที่ยังไม่ออกใบแจ้งหนี้ แยกตามอายุหนี้ตามวันที่ที่รับรู้รายได้ ได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
น้อยกว่า 3 เดือน	1,309,779	1,243,009
3 - 6 เดือน	-	65,000
6 - 12 เดือน	-	130,000
รวมรายได้ส่วนลดรับที่ยังไม่ออกใบแจ้งหนี้	1,309,779	1,438,009

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมียอดคงเหลือของรายได้ส่วนลดรับที่ยังไม่ออกใบแจ้งหนี้จำนวน 1.31 ล้านบาท ที่คาดว่าจะเรียกชำระภายในหนึ่งปี (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมียอดคงเหลือของรายได้ส่วนลดรับที่ยังไม่ออกใบแจ้งหนี้จำนวน 1.44 ล้านบาท ที่คาดว่าจะเรียกชำระภายในหนึ่งปี)

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

	บาท	
	2568	2567
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันต้นปี	582,283	718,285
รับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	(253,384)	191,486
ตัดหนี้สูญ	(21,928)	(327,488)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันสิ้นปี	306,971	582,283

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทได้บันทึกตัดหนี้สูญลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเป็นจำนวน 0.02 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2567 : 0.33 ล้านบาท)



Handwritten signatures and initials.

บริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนในอัตราร้อยละ 100 สำหรับลูกหนี้ทุกรายการที่ค้างชำระเกินกว่า 1 ปี เนื่องจากประสบการณ์ในอดีตได้บ่งชี้ว่าลูกหนี้เหล่านี้จะไม่สามารถเรียกชำระได้

สำหรับลูกหนี้การค้าอื่นๆ ที่อายุหนี้คงค้างไม่เกิน 1 ปี บริษัทจะมีการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ โดยประมาณการจากประสบการณ์ในอดีตของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง (หมายเหตุ 16 และ 18) ซึ่งได้นำสิทธิเรียกร้องทางการค้าที่มีอยู่กับลูกหนี้การค้าในปัจจุบันหรือที่จะมีขึ้นในภายหน้าในจำนวนวงเงินค้ำประกัน 90.50 ล้านบาท และ 122.00 ล้านบาท ตามลำดับ ไว้เป็นหลักประกันการชำระหนี้

9. สินค้าคงเหลือ

	บาท	
	2568	2567
สินค้าสำเร็จรูป	218,077,224	187,235,198
หัก ค่าเผื่อสำรองสินค้าสูญหาย		
และค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(2,424,599)	(2,045,485)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	215,652,625	185,189,713

ต้นทุนขายที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ต้นทุนขาย	1,244,871,810	1,144,009,781
รับรู้ค่าเผื่อสำรองสินค้าสูญหายและค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	379,114	204,996
รวม	1,245,250,924	1,144,214,777

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง (หมายเหตุ 16 และ 18) ซึ่งได้นำสินค้าคงคลังที่มีอยู่ในปัจจุบันหรือที่จะมีขึ้นในภายหน้าในจำนวนวงเงินค้ำประกัน จำนวน 90.50 ล้านบาท ไว้เป็นหลักประกันการชำระหนี้

10. เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกันจำนวน 0.40 ล้านบาท ซึ่งใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 16) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 : ไม่มี)



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 ดำเนินปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

11. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	บาท					
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ ติดตั้งสำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567						
ราคาทุน	84,792,879	95,356,542	65,689,474	9,957,631	19,770,646	276,103,588
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(29,406,653)	(42,099,901)	(6,980,986)	(18,436,092)	(96,923,632)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	84,792,879	65,949,889	23,589,573	2,976,645	1,334,554	179,179,956
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567						
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	84,792,879	65,949,889	23,589,573	2,976,645	1,334,554	179,179,956
ซื้อสินทรัพย์	-	6,658,841	5,264,277	1,530,956	1,260,934	15,590,321
จำหน่าย / ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	(27,622)	(137,503)	(20,528)	(62,444)	(302,519)
รับโอน (โอนออก)	-	25,041	868,758	233,120	-	(1,126,919)
รับโอนสินทรัพย์จากการที่สัญญาเช่า ครบกำหนด	-	-	-	-	307,863	307,863
ค่าเสื่อมราคา	-	(4,831,521)	(6,447,385)	(1,063,653)	(1,157,349)	(13,499,908)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	84,792,879	67,774,628	23,137,220	3,656,540	1,683,558	181,275,713
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567						
ราคาทุน	84,792,879	101,988,527	69,557,993	10,979,135	19,382,049	286,930,971
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(34,213,899)	(46,420,273)	(7,322,595)	(17,698,491)	(105,655,258)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	84,792,879	67,774,628	23,137,720	3,656,540	1,683,558	181,275,713

[Signature]

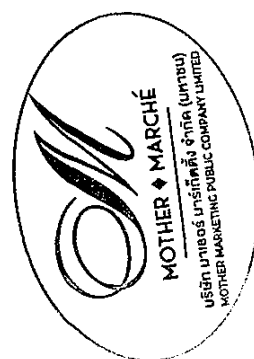
[Signature]



บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

		บาท				
ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ ติดตั้งสำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568						
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	84,792,879	67,774,628	23,137,720	3,656,540	1,683,558	230,388
ซื้อสินทรัพย์	-	10,583,507	7,762,611	1,387,479	340,000	873,551
จำหน่าย / คัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	(518)	(162,725)	(21,390)	(3)	(2,523)
รับโอน (โอนออก)	-	73,775	46,701	-	-	(120,476)
รับโอนสินทรัพย์จากการที่สัญญาเช่า ครบกำหนด	-	-	-	-	770,640	770,640
ค่าเสื่อมราคา	-	(5,554,637)	(6,753,727)	(1,311,483)	(1,042,475)	(14,662,322)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีสิ้นปี	84,792,879	72,876,755	24,030,580	3,711,146	1,751,720	980,940
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568						
ราคาทุน	84,792,879	112,642,809	75,357,111	12,170,424	22,696,395	980,940
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(39,766,054)	(51,326,531)	(8,459,278)	(20,944,675)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	84,792,879	72,876,755	24,030,580	3,711,146	1,751,720	980,940

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและอุปกรณ์บางส่วนของบริษัท มูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 79.40 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2567 : จำนวน 90.76 ล้านบาท) ได้ถูกจัดจำนองไว้เป็นหลักประกัน
 ค่าประกันเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 16) และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 18)



(Handwritten signatures and initials)

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

12. สินทรัพย์สิทธิการใช้

	บาท			
	ค่าเช่าที่ดินพร้อม สิ่งปลูกสร้าง	อุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567				
ราคาทุน	72,510,140	2,450,000	8,032,754	82,992,894
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(21,276,739)	(531,616)	(3,751,477)	(25,559,832)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	51,233,401	1,918,384	4,281,277	57,433,062
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567				
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	51,233,401	1,918,384	4,281,277	57,433,062
สัญญาเช่าสินทรัพย์เพิ่มในระหว่างปี	13,458,219	-	5,507,504	18,965,723
โอนสินทรัพย์ออกจากการที่สัญญาเช่า				
ครบกำหนด	-	-	(307,863)	(307,863)
ผลต่างจากการปรับลดค่าเช่า	(60,287)	-	-	(60,287)
ค่าเสื่อมราคา	(7,219,602)	(490,000)	(1,722,734)	(9,432,336)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีสิ้นปี	57,411,731	1,428,384	7,758,184	66,598,299
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
ราคาทุน	85,908,072	2,450,000	12,045,865	100,403,937
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(28,496,341)	(1,021,616)	(4,287,681)	(33,805,638)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	57,411,731	1,428,384	7,758,184	66,598,299
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568				
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	57,411,731	1,428,384	7,758,184	66,598,299
สัญญาเช่าสินทรัพย์เพิ่มในระหว่างปี	16,568,086	-	5,272,347	21,840,433
โอนสินทรัพย์ออกจากการที่สัญญาเช่า				
ครบกำหนด	-	-	(770,640)	(770,640)
ปรับปรุงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลง				
สัญญาเช่า	(225,182)	-	-	(225,182)
ตัดจำหน่าย	(5)	-	(396,346)	(396,351)
ค่าเสื่อมราคา	(8,141,219)	(490,000)	(2,103,591)	(10,734,810)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีสิ้นปี	65,613,411	938,384	9,759,954	76,311,749
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568				
ราคาทุน	94,682,600	2,450,000	13,176,314	110,308,914
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(29,069,189)	(1,511,616)	(3,416,360)	(33,997,165)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	65,613,411	938,384	9,759,954	76,311,749



(Handwritten signature)
 หน้า 34

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 สิทธิการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของบริษัท มูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 11.52 ล้านบาท ได้ถูกจดจำนองไว้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 18) โดยบริษัทได้ไถ่ถอนหลักทรัพย์ค้ำประกันดังกล่าวแล้วในเดือนมิถุนายน 2568

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	บาท		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567			
ราคาทุน	2,470,560	175,187	2,645,747
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,508,769)	-	(1,508,769)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	961,791	175,187	1,136,978
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567			
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	961,791	175,187	1,136,978
ซื้อสินทรัพย์	68,750	99,000	167,750
รับโอน (โอนออก)	175,187	(175,187)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(208,277)	-	(208,277)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีสิ้นปี	997,451	99,000	1,096,451
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
ราคาทุน	2,714,497	99,000	2,813,497
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,717,046)	-	(1,717,046)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	997,451	99,000	1,096,451
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568			
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	997,451	99,000	1,096,451
ซื้อสินทรัพย์	498,852	-	498,852
รับโอน (โอนออก)	99,000	(99,000)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(195,802)	-	(195,802)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีสิ้นปี	1,399,501	-	1,399,501
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
ราคาทุน	3,312,350	-	3,312,350
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,912,849)	-	(1,912,849)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	1,399,501	-	1,399,501



10/10/2568

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

14. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวโดยใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นรายการผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีและฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัท โดยมียอดคงเหลือดังนี้

	บาท	
	2568	2567
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3,250,851	3,098,885

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ณ วันที่ 1 มกราคม	3,098,885	2,669,907
รายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุน	151,966	335,961
รายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	93,017
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	3,250,851	3,098,885

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในระหว่างปี มีดังนี้

	บาท			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือ ขาดทุน	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือ ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	116,457	(55,063)	-	61,394
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าและสำรองสินค้าสูญหาย	409,097	75,823	-	484,920
ค่าเสื่อมราคา	662,139	(61,387)	-	600,752
หนี้สินตามสัญญาเช่า	12,913,685	2,095,060	-	15,008,745
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,122,264	93,995	-	1,216,259
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	15,223,642	2,148,428	-	17,372,070
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(12,124,757)	(1,996,462)	-	(14,121,219)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(12,124,757)	(1,996,462)	-	(14,121,219)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	3,098,885	151,966	-	3,250,851



Signature of the representative of Mother & Marché Public Company Limited.

Signature of the representative of Mother & Marché Public Company Limited.

หน้า 36

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	บาท		
	ยอดคงเหลือ	รายการที่รับรู้	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	ในกำไรหรือ ขาดทุน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	143,657	(27,200)	-
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าและสำรองสินค้าสูญหาย	368,098	40,999	-
ค่าเสื่อมราคา	742,546	(80,407)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11,957,414	956,271	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน			
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	944,804	84,443	93,017
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14,156,519	974,106	93,017
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(11,486,612)	(638,145)	-
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(11,486,612)	(638,145)	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	2,669,907	335,961	93,017

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	บาท	
	2568	2567
เงินประกันการใช้ไฟฟ้า	1,235,900	1,218,600
เงินประกันการเช่าที่ดิน	300,000	-
เงินมัดจำอื่นๆ	437,611	412,999
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,973,511	1,631,599

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	บาท	
	2568	2567
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	-	13,056,344
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	15,000,000	53,780,000
รวมเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15,000,000	66,836,344



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

หน้า 37

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	
	2568	2567
เงินเบิกเกินบัญชี	MOR - 0.500, MOR - 2.675 และ MOR ต่อปี	MOR - 0.500, MOR - 2.675 และ MOR ต่อปี
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	MMR, และ MOR ต่อปี	MMR, MOR - 2.000 และ MOR ต่อปี
หนี้สินตามสัญญาสินเชื่อเครือข่ายหมุนเวียน (Supply chain financing)	MOR - 0.250 และ MOR - 0.500 ต่อปี	MOR - 0.250 และ MOR - 0.500 ต่อปี
ทรัสต์รีซีท	-	MMR

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินในประเทศหลายแห่ง ซึ่งค้ำประกันโดยสิทธิเรียกร้องทางการค้า (หมายเหตุ 8) สินค้าคงคลัง (หมายเหตุ 9) เงินฝากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 10) ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของบริษัท (หมายเหตุ 11) รวมถึงค้ำประกันโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทและหลักทรัพย์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	บาท	
	2568	2567
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6.2)	-	87,165
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	157,386,714	137,164,152
เช็คจ่ายลงวันที่ล่วงหน้า - กิจการอื่น	6,192,195	10,174,204
เจ้าหนี้อื่น	3,900,147	3,205,631
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	704,566	1,495,478
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	183,561	2,553,609
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,653,163	8,331,441
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	57,993	411,290
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	173,078,339	163,422,970

18. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

	บาท	
	2568	2567
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	15,425,600	54,806,512
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(9,170,400)	(25,051,272)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	6,255,200	29,755,240



(Signature)

(Signature)

หน้า 38

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืม ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
มูลค่าตามบัญชี ณ วันต้นปี	54,806,512	82,500,677
จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมในระหว่างปี	(39,380,912)	(27,694,165)
มูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นปี	15,425,600	54,806,512

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศ ดังนี้

วงเงินที่ 1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมียอดคงเหลือจำนวน 0.48 ล้านบาท กำหนดจ่ายชำระดอกเบี้ยรายเดือนตั้งแต่เดือนที่ 7 นับจากวันที่กู้ครั้งแรก และชำระเงินต้นเป็นงวดรายเดือน เดือนละ 105,000 บาท โดยเริ่มชำระเดือนที่ 13 นับจากวันที่กู้ครั้งแรก โดยมีอัตราดอกเบี้ยปีที่ 1 - 2 ร้อยละ 2 ต่อปี และปีที่ 3 - 5 ร้อยละ MLR - 1 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บริษัทได้ชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งจำนวนแล้วในเดือนกุมภาพันธ์ 2568

วงเงินที่ 2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมียอดคงเหลือจำนวน 0.66 ล้านบาท กำหนดจ่ายชำระดอกเบี้ยรายเดือนนับจากวันที่กู้ครั้งแรก และชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยรายเดือน เดือนละ 151,300 บาท โดยเริ่มชำระเดือนที่ 25 นับจากวันที่กู้ครั้งแรก โดยมีอัตราดอกเบี้ยปีที่ 1 - 2 ร้อยละ MLR - 1.6 ต่อปี และปีที่ 3 จนถึงสิ้นสุดสัญญา ร้อยละ MLR ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม (บสย.) และค้ำประกัน โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บริษัทได้ชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งจำนวนแล้วในเดือนเมษายน 2568

วงเงินที่ 3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมียอดคงเหลือจำนวน 9.76 ล้านบาท และ 14.68 ล้านบาท ตามลำดับ กำหนดจ่ายชำระดอกเบี้ยเป็นงวดรายเดือนนับแต่เดือนที่เบิกเงินกู้งวดแรก และมีกำหนดชำระเงินต้นเป็นงวดรายเดือน เดือนที่ 1 - 36 งวดละ 150,000 บาท เดือนที่ 37 - 83 งวดละ 410,000 บาท และเดือนที่ 84 ชำระเงินต้นและดอกเบี้ยส่วนที่เหลือให้เสร็จสิ้น มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR - 2.125 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยสิทธิเรียกร้องในทางการค้า (หมายเหตุ 8) และสินค้าคงคลัง (หมายเหตุ 9) รวมถึงค้ำประกันโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทและหลักทรัพย์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

วงเงินที่ 4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมียอดคงเหลือจำนวน 0.08 ล้านบาท กำหนดจ่ายชำระดอกเบี้ยเป็นงวดรายเดือนนับแต่เดือนที่เบิกเงินกู้งวดแรก และมีกำหนดชำระเงินต้นเป็นงวดรายเดือน เดือนที่ 1 - 54 งวดละ 12,000 บาท และเดือนที่ 55 ชำระเงินต้นและดอกเบี้ยส่วนที่เหลือให้เสร็จสิ้น มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR - 1.125 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยสิทธิเรียกร้องในทางการค้า (หมายเหตุ 8) และสินค้าคงคลัง (หมายเหตุ 9) รวมถึงค้ำประกันโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทและหลักทรัพย์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บริษัทได้ชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งจำนวนแล้วในเดือนกุมภาพันธ์ 2568

วงเงินที่ 5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมียอดคงเหลือจำนวน 9.92 ล้านบาท กำหนดจ่ายชำระดอกเบี้ยเป็นงวดรายเดือนนับแต่เดือนที่เบิกเงินกู้งวดแรก โดย 6 เดือนแรกธนาคารแห่งประเทศไทยเป็นผู้จ่ายชำระดอกเบี้ยให้ธนาคารผู้ให้สินเชื่อแทนบริษัท มีกำหนดชำระเงินต้นเป็นงวดรายเดือน โดยเริ่มชำระเงินต้นในเดือนที่ 13 นับจากวันที่เบิกเงินกู้ครั้งแรก เดือนที่ 13 - 59 งวดละ 520,000 บาท และเดือนที่ 60 ชำระเงินต้นและดอกเบี้ยส่วนที่เหลือให้เสร็จสิ้น มีอัตราดอกเบี้ยปีที่ 1 - 2 ร้อยละ 2 ต่อปี และ ปีที่ 3 - 5 ร้อยละ 5 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม (บสย.) และที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของบริษัท (หมายเหตุ 11) รวมถึงค้ำประกัน โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บริษัทได้ชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งจำนวนแล้วในเดือนมิถุนายน 2568



(Signature)

(Signature)

วงเงินที่ 6 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมียอดคงเหลือจำนวน 5.67 ล้านบาท และ 9.92 ล้านบาท ตามลำดับ กำหนดจ่ายชำระดอกเบี้ยเป็นงวดรายเดือนนับแต่เดือนที่เบิกเงินกู้งวดแรก โดย 6 เดือนแรกธนาคารแห่งประเทศไทยเป็นผู้จ่าย ชำระดอกเบี้ยให้ธนาคารผู้ให้สินเชื่อแทนบริษัท มีกำหนดชำระเงินต้นเป็นงวดรายเดือน โดยเริ่มชำระเงินต้นในเดือนที่ 13 นับจากวันที่เบิกเงินกู้ครั้งแรก เดือนที่ 13 - 59 งวดละ 354,200 บาท และเดือนที่ 60 ชำระเงินต้นและดอกเบี้ยส่วนที่เหลือให้เสร็จสิ้น มีอัตราดอกเบี้ย ปีที่ 1 - 2 ร้อยละ 2.00 ต่อปี และปีที่ 3 - 5 ร้อยละ 3.50 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัทประกันสินเชื่อ อุตสาหกรรมขนาดเล็ก (บสย.) สิทธิเรียกร้องในทางการค้า (หมายเหตุ 8) สินค้าคงคลัง (หมายเหตุ 9) และที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง บางส่วนของบริษัท (หมายเหตุ 11) รวมถึงค้ำประกันโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทและหลักทรัพย์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

วงเงินที่ 7 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมียอดคงเหลือจำนวน 8.68 ล้านบาท กำหนดจ่ายชำระดอกเบี้ยเป็นงวดรายเดือนนับแต่เดือนที่เบิกเงินกู้งวดแรก และมีกำหนดชำระเงินต้นเป็นงวดรายเดือน งวดละ 250,000 บาท โดยเริ่มชำระภายในวันทำการสุดท้าย ของเดือนนับจากเดือนที่เบิกเงินกู้งวดแรก มีอัตราดอกเบี้ย ปีที่ 1 ร้อยละ MLR - 0.50 ต่อปี ปีที่ 2 ร้อยละ MLR - 0.25 ต่อปี และปีที่ 3 - 5 ร้อยละ MLR ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและอุปกรณ์บางส่วนของบริษัท (หมายเหตุ 11) และสิทธิการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของบริษัท (หมายเหตุ 12) รวมถึงค้ำประกันโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บริษัทได้ชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งจำนวนแล้วในเดือนกุมภาพันธ์ 2568

วงเงินที่ 8 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมียอดคงเหลือจำนวน 10.06 ล้านบาท กำหนดจ่ายชำระดอกเบี้ยเป็นงวดรายเดือน นับแต่เดือนที่เบิกเงินกู้งวดแรก และมีกำหนดชำระเงินต้นเป็นงวดรายเดือน งวดละ 360,000 บาท โดยเริ่มชำระเดือนที่ 13 นับ จากเดือนที่เบิกเงินกู้งวดแรก มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR - 1.625 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยสิทธิเรียกร้องในทาง การค้า (หมายเหตุ 8) สินค้าคงคลัง (หมายเหตุ 9) และที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของบริษัท (หมายเหตุ 11) รวมถึงค้ำ ประกันโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทและหลักทรัพย์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บริษัทได้ชำระคืนเงินต้นพร้อม ดอกเบี้ยทั้งจำนวนแล้วในเดือนธันวาคม 2568

วงเงินที่ 9 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมียอดคงเหลือจำนวน 0.33 ล้านบาท กำหนดจ่ายชำระดอกเบี้ยเป็นงวดรายเดือนนับแต่ เดือนที่เบิกเงินกู้งวดแรก และมีกำหนดชำระเงินต้นเป็นงวดรายเดือน เดือนที่ 1 - 60 งวดละ 155,000 บาท และงวดสุดท้ายชำระส่วน ที่เหลือทั้งจำนวน มีอัตราดอกเบี้ย เดือนที่ 1 - 12 ร้อยละ MLR - 0.50 ต่อปี เดือนที่ 13 - 24 ร้อยละ MLR - 0.25 ต่อปี และเดือนที่ 25 - 60 ร้อยละ MLR ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของบริษัท (หมายเหตุ 11) รวมถึงค้ำ ประกันโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บริษัทได้ชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งจำนวนแล้วในเดือนกุมภาพันธ์ 2568

ระยะเวลาการครบกำหนดของเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	9,170,400	25,051,272
ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายใน 2 - 3 ปี ถัดไป	6,255,200	29,755,240
รวมเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	15,425,600	54,806,512

สัญญาเงินกู้บางฉบับมีการระบุเงื่อนไขให้บริษัทต้องดำรงอัตราส่วนทางการเงินให้เป็นไปตามที่กำหนดในสัญญา



(Handwritten signatures)

19. หนี้สินตามสัญญาเช่า

	บาท	
	2568	2567
จำนวนเงินขั้นต่ำที่จะต้องจ่าย	110,341,566	95,396,839
หัก ดอกเบี้ยลดต้นทุน	(31,414,454)	(26,509,763)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่จะต้องจ่าย	78,927,112	68,887,076
หัก หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(9,626,713)	(8,680,436)
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ครบกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	24,645,084	23,737,506
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ครบกำหนดชำระเกินกว่า 5 ปี	44,655,315	36,469,134

รายการเคลื่อนไหวของหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม แสดงได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ยอดคงเหลือ ณ วันต้นปี	68,887,076	59,787,070
เพิ่มขึ้นจากสัญญาเช่าที่เพิ่มในระหว่างปี	20,308,459	17,629,461
เพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย	3,507,549	2,808,762
จ่ายชำระ	(13,144,637)	(11,277,930)
ปรับปรุงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(225,182)	(60,287)
ตัดจำหน่ายจากการยกเลิกสัญญา	(406,153)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	78,927,112	68,887,076
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(9,626,713)	(8,680,436)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	69,300,399	60,206,640

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม รับรู้รายการต่อไปนี้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

	บาท	
	2568	2567
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	10,734,810	9,432,336
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,507,549	2,808,762
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าระยะยาวที่มีมูลค่าต่ำ	1,003,790	1,413,087
รวม	15,246,149	13,654,185



นางสาว ปิยะมาศ วัฒนศิริ

นางสาว ปิยะมาศ วัฒนศิริ

20. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันต้นปี	5,611,320	4,724,019
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	664,286	591,674
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	127,541	126,943
รวมค่าใช้จ่ายที่บันทึกเข้ากำไรหรือขาดทุน	791,827	718,617
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
- ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานด้านการเงิน	-	521,906
- ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงค่าประสบการณ์	-	(56,822)
รวมรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	465,084
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	(296,400)
โอนไปค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(321,852)	-
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันสิ้นปี	6,081,295	5,611,320

บริษัทคาดว่า จะมีการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าจำนวนทั้งสิ้น 3 ราย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทคือประมาณ 11 ปี

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน

	2568	2567
อัตราคิดลด	ร้อยละ 2.32 ต่อปี	ร้อยละ 2.32 ต่อปี
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 4.00	ร้อยละ 4.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ผันแปรตามอายุพนักงาน ร้อยละ 3.82 - 45.84	ผันแปรตามอายุพนักงาน ร้อยละ 3.82 - 45.84

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	บาท			
	2568		2567	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(202,078)	214,969	(194,457)	206,904
อัตราการจัดเงินเดือน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	479,144	(431,183)	401,591	(362,566)



Signature of the representative of Mother + Marché.

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่างๆ

เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2568 บริษัทได้รับชำระเงินจำนวน 120.40 ล้านบาท จากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน 86,000,000 หุ้น ในมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ที่เสนอขายโดยบริษัทในระหว่างวันที่ 27 - 29 มกราคม 2568 ในราคาหุ้นละ 1.40 บาท ทำให้มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญเพิ่มขึ้นรวมเป็นจำนวน 74.35 ล้านบาท (สุทธิจากค่าใช้จ่ายเพิ่มทุนจำนวน 3.81 ล้านบาท และสุทธิจากภาษีเงินได้ของค่าใช้จ่ายเพิ่มทุนจำนวน 0.76 ล้านบาท) โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้ว ดังกล่าวใหม่กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2568

เนื่องจากการแปรสภาพบริษัทจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนเมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2566 (หมายเหตุ 1) ดังนั้น ภายหลังจากการแปรสภาพดังกล่าว บริษัทจะจัดสรรสำรองตามกฎหมายตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ที่กำหนดว่า บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองตามกฎหมายนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

นพาท และ 1.14 ล้านบาท ตามลำดับ

[Signature] *[Signature]*

หน้า 43

23. รายได้อื่น

	บาท	
	2568	2567
รายได้ค่าเช่าพื้นที่หน้าร้าน	1,506,342	1,179,094
ดอกเบี้ยรับ	76,935	33,940
กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน*	-	4,695,021
อื่นๆ	2,687,015	3,015,254
รวมรายได้อื่น	4,270,292	8,923,309

*ในระหว่างปี 2567 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 2 สัญญาโดยมีราคาขายตามสัญญาจำนวนทั้งสิ้น 36 ล้านบาท บริษัทได้โอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวและได้รับชำระเงินจากการขายแล้วทั้งจำนวนในเดือนธันวาคม 2567 บริษัทมีกำไรจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนดังกล่าวทั้งสิ้น 4.70 ล้านบาท โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

24. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

	บาท	
	2568	2567
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน	6,717,003	6,109,135
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(151,966)	(335,961)
รวม	6,565,037	5,773,174

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของบริษัทมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีดูกับอัตราภาษี โดยมีรายละเอียดดังนี้

	บาท	
	2568	2567
กำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	30,597,919	28,523,897
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล (ร้อยละ)	20	20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	6,119,584	5,704,779
ค่าใช้จ่ายมีสิทธิหักได้เพิ่ม	(3,016,248)	(2,778,307)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี	3,613,667	3,182,663
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	6,717,003	6,109,135
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราวทางภาษี (หมายเหตุ 14)	(151,966)	(335,961)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	6,565,037	5,773,174



Signature and Stamp of the Representative Director

25. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยผู้ถือหุ้น

	บาท	
	2568	2567
กำไรสำหรับปี (บาท)	24,032,882	22,750,723
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและรับชำระตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยผู้ถือหุ้น (หุ้น)	279,167,123	200,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.09	0.11

26. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2567 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 10 ล้านบาท โดยบริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในเดือนมิถุนายน 2567 จำนวน 10 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.11 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 22 ล้านบาท โดยบริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในเดือนธันวาคม 2567 จำนวน 22 ล้านบาท

27. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

	บาท	
	2568	2567
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปเพิ่มขึ้น	(30,842,026)	(3,628,975)
ผลขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	379,114	204,996
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	1,258,816,611	1,135,227,367
วัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	4,045,251	4,032,622
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	25,592,934	23,394,623
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	74,124,026	69,170,173
ค่าเช่าสาขา	962,625	1,621,078
ค่าสาธารณูปโภค	17,932,654	16,603,059
ค่าขนส่งและค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	11,131,593	8,853,811



28. ข้อมูลตามส่วนงานและการรับรู้รายได้

บริษัทดำเนินงานในส่วนธุรกิจเดียว ซึ่งเป็นการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคในประเทศทั้งขายปลีกและขายส่งและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค รวมทั้งดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียว บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงานและสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานแล้ว

หน้า 45

การรับรู้รายได้จากการเสร็จสิ้นของภาระที่ต้องปฏิบัติของบริษัท มีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
เมื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น (point in time)	1,430,561,460	1,315,240,593
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	1,430,561,460	1,315,240,593

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2568 และ 2567 บริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของบริษัท

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและพนักงานของบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริษัทและพนักงานจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัท ในระหว่างปี 2568 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 0.32 ล้านบาท (2567 : 0.02 ล้านบาท)

30. การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

30.1 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายที่จะขายสินค้าแก่ลูกค้าที่มีประวัติด้านสินเชื่อที่ดี ดังนั้น บริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเก็บหนี้จากลูกหนี้เหล่านั้น จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือ มูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าตามที่แสดงในงบฐานะการเงิน อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารของบริษัทมีนโยบายที่จะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตให้เพียงพอ กับโอกาสที่จะเกิดความสูญเสียดังกล่าว

30.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยตลาดในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยใช้วิธีการต่างๆ รวมถึงการจัดสรรเงินกู้ยืมที่เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัวให้เหมาะสมและสอดคล้องกับกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดส่วนใหญ่ ดังนี้



สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินฝากสถาบันการเงินประเภทออมทรัพย์

รวม

บาท			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
อัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ย		
ครบกำหนดชำระ	ปรับขึ้นลง		
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	ตามราคาตลาด	รวม
-	-	14,325,815	14,325,815
-	-	14,325,815	14,325,815

หน้า 46

บริษัท มาเธอร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย	
	ครบกำหนดชำระ		ปรับขึ้นลง	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	ตามราคาดตลาด	รวม
หนี้สินทางการเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	-	-	15,000,000	15,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,626,713	69,300,399	-	78,927,112
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	4,250,400	1,415,200	9,760,000	15,425,600
รวม	13,877,113	70,715,599	24,760,000	109,352,712

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย	
	ครบกำหนดชำระ		ปรับขึ้นลง	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	ตามราคาดตลาด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากสถาบันการเงินประเภทออมทรัพย์	-	-	3,573,295	3,573,295
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระ				
ค้ำประกัน	-	-	400,027	400,027
รวม	-	-	3,973,322	3,973,322
หนี้สินทางการเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	-	-	66,836,344	66,836,344
หนี้สินตามสัญญาเช่า	8,680,436	60,206,640	-	68,887,076
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	11,010,400	8,825,600	34,970,512	54,806,512
รวม	19,690,836	69,032,240	101,806,856	190,529,932

30.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

จำนวนเงินสดที่มีอยู่อย่างเพียงพอแสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของสภาพคล่องอย่างรอบคอบ ความสามารถในการหาแหล่งเงินทุนแสดงให้เห็นได้จากการที่มีวงเงินอำนวยความสะดวกในการกู้ยืมที่ได้มีการตกลงไว้แล้วอย่างเพียงพอ ส่วนงานบริหารเงินของบริษัทได้ตั้งเป้าหมายว่าจะใช้ความยืดหยุ่นในการระดมเงินทุนโดยการรักษาวงเงินสินเชื่อที่ตกลงไว้ให้เพียงพอที่จะหามาได้

31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

31.1 ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารสาขาจำนวน 2.81 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2567 : ไม่มี)



หน้า 47

31.2 หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีภาระผูกพันจากการที่บริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม (บสย.) ออกหนังสือค้ำประกันให้แก่บริษัทจำนวน 14.20 ล้านบาท และ 36.99 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อเป็นหลักประกันการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน โดยบริษัทมีภาระที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละตามที่ระบุไว้ในสัญญา โดยธนาคารจะคิดค่าธรรมเนียมล่วงหน้าทุก 1 ปี (หมายเหตุ 18)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารเพื่อค้ำประกันการชำระค่าสินค้าจำนวน 0.20 ล้านบาท โดยบริษัทมีภาระที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมตามที่ระบุไว้ในสัญญา

31.3 ภาระผูกพันตามสัญญา

บริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่จะต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และสัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ นอกเหนือจากส่วนที่บันทึกเป็นหนี้สิน ตามสัญญาเช่าในงบฐานะการเงิน ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ภายใน 1 ปี	1,652,572	1,097,556
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	81,620	304,226
รวม	1,734,192	1,401,782

31.4 วงเงินสินเชื่อ

บริษัทมีวงเงินสินเชื่อระยะสั้นและระยะยาวที่ได้รับจากสถาบันการเงินดังนี้

	บาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			อัตราดอกเบี้ย
	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ	ร้อยละต่อปี
สินเชื่อเงินเบิกเกินบัญชี	54,300,000	-	54,300,000	ตามที่ระบุในสัญญา (หมายเหตุ 16)
สินเชื่อตัวสัญญาใช้เงิน	34,700,000	15,000,000	19,700,000	ตามที่ระบุในสัญญา (หมายเหตุ 16)
สินเชื่อทางอิเล็กทรอนิกส์	3,700,000	-	3,700,000	ตามที่ระบุในสัญญา (หมายเหตุ 16)
สินเชื่อเงินกู้ยืมระยะยาว	42,000,000	42,000,000	-	ตามที่ระบุในสัญญา (หมายเหตุ 18)
วงเงินบัตรเครดิตนิติบุคคล				
พีทีที ฟลิทการ์ด	500,000	36,785	463,215	16%
บัตรเครดิต	200,000	53,337	146,663	16%
หนังสือค้ำประกัน	3,200,000	200,000	3,000,000	2% ค่าธรรมเนียมธนาคาร



หน้า 48

วงเงินสินเชื่อเงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินข้างต้น ค่าประกันโดยบริษัทประกันสินเชื่อ
อุตสาหกรรมขนาดย่อม (บสย.) สิทธิเรียกร้องทางการค้า (หมายเหตุ 8) สินค้าคงคลัง (หมายเหตุ 9) ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
บางส่วนของบริษัท (หมายเหตุ 11) รวมถึงค่าประกันโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทและหลักทรัพย์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่
ของบริษัท

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่ง
ความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบการเงินแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.10 : 1 (31 ธันวาคม 2567 : อัตราส่วนหนี้สินต่อ
ทุนเท่ากับ 2.92 : 1)

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2569 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน
286,000,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.0340 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 9.72 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรสุทธิของปี 2568

ทั้งนี้ มติดังกล่าวจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569



[Handwritten signature] *[Handwritten signature]*

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2010/2025/1774878004042.pdf>



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2010/2025/1773623188847.pdf>



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2010/2025/1774827365646.pdf>



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2010/2025/1773623188855.pdf>



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2010/2025/1774827365627.pdf>



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2010/2025/1774827365291.pdf>



เอกสารแนบ 7 : รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2010/2025/1774827365325.pdf>



เอกสารแนบ 8 : รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2010/2025/1774827365396.pdf>



เอกสารแนบ 9 : สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2010/2025/1774827365705.pdf>

