

SPC
ส ห พั ฒ น์

รายงานประจำปี
2564

สารบัญ

2	ประวัติผู้ก่อตั้ง
4	จุดเด่นทางการเงิน
5	รายงานจากคณะกรรมการบริษัท
6	วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

7	โครงสร้างและการดำเนินงาน
19	การบริหารจัดการความเสี่ยง
23	การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
48	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

49	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
69	โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ
89	รายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ
103	การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

106	งบการเงิน
164	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

เอกสารแนบ

168	เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท
179	เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
180	เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
181	เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
185	เอกสารแนบ 5	คู่มือการกำกับดูแลกิจการ และธรรมาบรรณธุรกิจ
186	เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



4 เมษายน 2565 บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ก้าวสู่ปีที่ 80 ของการจัดจำหน่ายและกระจายสินค้าอุปโภคบริโภคที่มีคุณภาพ ในราคาที่เหมาะสม เพื่อผู้บริโภคทุกช่องทาง เป็นการส่งต่อความสุขให้ทุกครัวเรือน ถือเป็นความภาคภูมิใจของผู้บริหาร และพนักงานที่ได้ร่วมใจกันพัฒนาองค์กร สานต่อเจตนารมณ์ของ ดร.เทียม โชควัฒนา ที่ว่า “สร้างคนดี สินค้าดี และสังคมดี” ให้แก่ประเทศชาติ บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ยังคงใส่ใจ พิถีพิถันในการจัดหา และกระจายสินค้าอุปโภคบริโภคที่มีคุณภาพ เพื่อตอบสนองทุกไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภค และยืนหยัดที่จะเติบโตเคียงคู่สังคมไทยโดยยึดหลักคุณธรรม ความซื่อสัตย์ต่อไป

ประวัติผู้ก่อตั้ง

ประวัติความเป็นมาของผู้ก่อตั้ง สืบสาวไปสู่อดีตเริ่มต้นเมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2459 ปีมังกร ที่ตึกแถวเตี้ยล้งโกย ถนนจักรวรรดิ ย่านสำเพ็ง จังหวัดพระนคร ประเทศไทย เสงี่ยม แซ่ลี้ (ดร.เทียม โชควัฒนา) กับตลอดชีวิตการทำงานที่มอบมรดกทางความคิด หลักสัจธรรมในการบริหารงาน ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจที่ดี “ไม่ดำเนินธุรกิจที่ผิดศีลธรรม” จนได้รับพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์



- พ.ศ. 2506 เครื่องราชอิสริยาภรณ์มงกุฎไทย ชั้นที่ 5 “เบญจมาภรณ์”
- พ.ศ. 2521 เครื่องราชอิสริยาภรณ์มงกุฎไทย ชั้นที่ 4 “จักรยาภรณ์”
- พ.ศ. 2522 เครื่องราชอิสริยาภรณ์ช้างเผือก ชั้นที่ 4 “จักรยาภรณ์”
- พ.ศ. 2524 เครื่องราชอิสริยาภรณ์ช้างเผือก ชั้นที่ 3 “ตรีตาภรณ์”
- พ.ศ. 2525 เครื่องราชอิสริยาภรณ์มงกุฎไทย ชั้นที่ 2 “ทวีติยาภรณ์”
- พ.ศ. 2528 เครื่องราชอิสริยาภรณ์จากรัฐบาลญี่ปุ่น “ตรีตาภรณ์ รัตนมิ่งมงคล”

รวมถึงได้รับเกียรติคุณอื่น ๆ อาทิ

- พ.ศ. 2528 ปริญญาคุณวุฒิบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ วิทยาเขตบางแสน
 - พ.ศ. 2531 รางวัลเกียรติคุณนักการตลาดไทย ปี พ.ศ. 2531
 - พ.ศ. 2532 รางวัลนักอุตสาหกรรมไทยดีเด่น ปี พ.ศ. 2532
- จวบจนวาระสุดท้ายของชีวิตในวันที่ 29 มิถุนายน 2534

เรื่องราวการเดินทางกว่าจะเป็นสหพัฒน์ฟู้ด

- พ.ศ.2485 เปิดกิจการร้าน “เสียบเซ่งเซียง” เป็นร้านค้าเล็ก ๆ ขายของเบ็ดเตล็ด และเริ่มจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค และนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ
- พ.ศ.2495 เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท สหพัฒน์ฟู้ด จำกัด
- พ.ศ.2510 ก่อตั้ง บริษัท ไลออน (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นการร่วมทุนระหว่าง บริษัท สหพัฒน์ฟู้ด จำกัด และบริษัท เดอะ ไลออน แพทแอนด์ออย จำกัด ประเทศญี่ปุ่น
- พ.ศ.2513 เริ่มจัดจำหน่ายไลออนเอฟ น้ำยาล้างจาน แบรินด์แรกของประเทศไทย
- พ.ศ.2516 ย้ายสำนักงานมาอยู่ที่ เลขที่ 2156 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ และจัดจำหน่ายบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป รสซูปไก่ ภายใต้เครื่องหมายการค้าตรา “มาม่า” เป็นผลิตภัณฑ์แรก
- พ.ศ.2519 เริ่มจัดจำหน่ายผงซักฟอก เปาบุ้นจิ้น ภายใต้แนวคิดที่ว่าจะต้องเป็นสินค้าที่สร้างกระแสสังคมให้เกิดความซื่อสัตย์ ยุติธรรม
- พ.ศ.2521 จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยทุนจดทะเบียน 30 ล้านบาท และเริ่มจำหน่ายยาสีฟันซีสต์
- พ.ศ.2527 เริ่มจัดจำหน่าย ยาสีฟันซอสส์ สูตรเกลือ เป็นผลิตภัณฑ์แรก โดยนำเข้าจากไลออนญี่ปุ่น
- พ.ศ.2530 เริ่มจัดจำหน่ายผงซักฟอกเปา
- พ.ศ.2537 แปรสภาพจากบริษัทจำกัด เป็นบริษัท มหาชนจำกัด
- พ.ศ.2540 เริ่มจัดจำหน่ายน้ำแรมองต์เฟลโล ครีมอาบน้ำโซนูสซี โมนิกาทารี นมเปรี้ยวและโยเกิร์ตตราริชเชส
- พ.ศ.2542 เริ่มจัดจำหน่ายขนมปังกรอบภายใต้ตรา “บิสชิน”
- พ.ศ.2543 เริ่มจัดจำหน่ายบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรา “รูสกี” ที่มีเครื่องหมาย ฮาลาล
- พ.ศ.2546 เริ่มจัดจำหน่ายแปรงสีฟัน Systema จนกระทั่งยอดขายเป็นอันดับ 1
- พ.ศ.2549 เริ่มจัดจำหน่าย ผงซักฟอก 108
- พ.ศ.2554 เริ่มออกผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ “ซีสต์” ประกอบด้วย บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปซีสต์ ยาสีฟันซีสต์ แปรงสีฟันซีสต์ กระดาษทิชชูซีสต์ และครีมอาบน้ำซีสต์
- พ.ศ.2557 ได้รับพระมหากรุณาธิคุณโปรดเกล้าโปรดกระหม่อมพระราชทานตราตั้ง “พระครุฑพ่าห์” สัญลักษณ์ของความซื่อสัตย์สุจริต และอยู่ในศีลธรรม
- พ.ศ.2557 เริ่มบริการ Sahapat Delivery ผ่านทางออนไลน์ และ Call Center พร้อมบริการส่งสินค้าถึงบ้าน
- พ.ศ.2559 เปิดมิติใหม่ทางธุรกิจแพลตฟอร์ม Sahapat Online สำหรับลูกค้า
- พ.ศ.2560 เริ่มจำหน่ายบะหมี่ซีสต์ซิกเนเจอร์ รส Volcano Cheese และรส Tsunami Milk Seafood
- พ.ศ.2561 รีแบรนด์ MAMA กลุ่ม Oriental Kitchen พร้อมออกสินค้า และแคมเปญสื่อสารใหม่ในนาม MAMA OK
- พ.ศ.2563 น้ำแรมองต์เฟลโล ควาร์รางวัล Crystal Taste Award จากสถาบันรับรองด้านรสชาติ และคุณภาพอาหารนานาชาติ (ITQI) จากประเทศเบลเยียม ซึ่งเป็นองค์กรระดับสากลที่ให้การทดสอบ และการส่งเสริมผลิตภัณฑ์อาหาร และเครื่องดื่มที่มีรสชาติดีเลิศ น้ำแรมองต์เฟลโล ได้รับรางวัล Superior Taste Award ติดต่อกันมาเป็นเวลา 3 ปีซ้อน ทำให้ควาร์รางวัล Crystal Taste Award มาครอง ในปี พ.ศ.2563
- พ.ศ.2563 รีแบรนด์โคคา ด้วยการออกผลิตภัณฑ์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปโคคา บิ๊กเบ้ม

จุดเด่นในรอบปี

งบการเงินรวม	2564	2563	2562
ผลประกอบการ (ล้านบาท)			
รายได้จากการขาย	33,398.05	32,138.87	32,802.81
รายได้รวม	34,010.46	32,714.51	33,343.37
กำไรสุทธิ	1,794.79	1,743.95	1,744.97
สินทรัพย์รวม	34,754.15	34,074.10	27,096.15
หนี้สินรวม	10,662.13	10,360.25	8,681.19
ส่วนของผู้ถือหุ้น	24,092.02	23,713.85	18,414.97
ข้อมูลต่อหุ้น (บาท)			
กำไรสุทธิต่อหุ้น	5.32	5.18	5.18
เงินปันผลต่อหุ้น	1.60*	1.60	1.60
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	72.62	71.57	55.22
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	1.00	1.00	1.00
ราคาตลาด	63.75	64.50	56.00
อัตราผลตอบแทน (ร้อยละ)			
อัตรากำไรขั้นต้น	15.56	16.01	15.78
อัตรากำไรสุทธิ	5.37	5.33	5.22
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	7.51	8.28	9.75

*หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12 (ชุดที่ 28) เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2565 มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งกำหนดให้มีขึ้นในวันที่ 25 เมษายน 2565 เพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผล หุ้นละ 1.60 บาท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 28) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว ในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท คงเหลือจ่ายเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท

ในปีที่ผ่านมาการแพร่ระบาดของไวรัสโควิดสายพันธุ์ใหม่ ผสานกับปัจจัยอื่น ๆ ทั้งภาวะเงินเฟ้อที่ขยับสูงขึ้น การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยในสหรัฐอเมริกา ปัญหาพองสบู่ในแวดวงอสังหาริมทรัพย์ของจีน ความขัดแย้งคุกรุ่นทางการเมืองระหว่างประเทศ ไม่ว่าจะเป็นจีนกับไต้หวันที่มีสหรัฐเป็นแบ็คอัพ หรือรัสเซียกับยูเครน ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั่วโลก อีกทั้งเศรษฐกิจในยุโรปก็ยังมีปัญหาการคลังซึ่งเป็นผลพวงจากกรณีอังกฤษแยกตัวออกจากอียู (เบร็กซิต) และสภาพอากาศที่แปรปรวนซึ่งส่งผลกระทบต่อผลผลิตการเกษตรและส่งผลต่อเนื่องทำให้ราคาอาหารโลกถีบตัวสูงขึ้น ปัจจัยต่าง ๆ เหล่านี้ทำให้ภาพรวมเศรษฐกิจโลกเป็นไปด้วยความไม่แน่นอน แต่ละประเทศยังไม่สามารถฟื้นตัวได้อย่างเท่าเทียม

ในปี 2563 เศรษฐกิจไทยได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ตลอดทั้งปี ประกอบกับการระบาดระลอกใหม่ในปี 2564 ทำให้เศรษฐกิจทุกภาคส่วนหดตัวลงในทิศทางเดียวกัน การบริโภคของครัวเรือนหดตัวลง เกิดการหยุดชะงักของกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่รุนแรง ธุรกิจค้าปลีกและบริการเป็นอีกหนึ่งธุรกิจที่ได้รับผลกระทบอย่างหนัก จากมาตรการล็อกดาวน์และเคอร์ฟิว ที่ทำให้ยอดขายการจับจ่ายและการใช้บริการลดลงเป็นอย่างมาก มีแนวโน้มที่ธุรกิจอาจจะต้องปิดกิจการมากกว่าแสนราย ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการเลิกจ้างงานกว่าล้านคน

การดำเนินธุรกิจภายใต้สถานการณ์ที่ยากลำบากนี้ นับเป็นโจทย์ยากสำหรับผู้ประกอบการทั้งประเทศ บริษัท สหพัฒน์จึงต้องปรับกลยุทธ์การบริหารธุรกิจ ปรับเปลี่ยนแนวทางในการดำเนินธุรกิจ การให้บริการ ปรับเปลี่ยนวิธีการทำงาน การบริหารจัดการสู่บริบทใหม่ ความปกติใหม่ (New Normal) ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการลดต้นทุน ลดค่าใช้จ่ายของบริษัท เพื่อรักษาผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ แต่ในขณะที่ยังต้องปรับตัวพร้อมรับวิถีใหม่ ภายใต้รูปแบบการบริหารจัดการที่เปลี่ยนไปตามยุคสมัย บริษัทยังคงยึดมั่นในหลัก 'ธรรมาภิบาล' ที่สร้างความมั่นคงจากภายใน พร้อมสร้างความมั่นใจให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย อีกทั้งมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด รวมถึงการดำเนินกิจกรรมอื่นทั้งในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล อันจะนำไปสู่การเสริมสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ผู้ร่วมทุน คู่ค้า ลูกค้า และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา รวมถึงขอบคุณคณะผู้บริหารและพนักงานทุกท่านสำหรับความทุ่มเทในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทอย่างเต็มกำลังความสามารถ ทำให้บริษัทดำเนินการได้ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ท่ามกลางสถานการณ์ที่ยากลำบาก ขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่าคณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสำนึกรับผิดชอบ และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทประสบความสำเร็จ เจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร

- **วิสัยทัศน์ (Vision)**

เป็นผู้นำในการตอบสนองความต้องการและยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้บริโภคด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ

- **พันธกิจ (Mission)**

1. คัดสรรและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์คุณภาพดี ราคาที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้บริโภคเป็นสำคัญ
2. ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมและทั่วถึง เพื่อให้ผู้บริโภคในประเทศและต่างประเทศสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ที่ดีมีคุณภาพได้อย่างสะดวก
3. เพิ่มจุดแข็งให้กับทุกหน่วยงานในบริษัท เพื่อเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขันและเพิ่มคุณค่าในบริการของบริษัทต่อลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่น ๆ
4. พัฒนาความรู้และทักษะของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเชี่ยวชาญและเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานควบคู่ไปกับการปลูกฝังคุณค่าด้านคุณธรรม จริยธรรม
5. สร้างความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม การรักษาสิ่งแวดล้อมโดยใช้หลักธรรมาภิบาลเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

- **เป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจ**

สร้างการเติบโตและความสามารถในการขับเคลื่อนธุรกิจ โดยเพิ่มยอดขายและกำไร เพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน สามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้อย่างสม่ำเสมอ

- **กลยุทธ์หลักในการดำเนินธุรกิจ**

1. พัฒนาผลิตภัณฑ์ ตราสินค้า และบริการ ทั้งสินค้าที่ร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ และสินค้าของบริษัทให้มีความหลากหลาย มีคุณภาพ เป็นที่นำเชื่อถือ ยอมรับ และสามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค
2. จัดหาสินค้าที่ดีและเหมาะสมต่อผู้บริโภค ด้วยการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ รวมถึงการสนับสนุนผู้ประกอบการขนาดย่อมภายในประเทศ
3. พัฒนาช่องทางการจัดจำหน่าย การตลาดรูปแบบใหม่ ๆ ที่เหมาะสมกับยุคสมัยและตรงกับความต้องการของผู้บริโภค
4. ลงทุนธุรกิจใหม่ ๆ ที่จะสามารถส่งเสริมธุรกิจในอนาคตของบริษัท เพื่อให้องค์กรมีศักยภาพ พร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงและแข่งขัน
5. พัฒนาเทคโนโลยีและข้อมูล เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งในการเป็นผู้นำตลาด และตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว

- **ค่านิยมองค์กร (Core Values)** : ความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility)
: การพัฒนาไปข้างหน้าอย่างต่อเนื่อง (Advancement)
: การรวมพลังด้วยความสามัคคี (Harmony)
: มีความมุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศ (Passion for Excellence)
: องค์กรคนดีที่ซื่อสัตย์และยุติธรรม (Truthfulness)

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

สหพัฒน์ปิปูล เริ่มต้นองค์กรจากฐานของความอุตสาหะ วิริยะ ของอดีตท่านประธาน ดร.เทียม โชควัฒนา และได้พัฒนาองค์กรให้ก้าวหน้าอย่างไม่หยุดยั้ง มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของคุณธรรมและจริยธรรม โดยตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการร่วมสร้างเสริมสังคมส่วนรวม ในการสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ที่ดี มีคุณค่าสู่สังคม และคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในทุกมิติ รวมถึงการบริหารงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบายคุณภาพ และค่านิยมองค์กร ที่สะท้อนให้เห็นถึงคุณธรรม จริยธรรม และความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นผู้นำในการตอบสนองความต้องการและยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้บริโภค ด้วยสินค้า และบริการที่มีคุณภาพ

พันธกิจ (Mission)

1. คัดสรรและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์คุณภาพดี ราคาที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้บริโภคเป็นสำคัญ
2. ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมและทั่วถึง เพื่อให้ผู้บริโภคในประเทศและต่างประเทศสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ที่ดีมีคุณภาพได้อย่างสะดวก
3. เพิ่มจุดแข็งให้กับทุกหน่วยงานในบริษัท เพื่อเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขันและเพิ่มคุณค่าในบริการของบริษัทต่อลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่น ๆ
4. พัฒนาความรู้และทักษะของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเชี่ยวชาญและเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ควบคู่ไปกับการปลูกฝังคุณค่าด้านคุณธรรม จริยธรรม
5. สร้างความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม การรักษาสิ่งแวดล้อม โดยใช้หลักธรรมาภิบาลเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

เป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจ

สร้างการเติบโตและความสามารถในการขับเคลื่อนธุรกิจ โดยเพิ่มยอดขายและกำไร เพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน สามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้อย่างสม่ำเสมอ

กลยุทธ์หลักในการดำเนินธุรกิจ

1. พัฒนาผลิตภัณฑ์ ตราสินค้า และบริการ ทั้งสินค้าที่ร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ และสินค้าของบริษัท ให้มีความหลากหลาย มีคุณภาพ เป็นที่น่าเชื่อถือ ยอมรับ และสามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค
2. จัดหาสินค้าที่ดีและเหมาะสมต่อผู้บริโภค ด้วยการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ รวมถึงการสนับสนุนผู้ประกอบการขนาดย่อมภายในประเทศ
3. พัฒนาช่องทางการจัดจำหน่าย การตลาดรูปแบบใหม่ๆ ที่เหมาะสมกับยุคสมัยและตรงกับความต้องการของผู้บริโภค
4. ลงทุนธุรกิจใหม่ๆ ที่สามารถส่งเสริมธุรกิจในอนาคตของบริษัท เพื่อให้องค์กรมีศักยภาพ พร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงและแข่งขัน
5. พัฒนาเทคโนโลยีและข้อมูล เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งในการเป็นผู้นำตลาด และตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว

- ค่านิยมองค์กร :**
- : ความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility)
 - : การพัฒนาไปข้างหน้าอย่างต่อเนื่อง (Advancement)
 - : การรวมพลังด้วยความสามัคคี (Harmony)
 - : มีความมุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศ (Passion for Excellence)
 - : องค์กรคนดีที่ซื่อสัตย์และยุติธรรม (Truthfulness)

1.1.2 ความเป็นมา และพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท สหพัฒน์ปิบูล จำกัด (มหาชน) ได้เริ่มดำเนินกิจการในปี พ.ศ. 2485 ภายใต้ชื่อ “เสียบแข้งเชียง” ซึ่งเป็นร้านขายสินค้าเบ็ดเตล็ด ต่อมาได้ขยายกิจการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างประเทศ และได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท สหพัฒน์ปิบูล จำกัด” ในปี พ.ศ. 2495 ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท

ปี 2521	เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทุนจดทะเบียน 30 ล้านบาท
ปี 2525 - 2527	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 48 ล้านบาท
ปี 2528	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 60 ล้านบาท
ปี 2530 - 2531	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 200 ล้านบาท
ปี 2531	เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิม หุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นละ 10 บาท
ปี 2532	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 600 ล้านบาท โดยมีทุนชำระแล้ว 200 ล้านบาท ออกหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญได้ จำนวน 250 ล้านบาท
ปี 2533 - 2537	เรียกชำระหุ้นเพิ่ม 75.87 ล้านบาท มีทุนชำระแล้ว 275.87 ล้านบาท
ปี 2537	เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2537 ได้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 6,896,883 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมในอัตราส่วน 3 หุ้นเดิม มีสิทธิจองซื้อหุ้นใหม่ได้ 1 หุ้น ในราคาหุ้นละ 55 บาท
ปี 2537	เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2537 ได้จดทะเบียนแปรสภาพ เป็นบริษัทมหาชนจำกัด
ปี 2542	ออกหุ้นกู้จำนวนเงิน 500 ล้านบาท
ปี 2546	เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิม หุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท
ปี 2551	วันที่ 9-15 กรกฎาคม 2551 ได้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน จำนวน 45,979,220 หุ้น โดยการ จัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมในอัตราส่วน 6 หุ้นสามัญเดิม ต่อหุ้นสามัญใหม่ 1 หุ้น ในราคา เสนอขายหุ้นละ 15 บาท ทำให้มีทุนชำระแล้วจำนวน 318.42 ล้านบาท
ปี 2556	ลดทุนจดทะเบียนจาก 600 ล้านบาท เหลือ 318.42 ล้านบาท และจดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 330 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 11.58 ล้านบาท เสนอขายให้แก่ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทตามโครงการ ESOP ในราคาหุ้นละ 15 บาท โดยมีระยะเวลาการ เสนอขายตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2556 ถึง 31 พฤษภาคม 2558 วันที่ 11-13 กันยายน 2556 มีผู้บริหารและพนักงานของบริษัท จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน ตามโครงการ ESOP จำนวน 4,957,900 หุ้น วันที่ 19 กันยายน 2556 มีทุนชำระแล้วจำนวน 323.37 ล้านบาท
ปี 2557	วันที่ 9-11 มิถุนายน 2557 และวันที่ 13 -15 ตุลาคม 2557 มีผู้บริหารและพนักงาน ของบริษัท จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน ตามโครงการ ESOP จำนวนรวม 4,385,400 หุ้น ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2557 บริษัทฯ มีทุนชำระแล้วจำนวน 327.76 ล้านบาท วันที่ 20 ตุลาคม 2557 บริษัทฯ ได้รับพระมหากรุณาธิคุณจากพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช โปรดเกล้าโปรดกระหม่อมพระราชทานตราตั้ง “พระครุฑพ่าห์” ซึ่งตราตั้งพระราชทานนี้เป็นประจักษ์เอกสารรับรองว่า บริษัท สหพัฒน์ปิบูล จำกัด (มหาชน) ได้ประกอบธุรกิจการค้าโดยซื่อสัตย์สุจริต ตั้งอยู่ในศีลธรรมอันดี
ปี 2558	วันที่ 11-13 กุมภาพันธ์ 2558 มีผู้บริหารและพนักงานของบริษัท จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน ตามโครงการ ESOP จำนวน 2,234,797 หุ้น วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2558 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว จำนวน 330 ล้านบาท
ปี 2559	วันที่ 9 สิงหาคม 2558 พิธีประดิษฐานองค์ครุฑ ตราตั้งพระราชทาน ณ อาคารสำนักงานใหญ่ วันที่ 14 ตุลาคม 2559 บริษัทฯ ได้รับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติ ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Certification) จากคณะกรรมการแนวร่วม ปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
ปี 2562	วันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 ได้รับการรับรองการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชน ไทยในการต่อต้านการทุจริต จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการ ต่อต้านการทุจริต (CAC)

- ปี 2563 โครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารทางการเงิน โดยกำหนดระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งบริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นคืน ทั้งสิ้นจำนวน 1,827,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.55 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท มีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 118,722,375 บาท
- ปี 2564 โครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารทางการเงิน ครั้งที่ 2 โดยกำหนดระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 ซึ่งบริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นคืนระหว่าง วันที่ 1-30 ธันวาคม 2564 รวมจำนวน 147,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.05 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของบริษัท มีมูลค่ารวม 9,295,875 บาท

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีการระดมทุนจากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้ค้ำประกันในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

- ไม่มี -

1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้ของบริษัท

ชื่อ	บริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้ง	2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
ประเภทธุรกิจ	จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค
เลขทะเบียนบริษัท	0107537001421
โทรศัพท์	0-2318-0062
โทรสาร	0-2318-1678
เว็บไซต์บริษัท	www.sahapat.co.th
ทุนจดทะเบียน	330,000,000 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	330,000,000 บาท
ชนิดของหุ้น	หุ้นสามัญ
มูลค่าหุ้น	หุ้นละ 1.00 บาท

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจขายสินค้าอุปโภค บริโภค และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ประกอบธุรกิจลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และให้บริการ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจอาคารสำนักงานให้เช่า กลุ่มบริษัทมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักคือประเทศไทย และมีบางส่วนงานเป็นภูมิศาสตร์ต่างประเทศ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากการขายในส่วนงานภูมิศาสตร์ต่างประเทศ จำนวน 884.03 ล้านบาท และ 817.55 ล้านบาท ตามลำดับ

ส่วนงานของกลุ่มบริษัท ในงบการเงินรวมมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
ขายสินค้าอุปโภค บริโภค	33,398.0	32,138.9	32,755.4
อาคารสำนักงานให้เช่า	40.1	49.7	77.8
อื่นๆ	237.3	210.2	97.3
รวม	33,675.4	32,398.8	32,930.5

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจจัดจำหน่าย และเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค มามากกว่า 70 ปี จากความรู้ความชำนาญ และการสร้างเครือข่ายการจัดจำหน่ายสินค้าผ่านร้านค้าประเภทต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ร้านค้าแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ประกอบด้วยร้านค้าส่งทั้งขนาดกลางและขนาดใหญ่ รวมทั้งร้านค้าปลีกย่อยที่มีอยู่ทั่วประเทศ ซึ่งผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่าย เป็นสินค้าอุปโภคบริโภคที่ใช้ในชีวิตประจำวัน แบ่งออกเป็น 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์ใหญ่ คือ ผลิตภัณฑ์ในครัวเรือน, ผลิตภัณฑ์อาหาร, ผลิตภัณฑ์ส่วนบุคคล และผลิตภัณฑ์เด็ก

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(ก) นโยบายการตลาดและการจำหน่าย

บริษัทฯ จัดจำหน่ายสินค้าทั้งเงินสด และการให้เครดิตร้านค้าทั่วประเทศ โดยมีสัดส่วนการจำหน่ายในกรุงเทพฯ 40% และต่างจังหวัด 60% ซึ่งครอบคลุมทุกภาคของประเทศไทย โดยทีมขายที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญ จะทำหน้าที่เยี่ยมร้านค้าและติดต่อประสานงานขายกับร้านค้า ทั้งนี้บริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการรับคำสั่งซื้อ การตรวจสอบข้อมูล การออกเอกสารการขาย และการจัดส่งสินค้า

ช่องทางการจำหน่ายสินค้า แบ่งออกเป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

1. กลุ่มร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ประกอบด้วย ร้านค้าประเภทไฮเปอร์มาร์เก็ต ซูเปอร์มาร์เก็ต ร้านค้าประเภทคอนวีเนียนสโตร์ และ ร้านค้า Cash and Carry
2. ร้านค้าส่งและปลีกแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ซึ่งประกอบด้วยร้านค้าส่งทั้งขนาดกลางและขนาดใหญ่ ที่กระจายอยู่ทั่วภูมิภาคในประเทศไทย โดยมีพนักงานขายของบริษัทฯ เข้าเยี่ยมและติดต่ออย่างสม่ำเสมอ
3. รถขายเงินสด (Cash Van) เป็นการขายสินค้าให้กับร้านค้าย่อยเป็นเงินสด โดยใช้หน่วยรถ เข้าเยี่ยมเยียนและเสนอขายสินค้าให้กับร้านค้าย่อยเหล่านี้ตามรอบการขาย

(ข) สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

ในปี 2564 สถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ทั่วโลกยังคงเป็นไปอย่างต่อเนื่อง สำหรับในประเทศไทย ถึงแม้ว่าจำนวนผู้ติดเชื้อจะลดลงอย่างมากในช่วงไตรมาสแรก จนทำให้มีการผ่อนคลายมาตรการป้องกันต่าง ๆ และก่อให้เกิดการระบาดเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วอีกครั้งในช่วงไตรมาสที่ 2 และ 3 จนมีจำนวนผู้ติดเชื้อสูงเกิน 20,000 รายต่อวัน และค่อย ๆ ลดลงในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี

สถานการณ์ดังกล่าว ยังคงส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ ธุรกิจ การจ้างงาน การดำรงชีวิตและพฤติกรรมของผู้บริโภคในประเทศไทยอย่างเห็นได้ชัด มูลค่าตลาดสินค้าอุปโภคบริโภคในภาพรวมหดตัวลดลง 5.3% ในปี 2564 ต่อเนื่องจากการลดลงของตลาดถึง 6.7% ในปี 2563 อย่างไรก็ตามภาครัฐบาลก็ได้มีการออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ และเพิ่มกำลังซื้อให้ประชาชน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ ผู้ประกันตน และประชาชนทั่วไปในกลุ่มต่าง ๆ ผ่านทางหลากหลายโครงการในรูปแบบต่าง ๆ กัน

โดยในปี 2564 บริษัทฯ สามารถทำยอดขายได้ 33,075 ล้านบาท เติบโต 3.80% จากปีก่อนหน้า และมีกำไร 1,599 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคหลากหลายชนิด โดยสินค้าในกลุ่มอาหารและวัตถุดิบในการประกอบอาหาร ได้รับผลกระทบในทางบวกเนื่องจากเป็นสินค้าจำเป็นในการดำรงชีวิต โดยเฉพาะอย่างยิ่ง บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบบซอง ซึ่งเป็นสินค้ารายการแรก ๆ ที่ผู้บริโภคซื้อเพื่อกักตุน หรือซื้อเมื่อได้รับเงินเพิ่มเติมจากโครงการกระตุ้นเศรษฐกิจต่าง ๆ โดยตลาดบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบบซองในปีนี้มียอดขายสูงสุดในช่วงไตรมาสที่ 3 ทั้งนี้การเพิ่มขึ้นของยอดขายก็ยังไม่สามารถเทียบกับยอดขายที่สูงสุดในช่วงการระบาดรอบแรกในไตรมาส 1 ของปี 2563 ทำให้ภาพรวมตลาดบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบบซองในปี 2564 มีมูลค่าใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า อย่างไรก็ตามยอดขายสินค้าบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบบซองของบริษัทฯ มีการเติบโตสูงขึ้น ส่วนหนึ่งจากการขายเพื่อการบริจาคแก่โรงพยาบาลสนาม ประชาชนที่เดือดร้อนและประสบภัยพิบัติเป็นจำนวนมาก

ขณะเดียวกันสินค้ากลุ่มของใช้ในครัวเรือนและกลุ่มของใช้ส่วนตัวได้รับผลกระทบจากการลดลงของกำลังซื้อของผู้บริโภคมากที่สุด โดยตลาดมีมูลค่าลดลงถึง 9.7% และ 10.3% ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ร่วมมือกับบริษัทผู้ผลิตสินค้าในการทำกิจกรรมทางการตลาดอย่างต่อเนื่องเพื่อดูแลยอดขายของสินค้าในภาพรวมของกลุ่มสินค้าของใช้ในครัวเรือนและของใช้ส่วนตัวที่บริษัท จัดจำหน่าย ให้ยังคงเติบโตในระดับหนึ่ง

ทั้งนี้โครงการกระตุ้นเศรษฐกิจต่าง ๆ ของรัฐบาลที่เกิดขึ้นนั้น เน้นหนักให้ผู้บริโภคไปใช้จ่ายในช่องทางร้านค้าแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ส่งผลให้ยอดขายของบริษัทฯ ในช่องทางดังกล่าวเติบโตขึ้นมากกว่าการเติบโตในช่องทางร้านค้าแบบสมัยใหม่ (Modern Trade) ซึ่งโดยเฉพาะร้านค้าประเภทร้านสะดวกซื้อ (Convenient Stores) ยังคงได้รับผลกระทบต่อเนื่อง จากการปรับเวลาการเปิด-ปิดร้าน การที่ผู้บริโภคออกนอกบ้านและเดินทางลดลง ทำให้สินค้าของบริษัทฯ ที่จัดจำหน่ายในช่องทางนี้ได้รับผลกระทบทางด้านยอดขายตามไปด้วย สำหรับช่องทางการขายออนไลน์ของบริษัทฯ ก็มีอัตราการเติบโตที่สูงขึ้นมาก สอดรับกับพฤติกรรมของผู้บริโภคที่คุ้นชินกับการซื้อสินค้าออนไลน์มากขึ้น

โดยในปี 2565 บริษัทฯ ยังคงตั้งเป้าหมายที่ท้าทาย และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนากลยุทธ์ทางการขายและการตลาดแบบใหม่ ๆ รวมไปถึงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพโครงสร้างพื้นฐาน ระบบการขายระบบภายใน รวมทั้งบุคลากรภายในองค์กร เพื่อตอบสนองต่อสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ สังคม พฤติกรรมและการใช้ชีวิตของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างต่อเนื่องและรวดเร็ว

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

สินค้าที่บริษัทจำหน่ายกว่า 80% เป็นสินค้าที่ผลิต โดยบริษัทที่ร่วมลงทุนระหว่างกลุ่มสหพัฒน์ บางบริษัทเป็นการร่วมทุนกับต่างประเทศ

ผู้ผลิตรายใหญ่ที่ผลิตสินค้าให้บริษัทจำหน่าย

ชื่อบริษัท	สถานที่ตั้ง	ผลิตภัณฑ์ที่ผลิต
1. บมจ. ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์	เลขที่ 278 อาคารทีเอฟ ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10240 โทร. 0-2374-4730 แฟกซ์ 0-2374-7743	บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปมาม่า บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปมาม่าราเมง บะหมี่สุกี้ ขนมปังกรอบบิสชิน
2. บจ. โลอัน (ประเทศไทย)	เลขที่ 666 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 โทร 0-2294-0191 แฟกซ์ 0-2294-4365	ผงซักฟอกเปาวีนวอช เปาซิลเวอร์นาโน ผงซักฟอกซ็อสตี้ ผงซักฟอก 108 Shop ผลิตภัณฑ์เด็กโคโดโม สบู่เหลวและ โฟมล้างหน้า โซกนูสซีโมโนกาตารี, โฟมล้างมือคิเรอ คิเรอ
3. บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	เลขที่ 134 หมู่ 4 ต. พบพระ อ. พบพระ จ.ตาก 63160 โทร. 0-2318-1147 แฟกซ์ 0-2716-7107	น้ำแร่มองต์เฟลอ สเปรย์น้ำแร่มองต์เฟลอ
4. บจ. แดรี่ไทย	เลขที่ 132 ถนนเขาสูง-เบ็กไพร ตำบลคิ่งพะยอม อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดราชบุรี 70110 โทร. 032-372461-2 แฟกซ์ 032- 372463	ผลิตภัณฑ์นมรีเชส โยเกิร์ตรีเชส ขนมเยลลี่รีเชส “ร็วอง ซอยเกิร์ต” โยเกิร์ตที่ทำจาก นมถั่วเหลือง 100%

ชื่อบริษัท	สถานที่ตั้ง	ผลิตภัณฑ์ที่ผลิต
5. บจ. คิวพี (ประเทศไทย)	เลขที่ 55 หมู่ 6 ตำบลหลุมดิน อำเภอเมือง จังหวัดราชบุรี 70000 โทร. (032) 741771-5 แฟกซ์ (032) 741776	น้ำส้มสายชูกลั่นคิวพี น้ำส้มสายชูหมักคิวพี คิวพีมายองเนส, คิวพีแซนวิชสเปรด ควิกเชฟซอสปลานึ่งมะนาว ควิกเชฟซอสปลานึ่งซีอิ๊ว
6. บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์	เลขที่ 115 ถนนราธิวาสราชนครินทร์ (ซอย 10) แขวงทุ่งวัดดอน เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 โทร. 0-2676-2727, 0-2676-2737 แฟกซ์ 0-2676-2726-9	ผลิตภัณฑ์ไอนิว ผลิตภัณฑ์ไบโอนิค
7. บจ. สหชลผลพืช	เลขที่ 600/1 หมู่ 11 ถนนสุขาภิบาล 8 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี 20280 โทร. 0-3848-0011-4	ผลิตภัณฑ์ไอเซลติ-คิวเทน ผลิตภัณฑ์สตาร์ อินฟินิตี
8. บจ. คาลปิตันวอร์น	เลขที่ 3195/9 อาคารวิบูลย์ธานี (ตึก ESSO) ชั้น 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทร. 0-2665-6220 แฟกซ์ 0-2665-6221	คาลปิตันดั้งเดิม, บันบันดั้งเดิม แจ็กชัมมะเชือกเทศ, แจ็กชัฟริก แจ็กชัมกซ์ไนริ, แจ็กชัรสนิรสาหร่าย
9. บจ. แปซิฟิก ซูการ์ คอร์ปอเรชั่น	เลขที่ 2 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10110 โทร. 0-2656-8488	น้ำตาลบริสุทธิ์มิตรผล น้ำตาลทรายมิตรผล น้ำตาลทรายแดงมิตรผล น้ำตาลมิตรผลโกลด์
10. บจ. อุตสาหกรรมเกลือบริสุทธิ์	เลขที่ 1016 ชั้น 1 อาคารเฟื่องฟู ถนนพระราม 4 แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 โทร. 0-2236-8962-8 แฟกซ์ 0-2236-8969	เกลือปรงทิพย์ เกลือทิพย์

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรของบริษัท ซึ่งบริษัท และบริษัทย่อย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ และไม่มีภาระผูกพัน รายละเอียดรายงานในเอกสารแนบ 4

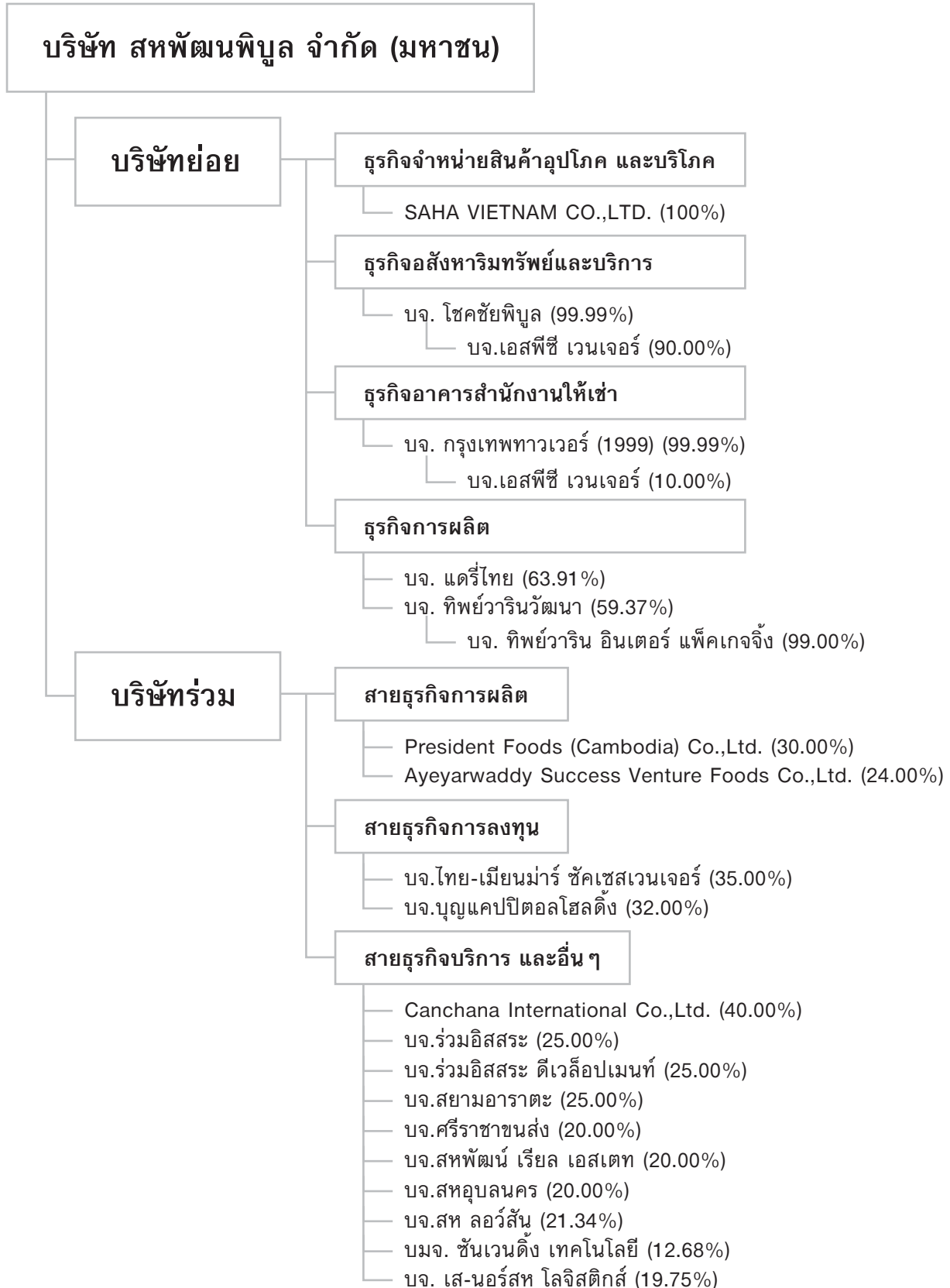
(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีการถือหุ้นในบริษัทย่อย 5 บริษัท และถือหุ้นในบริษัทร่วม รวม 14 บริษัท แยกตามสายธุรกิจ ได้ดังนี้



ชื่อ/ สถานที่ / โทรศัพท์ โทรสารของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ลำดับ	ชื่อกิจการ	สถานที่ตั้ง	โทรศัพท์	โทรสาร	ประเภทธุรกิจ	จำนวนหุ้นที่ ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้น ที่ถือ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
1	SAHA VIETNAM CO.,LTD.	No.2, Binh Phu Residential Street 4, Ward 11, District 6, Ho Chi Minh City, Vietnam	-	-	จัดจำหน่ายสินค้าอุปโภค-บริโภค	ทุนจดทะเบียน 3,100,000,000 ดอลลาร์		100.00
2	บ.โซคชัยพิบูล จก.	2156 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	02-3180062	02-3191676	อสังหาริมทรัพย์ และบริการ	9,200,000	9,199,994	99.99
3	บ.กรุงเทพทราเวอร์ (1999) จก.	2170 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	02-3081000	02-3081008	อาคารสำนักงานให้เช่า	5,190,000	5,189,940	99.99
4	บ.แตรไทย จก.	132 ม.3 ถ.เขาสูง-เบิกไพร ต.คันทวยม อ.บ้านโป่ง จ.ราชบุรี 70110	032-372461-2	032-372463	นมเปรี้ยว	537,000	343,180	63.91
5	บ.ทิพย์วารินวัฒนา จก.	2170 อาคารกรุงเทพทราเวอร์ ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	02-3181147	02-7167107	ผลิตสินค้าบริโภค	164,400	97,597	59.37
6	CANCHANA INTERNATIONAL CO.,LTD.	77 A, Sotheaors Blvdl,Sangkat Tonle Basac, Khan Chamkarmon, Phnom Penh Capital, Kingdom of Cambodia	-	-	จัดจำหน่ายสินค้า	1,000	400	40.00
7	บ.ไทย-เมียนมาร์ ซัคเซสเวนเจอร์ จก.	278 ถ.ศรีนครินทร์ แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กทม. 10240	02-3744730	02-3753185	การลงทุน	1,000,000	349,997	35.00
8	บ.บุญแคปปิตอลโฮลดิ้ง จก.	530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพธิ์ เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2930030	02-2930040	ลงทุน	70,000,000	22,399,999	32.00
9	PRESIDENT FOODS (CAMBODIA) CO.,LTD.	Phum Mor, Chamkardoung Road, Phnom Penh Cambodia	-	-	ผลิตอาหาร	1,500,000	450,000	30.00
10	บ.ร่วมอิสสระ จก.	2922/196 ชั้น 10 อาคารชาญอิสสระ ทาวเวอร์ 2 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	02-3082888	02-3082577	อสังหาริมทรัพย์	4,200,000	1,050,000	25.00
11	บ.ร่วมอิสสระ ดีเวลล็อปเม้นท์ จก.	2922/196 ชั้น 10 ชาญอิสสระทาวเวอร์ 2 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	02-3082888	02-3082577	โรงแรม	5,600,000	1,400,000	25.00
12	บ. สยามอาราตะ จก.	54 อาคาร บี.บี.บิลดิ้ง ชั้น 8 ห้องเลขที่ 3823 ถ.สุขุมวิท 21 เขตวัฒนา กทม. 10110	02-2620671	02-2620672	จัดจำหน่ายสินค้า	200,000	50,000	25.00

ชื่อ/ สถานที่ / โทรศัพท์ โทรสารของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ลำดับ	ชื่อธุรกิจ	สถานที่ตั้ง	โทรศัพท์	โทรสาร	ประเภทธุรกิจ	จำนวนหุ้นที่ ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้น ที่ถือ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
13	บ.อิรวดี ซัคเซส เวนเจอร์ฟูลส์ จก.	86/10 Tabat Swal Village Tact, Palate-U Rd.,Sint Kai to Township, Myanmar	-	-	ผลิตอาหาร	10,000,000	2,400,000	24.00
14	บ.สห ลอว์สัน จก.	2170 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	02-3080708	02-3080702	ร้านค้าสะดวกซื้อ	13,670,000	2,917,060	21.34
15	บ.ศรีราชาขนส่ง จก.	999/11 ม.11 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี 20230	038-480444	038-480838	ขนส่ง	100,000	20,000	20.00
16	บ.สหพัฒน์ เรียล เอสเตท จก.	757/10 ซ.ประตู 1 ถ.สาธูประดิษฐ์ แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2930030	02-2930040	พัฒนาที่ดิน	36,000,000	7,200,000	20.00
17	บ.สหอุบลนคร จก.	611/40 ซ.วัดจันทน์โน แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กทม. 10120	02-2930030	02-2930040	นิคมอุตสาหกรรม	1,250,000	250,000	20.00
18	บจ. เสนอर्सสโ โลจิสติกส์	311 หมู่ 1 ต.บึง อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี 20230	038-482033	038-482023	ขนส่ง	2,000,000	395,000	19.75
19	บ.ไอ.ดี.เอฟ จก.	747/163-164 ซ.ประตู 1 ถ.สาธูประดิษฐ์ แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2944403-4	02-2944500	ลงทุน	90,000	17,644	19.60
20	บมจ.แพนเอเชียฟูดแวร์	177/20 ม.5 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี	038-480713-4	038-480187	ผลิตรองเท้า	540,000,000	97,843,300	18.12
21	บ.ไทชั่นฟูดส์ จก.	278 อาคารทีเอฟ ถ.ศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กทม. 10240	02-7317250-5	02-7317256	ผลิตและจำหน่าย ผลไม้	5,000,000	843,750	16.88
22	บ.ซูรอะ (ประเทศไทย) จก.	889 อาคารไทย ซีซี ทาวเวอร์ ห้องเลขที่ 124 ชั้น 12 ถ.สาทรใต้ เขตสาทร กทม. 10120	02-6758356	02-6739899	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ บำรุงสุขภาพ	250,000	37,500	15.00
23	บ.สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จก.	530 ซอยสาธูประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2930030	02-2930040	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	50,000,000	7,500,000	15.00
24	บ.เฟิสท์ยูไนเต็ดอินดัสตรี จก.	11 ถ.สาธูประดิษฐ์ เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2930030	02-2930040	ลงทุน	400,000	57,466	14.37

ชื่อ/ สถานที่ / โทรศัพท์ โทรสารของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ลำดับ	ชื่อธุรกิจ	สถานที่ตั้ง	โทรศัพท์	โทรสาร	ประเภทธุรกิจ	จำนวนหุ้นที่ ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้น ที่ถือ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
25	บมจ. นวเวช อินเตอร์เนชั่นแนล	9 ถ.รัชดา-รามอินทรา แขวงจวนจันทร์ เขตบึงกุ่ม กรุงเทพฯ	02-4839999	-	โรงพยาบาล	195,000,000	27,793,333	14.25
26	บ.โลอัน (ประเทศไทย) จก.	666 ถ.พระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2940191	02-2944365	ผลิตสินค้าอุปโภค	5,000,000	706,501	14.13
27	บ. เวสต์เบสท์ คอร์ปอเรชั่น จก.	19/1 อาคารรอยัล ซิตี้ อเวนิว ซ.ศูนย์วิจัย ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	05-2065888	05-2065888	ให้เช่ารถยนต์ และบริกรด้านอื่น ๆ	500,000	70,000	14.00
28	บ.โซคสามัคคี จก.	188 ซ.ลาดพร้าว 73 ถ.ลาดพร้าว แขวงวังทองหลาง เขตบางกะปิ กทม. 10900	02-5303479	02-9331431	ลงทุน	11,600,000	1,600,000	13.79
29	บ.เพรซิเดนทึ่ คอมเมอร์เชียล จก.	90/4 ถนนพัฒนาการ เขตสวนหลวง กทม. 10250	02-3143777 02-3145848	02-7194684	จำหน่ายเบหมี	5,000	650	13.00
30	บมจ. ชันเวดิง เทคโนโลยี	414/25 ซอยพัฒนาการ 1 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2954255	02-6836548	จำหน่ายสินค้า ผ่านเครื่องอัตโนมัติ	700,000,000	88,767,500	12.68
31	บ.อเมริกันฟู้ด จก.	16 ซ.ลาดพร้าว 115 ถ.ลาดพร้าว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กทม. 10240	02-5500725	02-5500725	ผลิตและ จำหน่ายไอศกรีม	14,000,000	1,680,000	12.00
32	บ.สท โตคิว คอร์ปอเรชั่น จก.	999 ม.11 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี 20280	038-480444	038-480505	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	792,000	95,040	12.00
33	บมจ.ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดี ดี บี	465/1-467 ถ.ศรีอยุธยา เขตราชเทวี กทม. 10400	02-2480888	02-466055-6	โฆษณา	7,749,950	922,650	11.91
34	บ.เอราวันสิ่งทอ จก.	49 ม.3 ถ.ปู่เจ้าสมิงพราย ลำโพงใต้ พระประแดง สมุทรปราการ 10130	02-7543604-5	02-1833916	ปั่นด้ายและทอผ้า	6,214,634	630,493	10.15
35	บ.คิวพี (ประเทศไทย) จก.	612 ถ.รัชดาภิเษก แขวงบुकคโล เขตธนบุรี กทม. 10600	02-4769545-6	02-4769547	ผลิตซอสปรุงรส	2,630,000	263,000	10.00
36	บ.แพนแลนด์ จก.	222 ม.7 ต.คลองกิว อ.บ้านบึง จ.ชลบุรี 20220	038-480444	038-480505	พัฒนาที่ดิน	3,000,000	300,000	10.00
38	บ.ยู ซี ซี อูเอะชิม่า คอฟฟี่ (ประเทศไทย) จก.	183 อาคารรีเจนท์เฮาส์ ชั้น 9 ถ.ราชดำริ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กทม. 10330	02-6505400-2	02-6505403	อุปโภคบริโภค	150,000	15,000	10.00
38	บจ.ไทยเพรซิเดนทึ่ฟูดส์ (ฮังการี)	2500 Esztergom, (Ipari Park) Rubik Ernoutca 20377/9	-	-	ผลิตอาหาร	2,350,000,000	235,000,000	10.00

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10
- ไม่มี -

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่
- ไม่มี -

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(ก) กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
1. บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง	82,417,665	24.98
2. บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	34,830,158	10.55
3. บริษัท โซควัฒนา จำกัด	25,583,641	7.75
4. นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	16,735,288	5.07
5. LION CORPORATION	16,533,333	5.01
6. NISSIN FOOD HOLDINGS CO.,LTD.	16,216,666	4.91
7. บริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด	14,042,096	4.26
8. LOTTE COMPANY LIMITED.	8,200,000	2.48
9. นายสำเริง มนูญผล	7,200,344	2.18
10. KEWPIE CORPORATION	5,219,737	1.58

การกระจายการถือหุ้นตามจำนวนรายชื่อ โดยแบ่งช่วงจำนวนหุ้นที่ถือตามจำนวนรายชื่อของผู้ถือหุ้น

ช่วงจำนวนหุ้นที่ถือ	จำนวนรายชื่อที่ถือ	%
1 - 50	224	13.54
51 - 100	173	10.46
101 - 500	278	16.81
501 - 1,000	201	12.15
1,001 - 3,000	193	11.67
3,001 - 5,000	96	5.80
5,001 - ขึ้นไป	489	29.56
รวม	1,654	100.00

โครงสร้างและการดำเนินงาน

ประเภทและจำนวนผู้ถือหุ้น ตามประเภทของบุคคลที่ถือหุ้น

ประเภท	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
นิติบุคคล			
สัญชาติไทย	68	197,888,034	59.97
สัญชาติต่างดาว	12	48,050,829	14.56
บุคคลธรรมดา			
สัญชาติไทย	1,568	83,619,327	25.34
สัญชาติต่างดาว	6	441,810	0.13
รวม	1,654	330,000,000	100.00

(ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย - ไม่มี -

(2) บริษัทฯ ไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding company)

(3) บริษัทฯ ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholders' agreement)

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 330,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 330,000,000 บาท

แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 330,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีหุ้นสามัญซื้อคืนจากโครงการซื้อหุ้นคืน ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน - 30 พฤศจิกายน 2563 รวมหุ้นสามัญซื้อคืนจำนวน 1,827,100 หุ้น และมีหุ้นสามัญซื้อคืนจากโครงการซื้อหุ้นคืน ตั้งแต่วันที่ 1 - 30 ธันวาคม 2564 จำนวน 147,500 หุ้น รวมจำนวนหุ้นสามัญซื้อคืนซึ่งเป็นหุ้นสามัญที่ไม่มีสิทธิออกเสียง จำนวน 1,974,600 หุ้น

1.4.2 บริษัทฯ ไม่มีหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์แปลงสภาพ และหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

1.6 นโยบายการจ่ายปันผล

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท ต่อปี ทั้งนี้ย่อมขึ้นกับผลการดำเนินงานของบริษัทและภาวะเศรษฐกิจเป็นหลัก

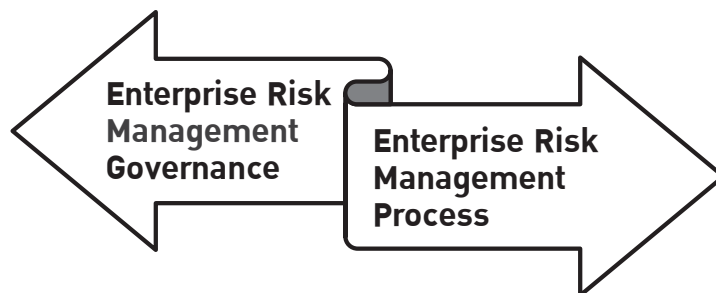
การจ่ายเงินปันผล	**2564	2563	2562	2561	2560
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	4.87	4.74	4.77	4.98	4.38
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	1.60	1.60	1.60	1.50	1.50
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	32.81%	33.64%	33.52%	30.12%	34.28%

** หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12 (ชุดที่ 28) เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2565 มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 ซึ่งกำหนดให้มีขึ้นในวันที่ 25 เมษายน 2565 เพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผล หุ้นละ 1.60 บาท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 28) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว ในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท คงเหลือจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวยังไม่มีความแน่นอน เนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

ปี 2564 ทุกบริษัทถูกทดสอบประสิทธิภาพการดำเนินงานจากสถานการณ์การระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ท่ามกลางความไม่แน่นอนและสภาพแวดล้อมที่ผันผวน ส่งผลให้ระบบบริหารความเสี่ยงทวีความจำเป็น บริษัท สหพัฒน์ปิปูล จำกัด (มหาชน) ยังคงสร้างผลการดำเนินงานที่ดีในช่วงวิกฤตนี้และเชื่อมั่นว่าผลประกอบการทางธุรกิจจะดีขึ้น ส่วนหนึ่งคือการมีระบบบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม จึงได้กำหนดเป้าหมายสำคัญของระบบไว้ 2 ประการ ได้แก่ 1) ทำให้ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) มั่นใจว่าบริษัท มีความพร้อมต่อการบริหารความไม่แน่นอน 2) สร้างความยั่งยืนให้กับองค์กรด้วยการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ตลอดจนหาโอกาสใหม่ที่สอดคล้องกับบริบทและทิศทางอนาคต

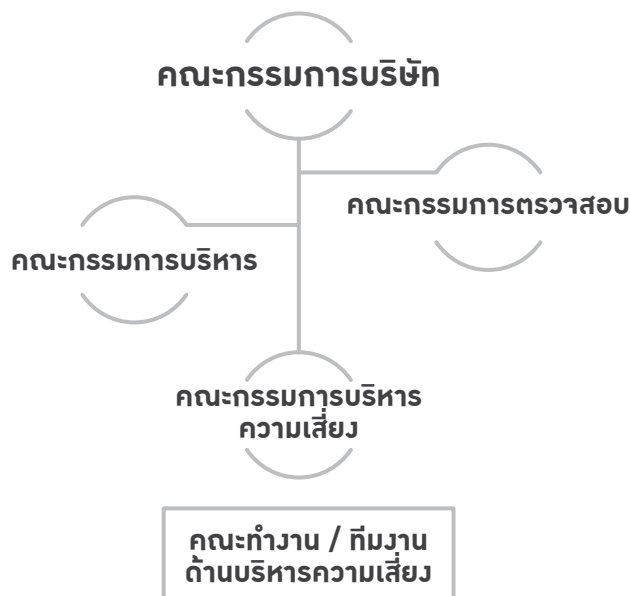
กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Framework)



บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการบริหารความเสี่ยงให้ประสบผลสัมฤทธิ์นั้น ต้องประกอบไปด้วย 2 ส่วนสำคัญคือ กลไกการกำกับด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Governance) และกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Process)

1. กลไกการกำกับด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Governance)

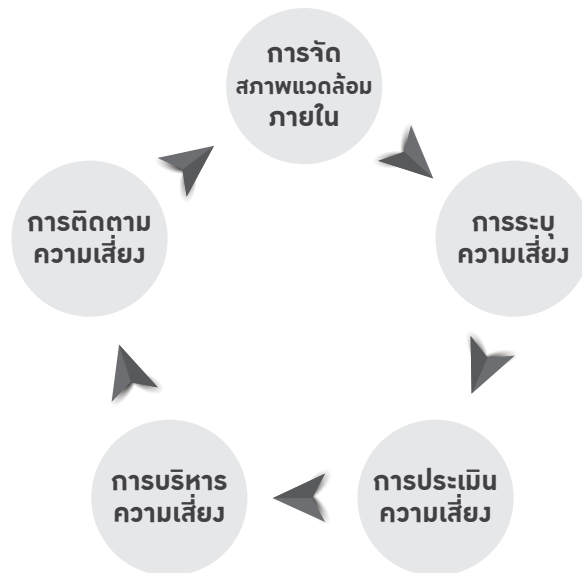
บริษัทฯ พัฒนาวัฒนธรรมความเสี่ยงองค์กรผ่านกลไกกำกับด้านความเสี่ยงที่ชัดเจน และตระหนักดีว่า การทำให้พนักงานทุกระดับเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง เริ่มต้นจากผู้นำ ซึ่งนโยบายของบริษัทฯ ได้ออกแบบการกำกับดูแลความเสี่ยงขององค์กร ดังนี้



คณะกรรมการบริษัท คือผู้รับผิดชอบสูงสุดและตัดสินใจในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงสำคัญของบริษัท โดยได้รับการกลั่นกรองจากคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตรวจสอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้ความเสี่ยงได้มีการปรับปรุง (update) ให้สอดคล้องกับทิศทางปัจจุบันและอนาคต บริษัทฯ จึงได้มีการตั้งคณะทำงาน/ทีมงานด้านบริหารความเสี่ยง ทำงานร่วมกับทีมที่ปรึกษาที่เชี่ยวชาญด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงมีประสิทธิภาพมากที่สุด

2. กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Process)

บริษัทฯ ใช้ COSO ERM 2017 (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, Enterprise Risk Management) เป็นแนวทางในการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร มีการถ่ายทอดองค์ความรู้ จัดทำ Workshop จากผู้เชี่ยวชาญด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ได้ชุดความเสี่ยงที่สะท้อนถึงวิสัยทัศน์ พันธกิจ ตลอดจนกลยุทธ์ของบริษัท ด้วยกระบวนการดังต่อไปนี้



การจัดสภาพแวดล้อมภายใน (Internal Environment) ที่เหมาะสม : ด้วยการกำกับด้านความเสี่ยงที่ชัดเจน และสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ตระหนักในการบริหารความเสี่ยง

ระบุความเสี่ยง (Risk Identification) : ระบุความเสี่ยงทางธุรกิจ ความเสี่ยงใหม่ (Emerging Risks) และ ความเสี่ยงที่ใส่ใจต่อความยั่งยืน หรือ ESG (Environment, Society and Governance)

ประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) : ด้วยการพัฒนาเกณฑ์โอกาสเกิดและผลกระทบ และนำเสนอแผนที่ความเสี่ยง (Risk Map)

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) : พัฒนากลยุทธ์การจัดการความเสี่ยงที่หลากหลาย ปฏิบัติได้จริง กำหนดระยะเวลา (Timeline) และผู้รับผิดชอบหรือเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners)

การติดตามความเสี่ยง (Risk Monitoring) : ทุกความเสี่ยงจะมีการติดตามผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงทุกไตรมาส ด้วยการกำหนดดัชนีตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators, KRIs) และวัดผลการดำเนินงาน เพื่อปรับระดับผลการประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยงและโอกาส (Risk & Opportunity)

บริษัทฯ วิเคราะห์ความเสี่ยงพร้อมกับการระบุโอกาสทางธุรกิจ โดยแบ่งความเสี่ยงออกเป็น 3 ประเภท

1. ความเสี่ยงใหม่ (Emerging Risk)

สูญเสียโอกาสในการสร้างการเติบโตและขยายธุรกิจ

สินค้าหลักที่สร้างรายได้ของบริษัท เป็นสินค้าจำเป็น ไม่อ่อนไหวต่อสภาพเศรษฐกิจ ซึ่งจะสังเกตได้ว่ายอดขายของบริษัท ไม่ได้รับผลกระทบมากจากสถานการณ์ COVID-19 ท่ามกลางวิกฤต บริษัทฯ เห็นโอกาสในการสร้างรายได้เพิ่มเติมจาก 1) การขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศ 2) การสร้างแบรนด์สินค้าของตัวเองเพื่อลดความเสี่ยงการพึ่งพาผู้ผลิตรายใหญ่น้อยราย มากไปกว่านั้น ในช่วง COVID-19 พฤติกรรมผู้บริโภคเปลี่ยนไปใช้ช่องทาง E-commerce กันมากขึ้น ด้วยสาเหตุดังกล่าว หากบริษัทฯ ไม่ปรับตัว อาจพลาดโอกาสในการสร้างรายได้และการเติบโต

การบริหารความเสี่ยง : ทางบริษัทฯ บริหารความเสี่ยงดังกล่าวด้วยการวางแผนเปิดช่องทางการประกอบธุรกิจไปยังประเทศอื่นเพิ่มเติม ตลอดจนพัฒนาช่องทางการขายออนไลน์ให้แข็งแกร่ง และนอกจากธุรกิจหลัก บริษัทฯ สนับสนุนการลงทุนในโครงการสร้างโอกาสอื่น ๆ เพื่อลดความเสี่ยงจากผลประกอบการธุรกิจหลัก

2. ความเสี่ยงทางธุรกิจ (Business Risk)

ประกอบด้วย ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) 1 ประเด็น ได้แก่ ความเสี่ยงจากความมั่นคงของรายได้หลัก, ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) 3 ประเด็น ได้แก่ (1) ความเสี่ยงด้านการเตรียมความพร้อมของบุคลากร (2) ความเสี่ยงด้านระบบสารสนเทศที่สอดคล้องกับทิศทางอนาคต (3) ความเสี่ยงด้านการไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลงระดับการให้บริการ (Service Level Agreement) กับลูกค้า

ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่พบความเสี่ยงด้านการเงินที่สำคัญในระดับความเสี่ยงขององค์กร

1) ความเสี่ยงจากความมั่นคงของรายได้หลัก

บริษัทฯ มีความมั่นคงจากการประกอบธุรกิจมายาวนาน ประกอบกับความสัมพันธ์อันดีกับเครือข่ายการกระจายสินค้าและร้านค้า แต่เมื่อรูปแบบการดำเนินธุรกิจเปลี่ยนไปจากการแทรกแซงของเทคโนโลยี พฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนไปซื้อสินค้าทางออนไลน์มากขึ้น และการเปลี่ยนแปลงชัดเจนขึ้นจากสถานการณ์ COVID-19 ทำให้รูปแบบการดำเนินธุรกิจในบทบาทของผู้จัดจำหน่ายสินค้าอาจต้องปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจ มากไปกว่านั้น บริษัทฯ พึ่งพาผู้ผลิตรายใหญ่ (Principal) น้อยราย เหล่านี้ล้วนส่งผลกระทบต่อความมั่นคงของรายได้หลัก

การบริหารความเสี่ยง : บริษัทฯ พัฒนารูปแบบการจัดจำหน่ายสินค้าให้ตรงกับความต้องการของร้านค้าและผู้บริโภค เก็บข้อมูลที่จำเป็นต่อการวิเคราะห์การเป็นผู้นำด้านการกระจายสินค้า ตลอดจนพัฒนาคุณภาพและประสิทธิภาพของพนักงานขาย พัฒนาระบบ E-Commerce และเพิ่มจำนวนฐานผู้ผลิตรายใหญ่

2) ความเสี่ยงด้านการเตรียมความพร้อมของบุคลากร

เมื่อรูปแบบการดำเนินธุรกิจเปลี่ยนไป ผู้ปฏิบัติงานต้องมีสมรรถนะที่พร้อมต่อการขับเคลื่อนบริษัท ไปข้างหน้า พนักงานบางส่วนของบริษัทฯ ยังมีชุดทักษะ กระบวนการทางความคิด ทักษะที่ต้องงานในแบบเดิม เมื่อวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางอนาคตมีการเปลี่ยนแปลงไปความพร้อมของบุคลากรจึงเป็นเรื่องสำคัญ

การบริหารความเสี่ยง : สายงานทรัพยากรบุคคลได้พัฒนากลไกการรับพนักงานใหม่ที่มีชุดทักษะที่สอดคล้องกับทิศทางอนาคต (Future Skills) ปรับวิธีการ/แบบทดสอบในการรับพนักงานใหม่ ในด้านของการพัฒนาสมรรถนะของบุคลากร ได้วางแผนออกแบบ Training Roadmap ตามสายงานและตำแหน่งงาน พร้อมกันนี้เพื่อให้งานธุรกรรมสำคัญ ปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้ทำแผนสืบทอดตำแหน่งทางการบริหาร (Succession Plan) และนโยบายหมุนเวียนงาน (Rotation Policy) เพื่อให้พนักงานหนึ่งคนมีสมรรถนะที่หลากหลาย

3) ความเสี่ยงด้านระบบสารสนเทศที่สอดคล้องกับทิศทางอนาคต

ระบบสารสนเทศเป็นกลไกสำคัญในการผลักดันการปรับปรุงรูปแบบการดำเนินธุรกิจ (Business Model) ทั้งในส่วนของการกระบวนการหลัก (Core Process) และกระบวนการสนับสนุน (Support Process) บริษัทฯ ประกอบธุรกิจมาเป็นระยะเวลายาวนาน ซึ่งในอดีตจะเน้นไปที่การปฏิบัติงานด้วยกระดาษ หรือ Manual เมื่อปัจจุบัน การประกอบธุรกิจแข่งขันด้วยความเร็ว ความกังวลใจหลักคือการที่ระบบสารสนเทศและผู้ปฏิบัติงานไม่พร้อมต่อทิศทางอนาคต

การบริหารความเสี่ยง : บริษัทฯ ลงทุนปรับโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) ใหม่ พัฒนาระบบสารสนเทศทั้งห่วงโซ่อุปทานด้วยระบบ ERP (Enterprise Resource Planning) ใหม่ ที่เชื่อมโยงจนถึงระบบการเงินและบัญชี สร้างแพลตฟอร์มทั้งแบบ B2B, B2C และสร้างนิเวศของแพลตฟอร์ม ตลอดจนพัฒนาเครือข่ายภายนอกในโครงการติดตามการพัฒนากระบวนการรวมศูนย์ข้อมูลแบบดิจิทัลใหม่ ๆ จากสภาอุตสาหกรรม และธนาคารแห่งประเทศไทย

4) ความเสี่ยงด้านการไม่สามารถปฏิบัติตาม Service Level Agreement

บทบาทของผู้นำการจำหน่ายคือการส่งมอบสินค้าตรงตามเวลาที่กำหนด แต่เมื่อสภาพแวดล้อมการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันเป็นแบบ VUCA (Volatility, Uncertainty, Complexity and Ambiguity) การวางแผนคลังสินค้าให้มีเพียงพอต่อปริมาณความต้องการลูกค้ามีปัจจัยมหภาคเข้ามาเกี่ยวข้อง เช่น ช่วง Lock-Down จากโรคระบาดของไวรัสโคโรนา เกิดการกักตุนสินค้าจากผู้บริโภค ตลอดจนสภาพภูมิอากาศทางเศรษฐกิจหลายประเด็นที่ต้องพิจารณา การพยากรณ์จำนวนสินค้าที่แม่นยำทำได้ยากและท้าทาย จึงทำให้บางครั้งสินค้าไม่พอตามเวลาและความต้องการของร้านค้า ส่งผลให้ระดับการบริการลูกค้า (Service Level) ลดลงกว่าที่ควรจะเป็น

การบริหารความเสี่ยง : 1) บริษัทฯ เพิ่มความแม่นยำในการพยากรณ์ (Forecast) ด้วยการนำข้อมูล แผนโปรโมชั่น และกำลังความสามารถในการผลิตของโรงงาน โดยการใช้ข้อมูลในอดีตให้เกิดประโยชน์ต่อการพยากรณ์ปริมาณสินค้าล่วงหน้า 2) พัฒนาระบบการอัปเดตข้อมูลจำนวนสินค้าในคลังสินค้าทันที อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเห็นระดับสินค้าคงคลังที่ถูกต้องและเป็นจริงมากที่สุด (Real-time Stock) เพื่อให้การวางแผนระดับสินค้าแม่นยำมากขึ้น

3. ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับ (Environmental, Society and Governance Risk)

บริษัทฯ ระบุความเสี่ยงในระยะยาวเน้นที่วัตถุประสงค์ความยั่งยืน 3 ด้าน โดยในปี 2564 บริษัทฯ ไม่พบความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับที่อยู่ในระดับสูง แต่เน้นที่การจัดการประเด็นดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินการประกอบธุรกิจที่ใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อมตลอดทั้งระบบห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain) เพื่อลดมลภาวะและใส่ใจเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ เริ่มต้นดำเนินการต่อไปนี้

- ศึกษาการลดการปล่อยคาร์บอน ทั้งขนส่งขาเข้า (Inbound Logistics) และขนส่งขาออก (Outbound Logistics) โดยการพิจารณาจัดหาพาหนะที่ไม่ทำร้ายสิ่งแวดล้อม
- รณรงค์การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ลดการใช้กระดาษ ประหยัดน้ำ ตลอดจนควบคุมการใช้พลังงานเท่าที่จำเป็น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มพิจารณาการใช้พลังงานทดแทนจาก พลังงานแสงอาทิตย์ ในคลังสินค้าที่ศรีราชา
- บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) ด้วยการเริ่มประเมินปริมาณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรหรือปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยออกมาอย่างเป็นรูปธรรม
- ดำเนินโครงการรณรงค์การรีไซเคิลขยะ เช่น โครงการ ‘Green Please’ เพื่อรีไซเคิลขวดพลาสติกภายในบริษัทฯ และ โครงการ ‘เก็บ แลก แยก จำ’ ที่ชุมชนคิงบางกระเจ้า ร่วมกับโครงการ Care the Whale ขยะล่องหน กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อส่งเสริมให้ชุมชนคัดแยกขยะ เพื่อนำมารีไซเคิล

2) ด้านสังคม

การบริหารงานด้วยหลักจริยธรรม เน้นความเท่าเทียม ให้เกียรติซึ่งกันและกัน ภายใต้นโยบายความหลากหลาย และยอมรับความแตกต่างของบุคคล (Diversity and Inclusion Policy) คือหลักการทำงานของบริษัทฯ ตลอดจนให้โอกาสทุกเพศ ทุกวัยในการเข้ามาทำงาน มีการจ้างงานผู้พิการ การเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วม ในการเจรจาต่อรองเกี่ยวกับสวัสดิการและข้อตกลงที่ส่งผลกระทบต่อพนักงาน การมีกระบวนการเลิกจ้างที่เป็นไปตามกฎหมายและสัดส่วนของผู้บริหาร หัวหน้าฝ่าย หัวหน้างานมีทั้งผู้ชายและผู้หญิงในสัดส่วนเท่ากัน

3) ด้านกำกับดูแล

การตัดสินใจสำคัญขององค์กรจะผ่านกลไกการกำกับจากคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อลดอคติและเน้นหลักธรรมาภิบาล โดยหากมีการลงทุนหรือขยายกิจการ จะมีการตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองและกำกับอย่างเป็นระบบ มีกระบวนการคัดเลือกและประเมินคู่ค้าที่โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (รายงานการพัฒนาที่ยั่งยืน)

แนวทางการจัดทำรายงานความยั่งยืน

รายงานฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อแสดงถึงผลการดำเนินงานในรอบปี 2564 ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2564 เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืน อันเกี่ยวข้องกับประเด็นด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัท สหพัฒน์พินูล จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำและเผยแพร่ข้อมูล โดยอ้างอิงการจัดทำรายงานให้มีความสอดคล้องตามดัชนีชี้วัดของ Global Reporting Initiative Version Standard (GRI Standard 2018) และ UN Sustainability Development Goals

SDGS : 17 GOALS เพื่อเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน

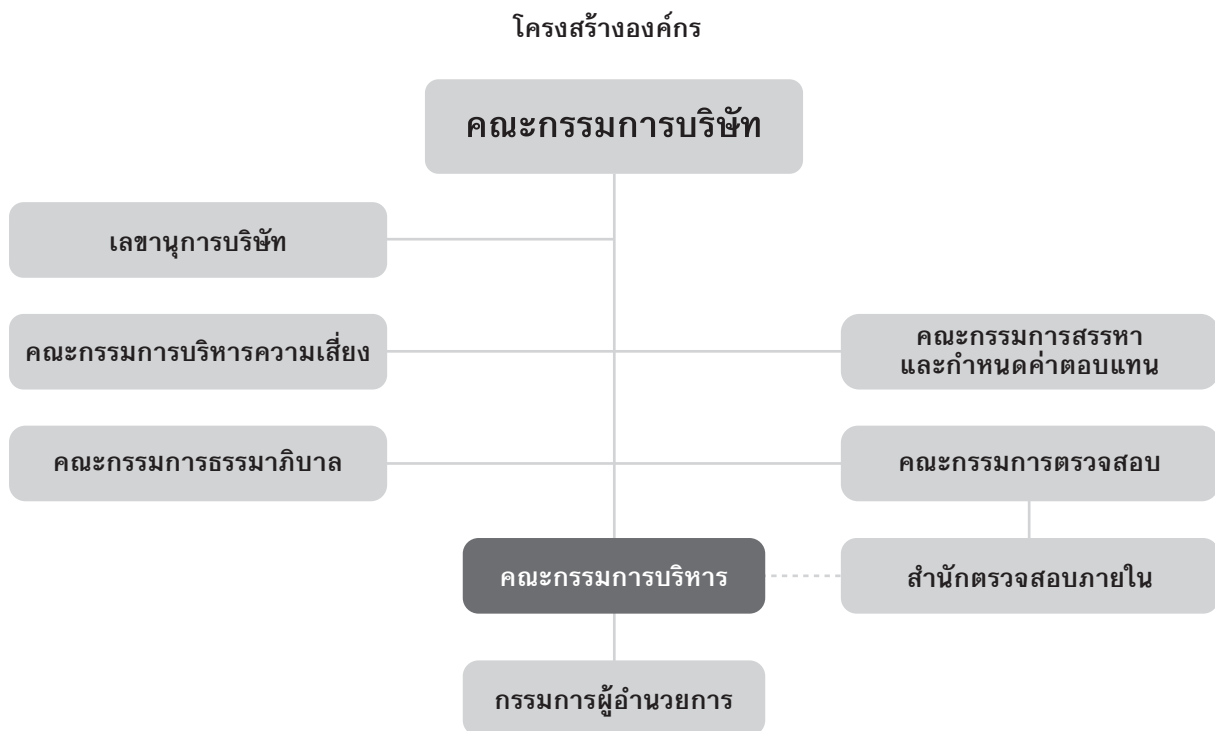


โดยเนื้อหาและสาระสำคัญของการรายงาน ปี 2564 นี้ มุ่งเน้นการดำเนินงานตามทิศทางการดำเนินธุรกิจ วิสัยทัศน์ และกลยุทธ์องค์กร หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมของค่านิยมองค์กร อีกทั้งให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรที่ถือเป็นหัวใจสำคัญ อันจะนำไปสู่ความสำเร็จขององค์กรอย่างยั่งยืนด้วยการพัฒนาความสามารถ ทักษะ รวมถึงการรักษาพนักงานให้อยู่และเติบโตไปพร้อมกับองค์กร

โครงสร้างการพัฒนาที่ยั่งยืนแบบบูรณาการ

ภายใต้การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท ที่มุ่งเน้นการพัฒนาที่ยั่งยืนแบบบูรณาการ จึงได้มีการจัดโครงสร้างองค์กรให้มีคณะกรรมการจำนวน 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบกำกับดูแลในส่วนของการพัฒนาที่ยั่งยืน และการกำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์แนวทางการปฏิบัติในด้านต่าง ๆ ของบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อนำพาบริษัท สู่ความสำเร็จที่ยั่งยืน

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน



ทิศทางการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ ได้บูรณาการความรับผิดชอบต่อสังคม จากจุดเริ่มต้นด้วยการทำกิจกรรมเพื่อสังคม การบริจาคและช่วยเหลือชุมชนในด้านต่าง ๆ สู่การพัฒนาระบบการจัดการอย่างยั่งยืนแบบบูรณาการ ด้วยการเชื่อมโยงความรับผิดชอบต่อสังคม เข้ากับยุทธศาสตร์ วิสัยทัศน์ และพันธกิจขององค์กร เพื่อสร้างความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ

- วิสัยทัศน์ (Vision)
เป็นผู้นำในการตอบสนองความต้องการและยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้บริโภค ด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ
- พันธกิจ (Mission)
 1. คัดสรรและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์คุณภาพดี ราคาที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้บริโภคเป็นสำคัญ
 2. ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมและทั่วถึง เพื่อให้ผู้บริโภคในประเทศและต่างประเทศสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ที่ดีมีคุณภาพได้อย่างสะดวก
 3. เพิ่มจุดแข็งให้กับทุกหน่วยงานในบริษัท เพื่อเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขันและเพิ่มคุณค่าในบริการของบริษัท ต่อลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่น ๆ
 4. พัฒนาความรู้และทักษะของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเชี่ยวชาญและเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ควบคู่ไปกับการปลูกฝังคุณค่าด้านคุณธรรม จริยธรรม
 5. สร้างความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม การรักษาสิ่งแวดล้อม โดยใช้หลักธรรมาภิบาลเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

- เป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจ :

สร้างการเติบโตและความสามารถในการขับเคลื่อนธุรกิจ โดยเพิ่มยอดขายและกำไร เพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน สามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้อย่างสม่ำเสมอ

- กลยุทธ์หลักในการดำเนินธุรกิจ

1. พัฒนาผลิตภัณฑ์ บริการ และสินค้า ทั้งสินค้าที่ร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ และสินค้าของบริษัท ให้มีความหลากหลาย มีคุณภาพ เป็นที่น่าเชื่อถือ ยอมรับ และสามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค
2. จัดหาสินค้าที่ดีและเหมาะสมต่อผู้บริโภค ด้วยการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ รวมถึงการสนับสนุนผู้ประกอบการขนาดย่อมภายในประเทศ
3. พัฒนาช่องทางการจัดจำหน่าย การตลาดรูปแบบใหม่ๆ ที่เหมาะสมกับยุคสมัยและตรงกับความต้องการของผู้บริโภค
4. ลงทุนธุรกิจใหม่ๆ ที่จะสามารถส่งเสริมธุรกิจในอนาคตของบริษัท เพื่อให้องค์กรมีศักยภาพ พร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงและแข่งขัน
5. พัฒนาเทคโนโลยีและข้อมูล เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งในการเป็นผู้นำตลาด และตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว

- ค่านิยมองค์กร (Core Values) : ความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility)
: การพัฒนาไปข้างหน้าอย่างต่อเนื่อง (Advancement)
: การรวมพลังด้วยความสามัคคี (Harmony)
: มีความมุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศ (Passion for Excellence)
: องค์กรคนดีที่ซื่อสัตย์และยุติธรรม (Truthfulness)

กระบวนการดำเนินงานด้านการพัฒนาที่ยั่งยืนแบบบูรณาการ



การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

1. นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมสู่การพัฒนาที่ยั่งยืน

“สนับสนุน ส่งเสริมให้ชุมชนและสังคม อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข ด้วยการพัฒนาคุณภาพชีวิตขั้นพื้นฐาน ให้เป็นส่วนหนึ่งของสังคมที่มีความเข้มแข็งและยั่งยืน”

เป้าหมาย : การอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข

1. ชื่อสัตย์สุจริต : มีวินัย ยุติธรรม ไม่ทุจริต ตรงต่อเวลา
2. พัฒนาตน : ใฝ่รู้ ใฝ่ศึกษา จิตอาสา พัฒนาตนเอง

กลยุทธ์ : การพัฒนาคุณภาพชีวิตขั้นพื้นฐาน

1. เสริมสร้าง และให้ความช่วยเหลือชุมชนและสังคม เกี่ยวกับคุณภาพชีวิตขั้นพื้นฐาน (Financial)
2. สนับสนุน และให้ความช่วยเหลือชุมชน สังคม เพื่อต่อยอดองค์ความรู้ (Non-Financial)

2. การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ คำนึงถึงประเด็นที่เป็นสาระสำคัญของการดำเนินธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ให้ทราบถึงแนวทางการดำเนินงาน เพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อการรักษาความสามารถในการแข่งขัน และสร้างมูลค่าในระยะยาว เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เกิดความยั่งยืน

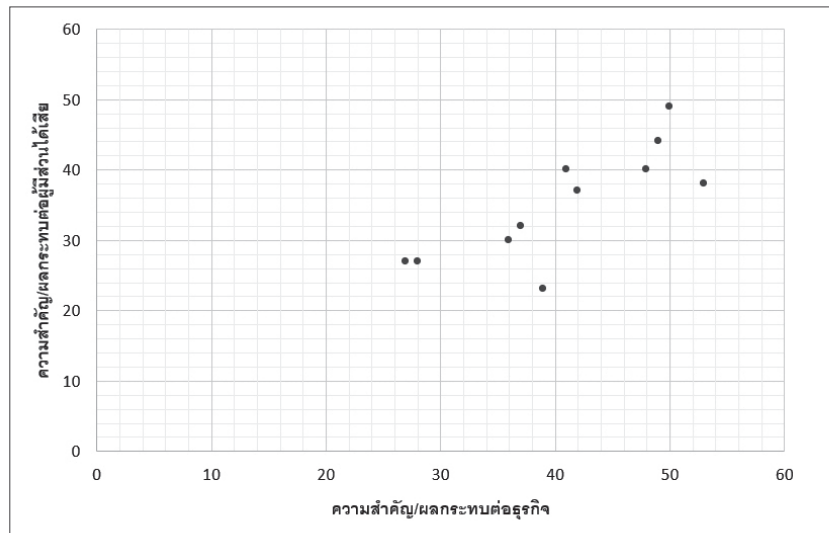
Principle คุณค่า (โรงงานผลิต)	Inbound Logistic ขนส่งขาเข้า	Warehouse คลังสินค้า	Distribution การจัดจำหน่าย และการตลาด	Outbound Logistic การกระจาย/ ส่งมอบสินค้า	Customer/ Consumers ลูกค้า
<ul style="list-style-type: none">• จัดหาสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐานและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เช่น บรรจุภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม• กระบวนการจัดซื้อจัดหาที่เป็นธรรม	<ul style="list-style-type: none">• การจัดหาพาหนะและอุปกรณ์สำหรับขนส่งที่มีคุณภาพ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none">• การจัดการคลังสินค้า• การจัดเก็บและกระจายสินค้า	<ul style="list-style-type: none">• การกำหนดราคาอย่างเหมาะสม• การให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน• การโฆษณาประชาสัมพันธ์• การส่งเสริมการตลาด	<ul style="list-style-type: none">• การจัดหาพาหนะและอุปกรณ์สำหรับขนส่งที่มีคุณภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม• การขนส่งที่รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ• ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และตรงเวลา	<ul style="list-style-type: none">• ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และตรงเวลา• มีกระบวนการรับข้อร้องเรียน / ความเห็น / ข้อเสนอแนะ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	ช่องทางการสื่อสารและการมีส่วนร่วม
1. คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า ที่สุจริตและเป็นธรรม แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนา และเพิ่มคุณค่าสินค้า ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมาย ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกัน สร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน 	<ul style="list-style-type: none"> มีกระบวนการคัดเลือก และประเมิน คู่ค้าที่โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ การประชุมร่วมกัน การร่วมมือพัฒนาผลิตภัณฑ์ การรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ การมีช่องทางการรับข้อเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียน
2. ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ผลการดำเนินงานที่ดี และมีผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ บริหารงานด้วยความโปร่งใส เป็นธรรมตามหลักบรรษัทภิบาล การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน และทันเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสนำเสนอความคิดเห็น เผยแพร่ผลการดำเนินงานรายไตรมาส ภายในระยะเวลา ที่กฎหมายกำหนด การตอบข้อซักถามทางโทรศัพท์ อีเมล Website และรายงานประจำปี
3. ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัย ให้ข้อมูลสินค้าที่ถูกต้องครบถ้วน ราคาของสินค้าและบริการมีความเหมาะสม มีสินค้าที่ช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เป็นทางเลือก การรักษาความลับของข้อมูลลูกค้า มีช่องทางการรับข้อร้องเรียนและจัดการกับข้อร้องเรียน 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าพบลูกค้า การทำกิจกรรมร่วมกับลูกค้า การจัดงานแสดงและจัดจำหน่าย การสื่อสารผ่านช่องทางต่าง ๆ การจัดให้มีกระบวนการที่ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพบริการ และความปลอดภัยของสินค้า
4. พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับการจ้างและปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ได้รับผลตอบแทน และสวัสดิการอย่างเหมาะสม มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย และสุขภาพที่ดี ได้รับการอบรมพัฒนาความรู้และความก้าวหน้าในอาชีพ เคารพต่อสิทธิมนุษยชน มีความทัดเทียมและโอกาสในความก้าวหน้า สนับสนุนการมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> ประกาศต่าง ๆ การฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถตามแผนประจำปี การสื่อสารผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น Line, E-mail รับฟังความเห็น หรือข้อร้องเรียน
5. เจ้าหนี้การค้า	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกัน อย่างเคร่งครัด 	<ul style="list-style-type: none"> รายงานประจำปี การรับฟังข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน และแจ้งปัญหาให้ทราบเป็นการล่วงหน้า
6. คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจและแข่งขันด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันที่ดีและสุจริต 	<ul style="list-style-type: none"> ประเพณีปฏิบัติภายใต้กรอบการแข่งขันที่เป็นธรรมร่วมกัน ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า
7. ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> ไม่ละเมิดสิทธิบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ให้การสนับสนุนกิจกรรม 	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารผ่านช่องทางต่าง ๆ การมีช่องทางการรับข้อเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียน
8. ภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ร่วมมือและสนับสนุนการพัฒนาโครงการและกิจกรรม สาธารณประโยชน์ 	<ul style="list-style-type: none"> ชำระภาษีถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาตามข้อกำหนดของกฎหมาย สนับสนุนกิจกรรมภาครัฐ

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

การติดตามผล และการปรับปรุงพัฒนากระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

จากการประเมินแบบวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียแล้ว บริษัทฯ จะทำการติดตามผลและประเมินผลกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการในอนาคตและจัดทำแผนบูรณาการจากข้อเสนอแนะที่ได้จากการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในประเด็นสำคัญของบริษัท เพื่อสะท้อนว่า บริษัทฯ เห็นคุณค่าของกระบวนการมีส่วนร่วมและข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสีย ในการกำหนดยุทธศาสตร์และการดำเนินโครงการของบริษัท พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนทราบ



การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร สามารถช่วยให้วางแผนการดำเนินงาน และจัดเก็บข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมได้อย่างเป็นระเบียบแบบแผน มีระบบการบริหารจัดการ ด้านสิ่งแวดล้อมที่มีแนวโน้มการพัฒนาผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการลดค่าใช้จ่าย และลดความเสี่ยงด้านการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากการละเมิดข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงกำหนดนโยบายการจัดการและดูแลสิ่งแวดล้อมที่ครอบคลุมประเด็นสำคัญในการดำเนินงานให้สอดคล้อง ตามข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมและประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมที่เป็นสาระสำคัญต่อธุรกิจ การควบคุมผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากกิจกรรมทางธุรกิจ เช่น มลพิษ ของเสีย หรือระดับการใช้ทรัพยากร เป็นต้น พร้อมทั้งกำหนดให้ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมเป็น เป้าหมายหรือหนึ่งในตัวชี้วัดของบริษัท ตลอดจนสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร

1. การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญการใช้ทรัพยากรในกระบวนการธุรกิจ เพื่อให้ครอบคลุมการใช้ไฟฟ้า/พลังงาน การใช้น้ำ การลดของเสียที่เกิดจากกระบวนการธุรกิจ รวมถึงของเสียหรือมลภาวะอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านกิจกรรม ดังนี้



- 1.1 ประกาศเสียงตามสายช่วยกันปิดคอมพิวเตอร์ ช่วงพักเที่ยงหรือหลังจากการใช้งานเสร็จ ในช่วงพักเที่ยงหรือบริเวณที่ไม่ได้ใช้ ปิดแอร์ตัวที่ไม่จำเป็น และถอดปลั๊กเครื่องใช้ไฟฟ้าทุกครั้งหลังจากการใช้งาน
- 1.2 รณรงค์ลดการใช้กระดาษลง ส่งเอกสารเป็นไฟล์ข้อมูล การใช้กระดาษรีไซเคิล
- 1.3 ร่วมกันประหยัดน้ำ ปิดทุกครั้งหลังใช้งานเสร็จ
- 1.4 เพื่อนไปไหนเราไปด้วย รถรับส่งพนักงานที่ไปทางเดียวกัน

2. การจัดการด้านสภาพภูมิอากาศ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเพื่อเตรียมความพร้อมในการรับมือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และมีส่วนร่วมในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ซึ่งเป็นสาเหตุของสภาวะโลกร้อน โดยปัจจุบันบริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งในสังคมที่มีการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ จึงให้ความสำคัญกับการป้องกันและแก้ไขมลพิษที่เกิดขึ้นจากการดำเนินกิจกรรมขององค์กรที่ส่งผลกระทบต่อทางตรงและทางอ้อมจากการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ เพื่อสนับสนุนองค์ความรู้ในการพัฒนาเทคโนโลยีที่ทำให้เกิดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสู่ชั้นบรรยากาศลดลง นำไปสู่การปฏิบัติเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในภาคอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นสาเหตุของสภาวะโลกร้อน ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ประเมินปริมาณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร หรือปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยออกมาจากกิจกรรมขององค์กร

บริษัทฯ ประเมินปริมาณก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมภายใต้องค์กร เช่น การใช้ไฟฟ้า การจัดการของเสีย และการขนส่ง โดยเก็บข้อมูลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2564 ผ่านนโยบายและการร่วมรณรงค์ด้วยกิจกรรมต่าง ๆ ดังนี้

2.1 โครงการขนส่งสินค้า

เพื่อตอบสนองต่อเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ ระบบการขนส่งสินค้าจึงเป็นหัวใจหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้มีการจัดการเส้นทางระหว่างคลังสินค้าและจัดประเภทรถขนส่งสินค้าให้เหมาะสมตามพื้นที่การดำเนินงาน ซึ่งส่งผลให้เกิดประสิทธิภาพการดำเนินงานที่ดีขึ้น สามารถลดต้นทุนได้ และส่งผลให้ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงเป็นไปตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น

ในปี 2564 บริษัทฯ มีการขนส่งสินค้า โดยคิดจากจำนวนเที่ยวรถที่ใช้ทั้งหมดในการขนส่งสินค้ามีระยะทางขนส่งสินค้าสะสม 49,497,328 กิโลเมตร ใช้น้ำมัน (ดีเซล) ทั้งหมด 11,070,381 ลิตร

2.2 โครงการบริหารจัดการขยะ

บริษัทฯ มีโครงการบริหารจัดการขยะอย่างต่อเนื่องจากปี 2563 และปลูกจิตสำนึกให้พนักงานมีความตระหนัก รับผิดชอบ และจะทำต่อไป ในอนาคตเพิ่มเติมขึ้น เพื่อให้สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กรนั้นน่าอยู่ โดยสามารถลดจำนวนขยะในปี 2564 ได้มากขึ้นกว่าเดิม ช่วยในการลดค่าใช้จ่ายของบริษัท ลดภาระในการจัดเก็บบริหารจัดการขยะ และเพื่อลดสภาวะโลกร้อน ให้กับภาครัฐมากยิ่งขึ้น

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการและกิจกรรมเกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะหลายโครงการ

- โครงการ ‘เก็บ แลก แยก จำ’ ภายใต้ Project Care the Whale ที่ชุมชนคังบางกะเจ้า

บริษัทฯ ร่วมผลักดันโครงการ “สถานีขยะล่องหน @ชุมชนคังบางกะเจ้า” รณรงค์นำขยะมาแลกของกินของใช้ ตั้งเป้าลดขยะให้โลก ลดค่าครองชีพให้ชุมชน โดยร่วมกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และวัดจากแดง นำร่องขยายพื้นที่ความร่วมมือ ให้คนในชุมชนนำขยะมาแลกสิ่งของอุปโภคบริโภค เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการขยะนำเข้าสู่กระบวนการรีไซเคิลเป็นผลิตภัณฑ์กลับคืนสู่ชุมชน ตามแนวคิด “กำจัดคำว่าขยะให้หายไป ร่วมหาทางใช้ให้ถึงที่สุด”

โครงการดังกล่าว เป็นโครงการนำร่องของบริษัท ที่ร่วมมือกับหน่วยงานอื่น และเป็นครั้งแรกที่มีบริษัทเอกชนเข้าร่วมกับโครงการนี้ บริษัทฯ ได้สนับสนุนสินค้าอุปโภคบริโภคให้กับชุมชนที่นำขยะมาแลกผ่านการสะสมแต้มกับแคมเปญ “เก็บ แลก แยก จำ” ของวัดจากแดง ซึ่งมีทั้งบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปมาฆ่า แปรงสีฟันเช็นท์แอนดรูว์ ยาสิฟนซิสเทียมมาปลากระป๋องซอสัตย์ ยากันยุงคินโซ ผงซักฟอก 108 Shop น้ำตาลมิตรผล ทิชชูม้วนรักไทย น้ำยาล้างจานโลปอนเอฟ ข้าววรรณภพ เป็นต้น โดยในปี 2564 จำนวนชาวบ้านที่มีส่วนร่วม และสินค้ามีการถูกแลกออกไปมีสัดส่วนเพิ่มขึ้น

ตารางแสดงผลการดำเนินงาน ปี 2564

	ปริมาณ	หน่วย
ขยะ	4,770	กิโลกรัม
ผู้เข้าร่วมโครงการ	105	ราย
ลดการปล่อย CO ₂	4,092.75	Kg Co
เทียบเท่าการปลูกต้นไม้	454	ต้น

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

ขยะที่ได้ส่วนใหญ่จะถูกนำไปแปรรูปเป็นอิฐบล็อก โดยโครงการนี้สามารถเข้าถึงประชากรในชุมชนคัมบังกะเจ้ากว่า 13,200 ครัวเรือน ครอบคลุมพื้นที่ 6 ตำบล ในจังหวัดสมุทรปราการ และช่วยลดขยะในครัวเรือนชุมชนคัมบังกะเจ้าที่มีมากถึง 4 ตัน ต่อเดือน



แนวทางการขยายโครงการ

หน่วยงาน	ขยายต่อไปยังหน่วยงานในพื้นที่ที่มีส่วนร่วมกับโครงการ เช่น โรงเรียน, โรงพยาบาล, ร้านอาหาร, ตลาดสด, Hostel, หน่วยงานอื่นๆ
ระยะเวลา	กุมภาพันธ์ - ธันวาคม 2565
ประเภทขยะ	ขวดใส ขวดขุ่น ถุงใส เศษผ้า

บริษัทฯ มีแผนในการร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการขยายโครงการต้นแบบนี้ โดยปี 2565 มีแนวทางในการขยายไปยัง โรงเรียน ร้านอาหาร ท่าเรือ หรือหน่วยงานที่มีความสนใจ และยินดีที่จะร่วมมือกับพันธมิตรในการดำเนินโครงการให้เกิดวงจรหมุนเวียน (Circular flow) เพื่อความยั่งยืนต่อไป

- Green Please Project โครงการติดตั้งตู้สำหรับทิ้งขวดพลาสติกภายในองค์กร

บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะเสริมสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังคนในองค์กรให้ลดการสร้างขยะ แยกขยะให้ถูกต้อง และเห็นถึงความสำคัญกับการรักษาสีสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มจากภายในบริษัท ด้วยการลดการใช้ขวดพลาสติก หรือ พลาสติกใช้ครั้งเดียว (single-use plastic) ผ่านขั้นตอนการแยกส่วนขวด ฝา และฉลากพลาสติก เพื่อนำไปเข้ากระบวนการรีไซเคิลต่อไป โดยในช่วงสถานการณ์โควิด ขวดพลาสติก PET ได้มีการรวบรวมส่งมอบให้กับโครงการ แยกขวด ช่วยหมอ และโครงการ YOU เทิร์น ของบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) นำไปเข้ากระบวนการรีไซเคิล ผลิตเป็นชุด PPE แบบใช้ซ้ำได้เพื่อมอบให้กับโรงพยาบาลและบุคลากรทางการแพทย์ในพื้นที่ขาดแคลน

ในปี 2564 บริษัทฯ สามารถรวบรวมขวดพลาสติกส่งมอบให้กับโครงการได้ 169 กิโลกรัม สามารถนำไปผลิตชุด PPE ได้ 550 ชุด หลังจากนั้นจะมีแผนต่อยอด ขยายผล เพิ่มพื้นที่ และขยายเวลาการจัดโครงการนี้ต่อไป

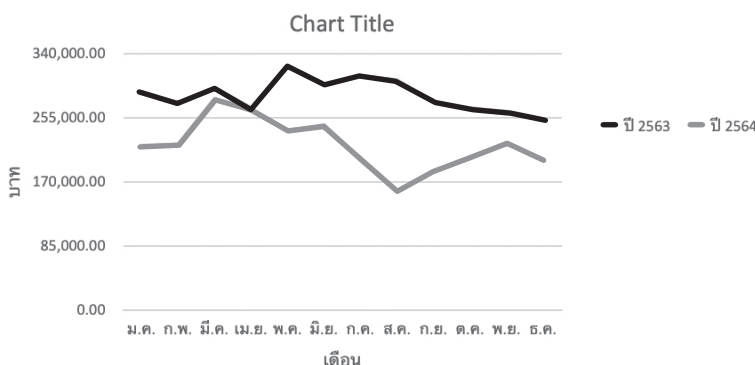


3. การบริหารจัดการพลังงาน

บริษัทฯ ตระหนักและมุ่งมั่นที่จะควบคุมการใช้พลังงานไฟฟ้าให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่าลดผลกระทบที่มีต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด และยังสามารถลดต้นทุนด้านพลังงานของบริษัท โดยบริษัทฯ ได้มีเป้าหมายการบริหารจัดการพลังงานผ่านโครงการ และกิจกรรมที่สำคัญในปี 2564 ดังนี้

- โครงการลดการใช้พลังงานไฟฟ้า

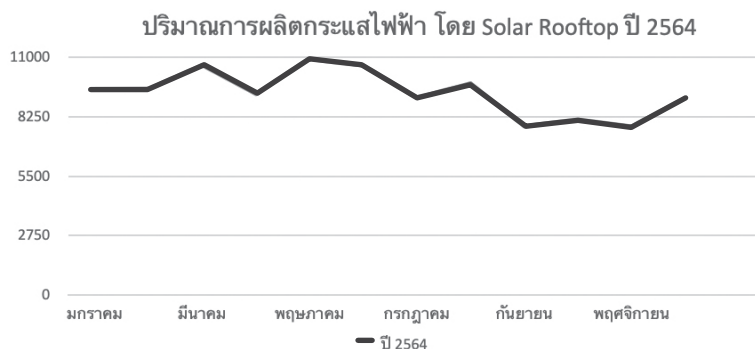
จากกิจกรรมการรณรงค์และปลูกจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมต่างๆ เพื่อลดการใช้พลังงานไฟฟ้าของบริษัท ทำให้พนักงานเกิดการตระหนัก รับรู้ ในการประหยัดพลังงานและมีวินัยมากขึ้น ในปี 2564 มีผลการดำเนินงานดังนี้



ผลประหยัดจากมาตรการอนุรักษ์พลังงาน เท่ากับ 199,000 หน่วย (KW/ปี) คิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 30.33 ลดค่าใช้จ่ายด้านพลังงานได้ 796,388 บาท/ปี

- โครงการพลังงานทดแทน

บริษัทฯ ได้เห็นถึงความสำคัญของพลังงานทางเลือก จึงได้ทำการติดตั้ง Solar Rooftop โดยการนำพลังงานแสงอาทิตย์มาใช้เป็นพลังงานทดแทนในสำนักงาน ซึ่งโครงการนี้สามารถช่วยลดปริมาณการซื้อไฟฟ้าได้ 112,250 หน่วย (KW/ปี) ช่วยประหยัดพลังงานได้ร้อยละ 13.60 เมื่อเทียบกับค่าใช้จ่ายด้านพลังงานไฟฟ้าทั้งหมดของสำนักงาน

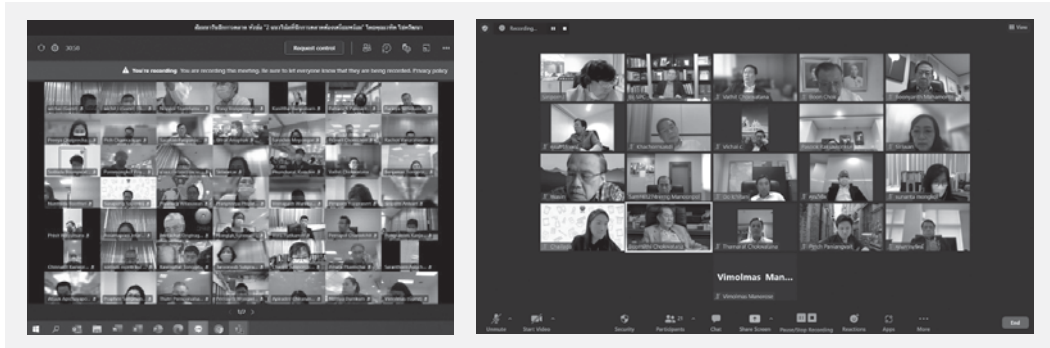


- โครงการ Paperless & Online meeting

บริษัทฯ เริ่มทำการปรับตัวให้เข้ากับยุคดิจิทัลและสถานการณ์โควิด-19 โดยนำการประชุมรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ในการประชุมภายในองค์กร ตั้งแต่ปี 2562 ซึ่งเริ่มจากการประชุมในระดับหน่วยงานจนถึงการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสามารถลดการใช้กระดาษลง จากการส่งเอกสารและชิ้นงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์หรือซอฟต์แวร์ (Soft File) แทนการใช้กระดาษ (Hard copy) เพื่อลดการตัดไม้ และรักษาสีสิ่งแวดล้อม

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

โดยการประชุมจะดำเนินการผ่านระบบ Zoom Cloud Meetings หรือ Microsoft Teams ที่มีฟังก์ชันในการสื่อสารการประชุมเสมือนจริง การแบ่งปันข้อมูลในการประชุม การบันทึกการประชุม



ในปี 2564 บริษัทฯ สามารถลดปริมาณการสั่งซื้อกระดาษลงได้ เป็นจำนวนเงิน 106,440 บาท เมื่อเทียบกับปี 2563 โดยคิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 26 จากปริมาณการสั่งซื้อเดิม

• แผนงานโครงการพลังงานทดแทน ปี 2565

1. Solar Cell Project @ คลังสินค้าศรีราชา

จากโครงการ Solar Cell Project ที่จัดทำขึ้น ณ สำนักงานใหญ่ ทำให้บริษัทฯ มีแผนการขยายโครงการไปที่คลังสินค้าศรีราชา คาดว่าจะเริ่มดำเนินการในปี 2565

2. โครงการใช้รถยนต์ไฟฟ้าในการขนส่งสินค้า (Electric Vehicle)

การขนส่งสินค้าเป็นหัวใจหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมีแนวคิดในการจัดการระบบขนส่งให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ให้เป็นไปตามแนวทาง การพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น ด้วยการใช้นวัตกรรมรถยนต์พลังงานไฟฟ้า หรือรถยนต์ EV (Electric Vehicle) ซึ่งจะช่วยลดมลภาวะ ประหยัดค่าใช้จ่ายในการใช้น้ำมัน

4. การจัดหาวัตถุดิบ อย่างรับผิดชอบ

บริษัทฯ ตระหนักถึงการให้ได้ว่าซึ่งวัตถุดิบที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง และไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม จึงกำหนดแนวทางเพื่อช่วยลดความเสี่ยง และเป็นการสะท้อนถึงการจัดหาวัตถุดิบอย่างมีความรับผิดชอบต่อองค์กร

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติที่ดี สำหรับกรอบการจัดหาวัตถุดิบอย่างรับผิดชอบ ครอบคลุมรายละเอียดที่สำคัญ ในปี 2564 มีแผนการจัดหาวัตถุดิบจากการคัดเลือกผู้ผลิตที่ปฏิบัติตามกฎหมายและดำเนินการที่เคารพสิทธิมนุษยชน ครอบคลุมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็ก การไม่บังคับใช้แรงงาน การใช้แรงงานต่างด้าว อย่างถูกกฎหมาย

5. ประสิทธิภาพจากการใช้น้ำ

บริษัทฯ มีการจัดการใช้น้ำอย่างเป็นระบบทั่วทั้งบริษัท มีการรณรงค์เพื่อสร้างจิตสำนึกแก่พนักงานในการใช้น้ำให้เกิดความคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด มีเป้าหมายเพื่อลดค่า BOD ของน้ำเสีย โดยให้ความร่วมมือกับเจ้าหน้าที่ของภาครัฐในการบำบัดน้ำเสียให้เป็นไปตามค่ามาตรฐาน

กระบวนการใช้น้ำ



ระบบบำบัดน้ำเสีย

บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบบริหารจัดการน้ำ เพื่อเป้าหมายในการลดค่าน้ำเสีย ให้เป็นไปตามมาตรฐานของกรุงเทพมหานคร มีกระบวนการจัดการโดยดำเนินการตามคำแนะนำของเจ้าหน้าที่ภาครัฐด้วยการเพิ่มเติมระบบแผงกั้นระหว่างบ่อบำบัดน้ำไว้สำหรับดักไขมัน การเติมเชื้อจุลินทรีย์ (Effective Microorganisms) เพื่อปรับสมดุลของน้ำ ป้องกันเชื้อโรค ลดการใช้สารพิษ มีเครื่องกรองตะกอนและดักไขมันติดตั้งอยู่ตามท่อน้ำทิ้ง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการล้างทำความสะอาดท่อและบ่อบำบัดน้ำเป็นประจำ



ตรวจวัดค่า BOD ของน้ำเสีย

บริษัทฯ ได้ติดต่อบริษัทตรวจสอบวัดค่า BOD น้ำเสีย ตามที่เจ้าหน้าที่ของภาครัฐแนะนำ โดยมีการเก็บตัวอย่างน้ำจากบ่อบำบัดน้ำเสียเพื่อนำไปทดสอบคุณภาพน้ำ 2 ครั้งในปี 2564

ตารางเปรียบเทียบค่าBOD ของน้ำเสียสำนักงาน SPC

ครั้งที่	วันที่ตรวจคุณภาพน้ำ	ค่าBOD น้ำเสีย ของสำนักงาน SPC (mg/L)	ค่าBOD น้ำเสียมาตรฐาน ของกรุงเทพมหานคร (mg/L)
1	27/1/2564	50.7	น้อยกว่า 40
2	16/3/2564	6.5	น้อยกว่า 40



การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อประเทศชาติ ชุมชน และสังคม ตลอดจนชนมธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นเพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมส่วนรวมที่ดี และเป็นการแสดงความโปร่งใสต่อผู้มีส่วนได้เสียผ่านกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสังคมในรอบปี 2564

1. การปฏิบัติต่อแรงงาน อย่างเป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายสิทธิมนุษยชนให้ครอบคลุมพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร ตลอดจนมีการปฏิบัติต่อพนักงานหรือแรงงานที่สอดคล้องกับนโยบาย ในปี 2564 มีแผนการปฏิบัติต่อแรงงาน อย่างเป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชนผ่านกิจกรรม เช่น การจ้างงานผู้พิการ การเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเจรจาต่อรองเกี่ยวกับสวัสดิการ และข้อตกลงที่ส่งผลกระทบต่อพนักงาน การมีกระบวนการเลิกจ้างที่เป็นไปตามกฎหมาย เป็นต้น

2. การพัฒนาศักยภาพพนักงาน

บริษัทฯ ถือว่าพนักงานที่มีศักยภาพเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนกลยุทธ์ทางธุรกิจ จึงได้กำหนดแนวทางการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างเป็นระบบ โดยครอบคลุมตั้งแต่การวิเคราะห์ ความจำเป็นในการฝึกอบรมตามหน้าที่หรือผลประเมินพนักงาน รวมทั้งกำหนดทิศทางการพัฒนาศักยภาพพนักงาน ผ่านโครงการส่งเสริมความรู้อย่างเป็นระบบเพื่อให้สามารถติดตามผลการฝึกอบรม และจัดเก็บข้อมูลสถิติจำนวนชั่วโมงฝึกอบรมโดยเฉลี่ยของพนักงานต่อปีไว้อย่างครบถ้วน

โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินการพัฒนาศักยภาพพนักงาน ดังต่อไปนี้

ด้านพนักงาน

การบริหารทรัพยากรบุคคล : การปฏิบัติต่อแรงงาน อย่างเป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้าง ความแข็งแกร่งและเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯ เล็งเห็นคุณค่า และความสำคัญของพนักงาน โดยเชื่อมั่นว่าพนักงานที่มีคุณภาพเป็นปัจจัยที่สำคัญยิ่งต่อการนำพาองค์กรสู่ความเจริญเติบโต และความสำเร็จที่ยั่งยืน

ตารางแสดงจำนวนพนักงาน

รายการ	2564	2563	2562
จำแนกตามประเภทพนักงาน			
พนักงานรายเดือน	1,604	1,617	1,630
จำแนกตามสถานที่ทำงาน			
ประจำสำนักงานใหญ่	832	841	848
ไม่ประจำสำนักงานใหญ่	772	776	782
รวม	1,604	1,617	1,630

รายการ	2564	2563	2562
จำแนกตามภูมิภาค			
กทม. / ปริมณฑล	973	986	995
ต่างจังหวัด	631	631	635
รวม	1,604	1,617	1,630
จำแนกตามสายงานหลัก			
ฝ่ายขาย	793	793	799
ฝ่ายการตลาด	205	210	211
ฝ่ายสนับสนุน	606	614	619
รวม	1,604	1,617	1,630
จำนวนพนักงาน Turn Over			
พนักงานรายเดือน	2.7%	2.2%	2.8%

แนวทางในการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งให้ความสำคัญต่อทรัพยากรบุคคล เพราะเชื่อมั่นว่าพนักงานคือปัจจัยที่มีส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการสร้างความเจริญเติบโตให้กับบริษัทในทุกมิติ รวมถึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนา ในทุก ๆ ด้าน

1. การสรรหาบุคลากร

บริษัท ต้องการรักษานักงานที่มีคุณภาพเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน โดยเริ่มตั้งแต่กระบวนการสรรหาและคัดเลือก การพัฒนาเพื่อเพิ่มศักยภาพพนักงานให้สามารถทำงานได้บรรลุตามเป้าหมาย การดูแลพนักงานให้ทุกคนได้รับโอกาสอย่างเสมอภาค ไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ และศาสนา รวมถึงการบริหารค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม

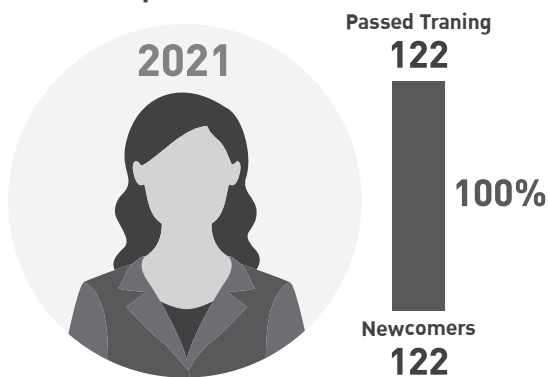
1.1 ในปี 2564 มีสัดส่วนการสรรหาพนักงานใหม่ ดังนี้

Performance	Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	Jul	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec	Total
Recruitments	8	27	31	31	31	27	24	32	38	38	33	35	173

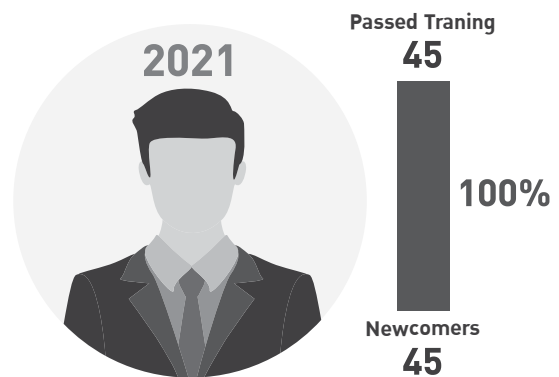
1.2 การดูแลพนักงานใหม่ตั้งแต่วันแรกที่เริ่มงาน ถือเป็นกิจกรรมสำคัญที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญ เพื่อปลูกฝังค่านิยมองค์กรให้กับสมาชิกใหม่ที่เข้าร่วมงาน โดยพนักงานใหม่จะได้รับการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ในวันแรกที่เริ่มงาน การวางแผนการเรียนรู้งาน On The Job Training สำหรับพนักงานฝ่ายขาย ซึ่งเป็นหน่วยงานหลักที่บริษัทฯ จัดให้มีการฝึกอบรมอย่างเป็นระบบ ด้วยโปรแกรมอบรมการพัฒนาทักษะพื้นฐานการเป็นพนักงานขาย เพื่อให้พนักงานมีความพร้อม มีความรู้ความเข้าใจที่จำเป็นต่อการทำงาน โดยจัดให้มีผู้สอนงานในช่วงที่ทดลองงาน

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ รวมทุกหน่วยงาน



การอบรมทักษะพื้นฐานพนักงานขาย เฉพาะฝ่ายขายหน่วยรถ



2. การพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพบุคลากร

ฝ่ายทรัพยากรบุคคลซึ่งเป็นหน่วยงานที่มีหน้าที่บริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคลขององค์กรจึงมุ่งมั่นส่งเสริมสนับสนุนให้พนักงานพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง เสริมสร้างวัฒนธรรม ส่งเสริมสุขภาพทั้งด้านร่างกายและจิตใจ สร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม เพื่อสร้างความมั่นใจให้พนักงาน

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการพัฒนาบุคลากรโดยมุ่งเน้นการยกระดับพัฒนาทักษะความรู้ในงานปัจจุบันที่รับผิดชอบ และสร้างทักษะใหม่ที่เป็นประโยชน์ในการทำงาน (Upskills - Reskills) เพื่อรองรับความต้องการและทิศทางการเติบโตของธุรกิจ บนพื้นฐานของการปลูกฝังค่านิยมองค์กรและการสร้างบรรยากาศในการเรียนรู้ต่างๆ ให้เหมาะสมสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ขององค์กรที่วางไว้

2.1 หลักสูตรการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

การวางแผนการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรประจำปี 2564 หลักสูตรต่างๆ ได้มีการวิเคราะห์และออกแบบหลักสูตรตามความจำเป็นจากกลยุทธ์และทิศทางขององค์กร แผนธุรกิจของหน่วยงาน และค่านิยมองค์กร โดยมีการจัดการฝึกอบรม ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ทั้งนี้จากสถานการณ์วิกฤตทำให้สัดส่วนการฝึกอบรมในรูปแบบออนไลน์เพิ่มขึ้นตามความจำเป็นในสภาพแวดล้อมการทำงานที่เปลี่ยนไป รวมทั้งยังมีการประเมินผลการอบรมและการติดตามผลการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำไปปรับปรุงและพัฒนาหลักสูตรฝึกอบรมต่อไปให้สามารถยกระดับทักษะความรู้ความสามารถได้ตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการพัฒนา

หลักสูตรฝึกอบรมสำหรับพนักงานใหม่

หลักสูตรปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และอบรมทักษะพื้นฐานสำหรับพนักงานขาย (Onsite Training)



หลักสูตรยกระดับทักษะความรู้ปัจจุบัน

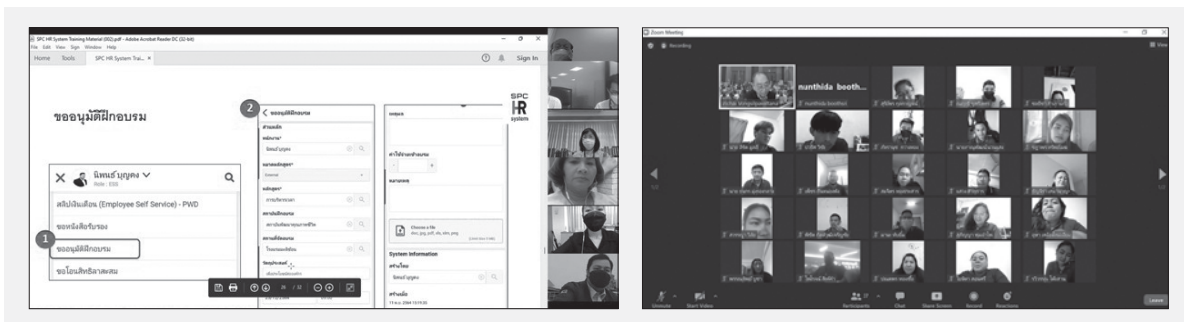
Onsite Training หลักสูตรที่จัดในปี 2564 ได้แก่

- เทคนิคการทำโครงสร้างเงินเดือน
- การใช้งานโปรแกรม Power Point ขั้นพื้นฐานสำหรับพนักงานขาย
- การวางแผนลงทุน ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบริษัทฯ



Virtual Training หลักสูตรที่จัดในปี 2564 ได้แก่

- Effective Project Management & Presentation Skills
- การใช้งานโปรแกรม Microsoft 365
- การใช้งานระบบ SPC HR SYSTEM
- เทคนิคการจัดเรียงสินค้าเพื่อการส่งเสริมการขาย



การจัดงานสัมมนาวันนักการตลาด

หัวข้อบรรยายเรื่อง “Switching Point และการตั้งเป้าหมายส่วนตัว” (Onsite Training)

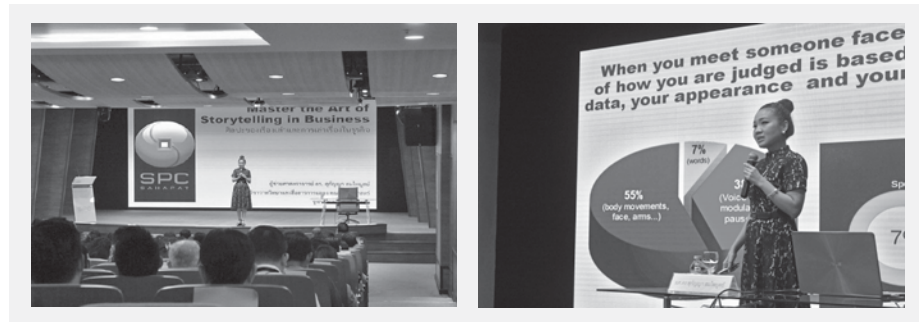
บรรยายโดยคุณบุญชัย โชควัฒนา ประธานกรรมการบริษัท



การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

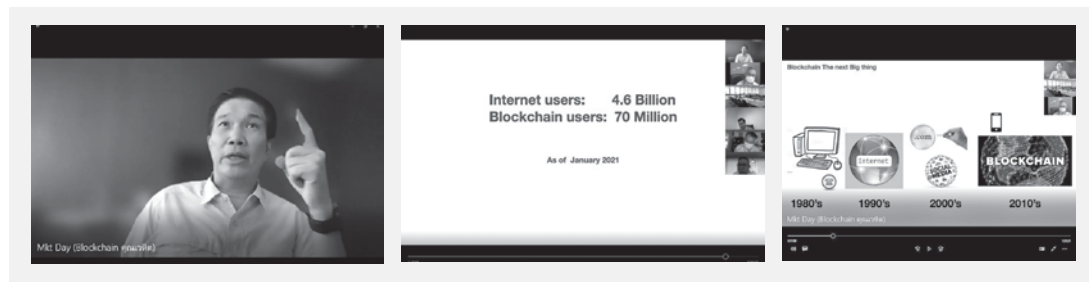
หัวข้อบรรยายเรื่อง “Master the Art of Storytelling in Business” (Onsite Training)

บรรยายโดย ผศ.ดร.สุกัญญา สมไพบูลย์ รองคณบดี คณะนิเทศศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย



หัวข้อบรรยายเรื่อง “Blockchain” (Virtual Training)

บรรยายโดย คุณเวทิต ไซควัฒนา กรรมการผู้อำนวยการ



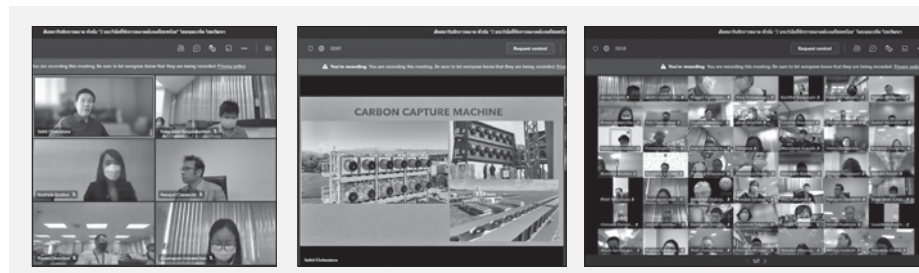
หัวข้อบรรยายเรื่อง “ทำแผนการตลาดอย่างไร เมื่อโลกเปลี่ยนไป” (Onsite Training)

บรรยายโดย คุณผาสุข รักษาวงศ์ รองประธานกรรมการบริหาร

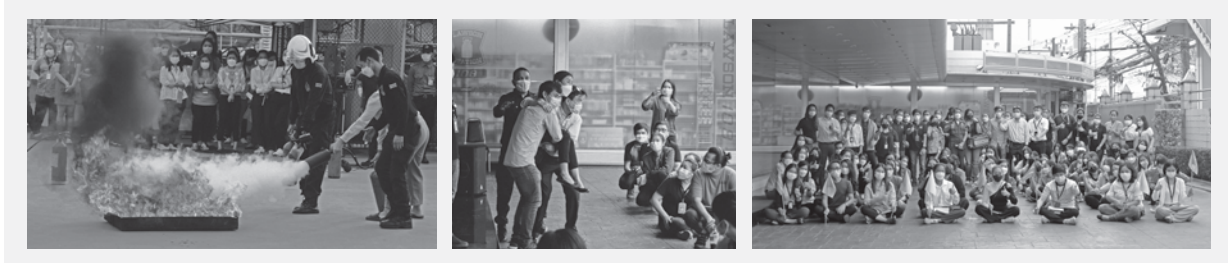


หัวข้อบรรยายเรื่อง “2 แนวโน้มที่นักการตลาดต้องเตรียมพร้อม” (Virtual Training)

บรรยายโดย คุณเวทิต ไซควัฒนา กรรมการผู้อำนวยการ



หลักสูตรการฝึกอบรมเพื่อให้สอดคล้องตามที่กฎหมายกำหนด
การอบรมดับเพลิงขั้นต้นและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟประจำปี



2.2 ผลการดำเนินงานการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรปี 2564

- จำนวนหลักสูตรที่จัดอบรมทั้งหมด 17 หลักสูตร โดยแบ่งเป็น
 - อบรมภายใน 12 หลักสูตร (รวม 91 รุ่น)
 - อบรมภายนอก 5 หลักสูตร (รวม 5 รุ่น)

จำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการเข้ารับการฝึกอบรมของพนักงาน ในปี 2564

- | | |
|--------------------------|-------------------------------------|
| • ผู้บริหารระดับสูง | จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย 5.00 ชั่วโมง |
| • ผู้บริหารระดับกลาง | จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย 3.91 ชั่วโมง |
| • ผู้บริหารระดับต้น | จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย 3.15 ชั่วโมง |
| • พนักงานระดับปฏิบัติการ | จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย 3.83 ชั่วโมง |

2.3. การวางแผนการสรรหาและพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งงานสำคัญ

แนวทางในการบริหารจัดการ บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายการวางแผนและพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งงาน โดยเป็นตำแหน่งงานสำคัญที่มีผลกระทบต่อองค์กร เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมต่อแผนการดำเนินกิจการขององค์กร และเป็นแนวทางให้ผู้บริหารในการวางแผนอัตรากำลังและพัฒนาผู้บริหารขึ้นมาดำรงตำแหน่งงานสำคัญ

SPC Succession Planning Step



ผลงานในปี 2564 ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ได้เตรียมจัดทำแผนพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งงาน (Successor) โดยคณะกรรมการได้พิจารณากำหนดตำแหน่งงานที่สำคัญจำนวน 3 อัตรา โดยการสรรหาผู้สืบทอดจากภายใน และวางแผนและดำเนินการพัฒนาผู้สืบทอดตามระบบที่วางไว้

3. การใส่ใจและรักษาพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาพนักงานทุกคน ด้วยเกณฑ์การประเมินที่ชัดเจน อ้างอิงตามผลสำเร็จของการปฏิบัติงาน เพื่อนำผลการประเมินดังกล่าวมาใช้กำหนดระดับค่าตอบแทน และเป็นข้อมูลสำหรับการกำหนดโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานของพนักงาน ในปี 2564 มีแผนในการใส่ใจและรักษาพนักงาน ผ่านการวัดระดับความพึงพอใจหรือความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร รวมถึงการจัดทำโครงการพัฒนาความพึงพอใจและปรับปรุงการดูแลพนักงาน ตลอดจน สื่อสารผลการประเมินให้พนักงานรับทราบ เปิดเผยสถิติการลาออกของพนักงาน เพื่อแสดงความมุ่งมั่น ในการพัฒนาและยกระดับการดูแลพนักงานอย่างต่อเนื่อง

4. สุขภาวะและความปลอดภัย ในสภาพแวดล้อมการทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสุขภาวะและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี พนักงานมีสภาพการทำงานที่ดี มีความปลอดภัยในการทำงาน และมาตรการป้องกันความปลอดภัยที่มีประสิทธิภาพสูงสุด และเป็นปัจจัยสำคัญต่อระดับความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร

โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้บันทึกอัตราการเจ็บป่วยของพนักงาน โดยจัดลำดับจากจำนวนเคส ที่มีการเบิกค่ารักษาพยาบาล ดังนี้

อันดับ	โรคที่พบ	จำนวนเคส
1	โรคไขข้อและกระดูก	55 เคส
2	ระบบหัวใจและหลอดเลือด	38 เคส
3	ทันตกรรม	31 เคส
4	ระบบทางเดินอาหารและลำไส้	29 เคส
5	โรคผิวหนัง	28 เคส
	รวมจำนวนเคสพนักงานเจ็บป่วย	181 เคส คิดเป็น 11% จากจำนวนพนักงานทั้งหมด

4.1 กิจกรรมด้านความปลอดภัย การฝึกซ้อมดับเพลิงขั้นต้น

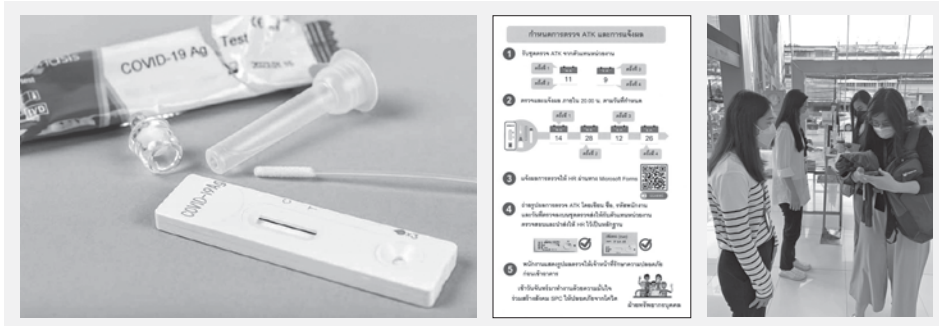


การอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้นและการกู้ชีพขั้นพื้นฐาน



4.2 ด้านอาชีวอนามัย

จัดให้มีการตรวจ ATK ทุก ๆ สองสัปดาห์ เพื่อคัดกรองผู้ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19)

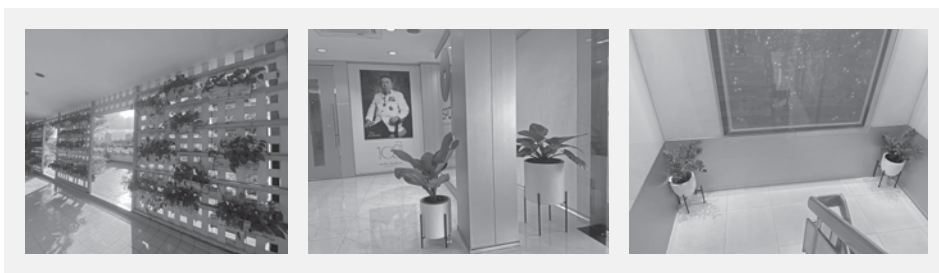


การตรวจสุขภาพประจำปีตามปัจจัยเสี่ยงของโรค

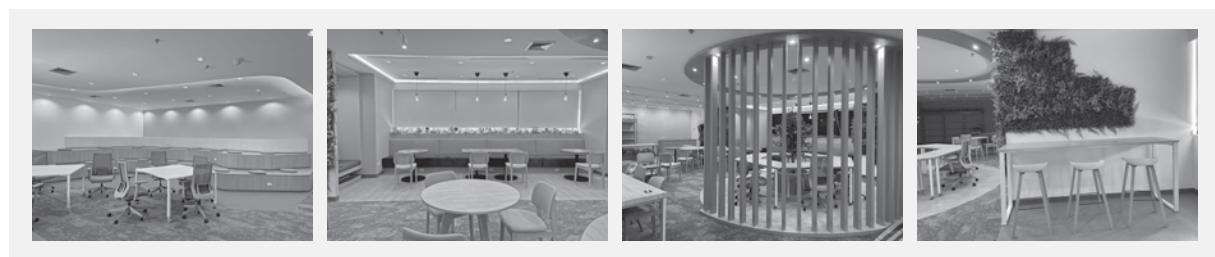


4.3 ด้านสภาพแวดล้อมในการทำงาน

1. โครงการเพิ่มพื้นที่สีเขียวในสำนักงานและเพื่อปรับปรุงสภาพอากาศให้ดีขึ้น โดยการนำต้นไม้ฟอกอากาศไปวางไว้ตามจุดต่างๆ ในสำนักงาน



2. โครงการสร้างห้อง Co - Working Space โดยมีแนวคิดที่จะให้เป็นสถานที่ที่สร้างแรงบันดาลใจในการทำงาน ให้เกิดไอเดียใหม่ และเพื่อเป็นพื้นที่แลกเปลี่ยนความรู้ของคนทำงาน



การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

5. การมีส่วนร่วมกับชุมชน และสังคม

บริษัทฯ ให้การสนับสนุน และให้ความร่วมมือกับชุมชนท้องถิ่นและภาครัฐ เพื่อลดผลกระทบที่มีต่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการดำเนินโครงการที่มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนหรือแก้ไขปัญหาสังคมอย่างยั่งยืนผ่านกระบวนการทางธุรกิจ โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมที่สำคัญไว้ดังนี้

1. โครงการทบทวนความรู้สู่มหาวิทยาลัยกับสหพัฒน์ (Sahapat Admission)

ปัจจุบันประเทศไทยมีการแข่งขันทางเศรษฐกิจสูง การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์จึงมีความสำคัญในการสร้างความได้เปรียบคู่แข่งทางเศรษฐกิจ เพื่อเตรียมความพร้อมให้แก่แก่นักเรียนที่กำลังเตรียมตัวเข้าสู่มหาวิทยาลัย และเพื่อเปิดโอกาสความเท่าเทียม



2. โครงการซื้อสัตย์เพื่อชาติ

บริษัทฯ สนับสนุนการสร้างความรู้ซื้อสัตย์ให้เกิดในใจของคนไทยทุกคน โดยมุ่งหวังให้คนไทยทั่วประเทศ ดึงความดีที่มีอยู่ในใจ ออกมาปฏิบัติให้เกิดสังคมของคนดี มีความซื้อสัตย์ ทั้งนี้ได้เริ่มจากเด็กๆ และมุ่งหวังให้กระจายไปในวงกว้าง ให้กระแสความซื้อสัตย์ได้สร้างความสุขแก่ทุกคนในการทำความดี เพื่อให้สังคมไทย เป็นสังคมที่น่าอยู่ เป็นชื่อเสียงของประเทศไทย



3. โครงการสหพัฒน์ให้น้อง

บริษัทฯ มองเห็นความสำคัญในการทำความดี จึงได้จัดโครงการ “สหพัฒน์ให้น้อง ตอน... ยอดมนุษย์ตัวจิ๋ว Little Hero ปี 5” ส่งเสริมเด็กดี สร้างแรงบันดาลใจให้คนไทยทำความดี ซึ่งเป็นโครงการที่เฟ้นหาตัวแทนเด็กดี มีคุณธรรม และความซื่อสัตย์ พร้อมส่งเสริมให้เยาวชนมีความประพฤติที่ดี ซึ่งเป็นตัวอย่างที่ดีให้เยาวชนคนอื่นหันมาทำความดีมากยิ่งขึ้น เป็นการเริ่มปลูกฝังสำนึกดีตั้งแต่เด็ก จะเป็นการสร้างพฤติกรรม และคาดว่าจะเป็นการช่วยลดปัญหาสิ่งแวดล้อมได้ในอนาคต



4. สหพัฒน์ มอบทุน ดร.เทียม โชควัฒนา แก่บุตร-ธิดาพนักงาน

บริษัทฯ ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาเยาวชนไทย ซึ่งเป็นรากฐานที่สำคัญในการพัฒนาประเทศ โดยมอบทุนการศึกษา ดร.เทียม โชควัฒนา ประจำปี 2564 ให้กับบุตรหรือธิดาพนักงาน จำนวน 25 ทุน ตั้งแต่ระดับประถมศึกษาถึงระดับอุดมศึกษา เพื่อช่วยแบ่งเบาค่าใช้จ่ายของพนักงาน และสนับสนุนให้เยาวชนได้รับโอกาสทางการศึกษามากขึ้น



การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

5. กองทุนคนพิการ

บริษัทฯ เห็นถึงความสำคัญของผู้พิการจึงได้มีการจัดตั้งกองทุนคนพิการ เพื่อเป็นการส่งเสริมให้คนพิการมีงานทำ มีรายได้เพียงพอสำหรับการดำรงชีพ ลดภาระของสังคม และพัฒนาให้คนพิการมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ตลอดจนสามารถดำรงชีวิตในสังคมได้อย่างมีศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

หน่วยงาน	รายละเอียด	2562	2563	2564	รวม
1. Guidelight (2560 - 2562) Vulcan (2563 - 2564)	1. จัดทำสื่อที่ช่วยนักศึกษาบกพร่องทางการมองเห็น ได้เรียนรู้ค้นคว้าหาข้อมูลด้านการเรียน 2. ถอดบทความเสี่ยงเพื่อใช้ในการพัฒนา AI (เริ่มปี 2563)	20	30	30	80
2. เทศบาลเมืองหนองปรือ	ร้านค้าชุมชน	4	2	2	8
3. กองทัพบก	ร้านค้าชุมชน	7	2	2	11
4. โรงเรียนใน จ.พระนครศรีอยุธยา	จ้างงานคนพิการทำงานในโรงเรียนในชุมชน	3	-	-	3
รวม		34	34	34	102

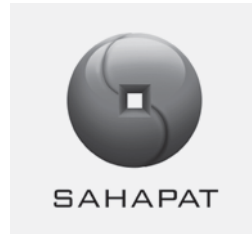
6. โครงการประชารัฐ

เครือสหพัฒน์ จัดทำโครงการประชารัฐเครือสหพัฒน์ ขึ้นเพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาและขับเคลื่อนประเทศไทย ให้เติบโตอย่างเข้มแข็งอย่างยั่งยืน ด้วยการยกระดับคุณภาพวิชาชีพ และประชารัฐเพื่อสังคม โดยบริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน) มุ่งเน้นในการสร้างโอกาสทางการศึกษาให้กับเยาวชนไทย ด้วยโครงการทบทวนความรู้สู่มหาวิทยาลัย (Sahapat Admission) เพื่อกระจายโอกาสทางการศึกษาสู่สังคมไทยในทุกภาคส่วนของประเทศ



7. โครงการบริจาคโลหิตร่วมกับสภากาชาดไทย

บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมบริจาคโลหิตให้กับสภากาชาดไทยอย่างต่อเนื่อง เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกที่ดี ส่งเสริมให้พนักงานรู้จักการให้และช่วยเหลือเพื่อนมนุษย์ เป็นประจำทุกไตรมาส หรือ ปีละ 4 ครั้ง ซึ่งพนักงานให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี แต่เนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ในปี 2564 ส่งผลให้ทางสภากาชาดไทยไม่ได้เข้ามารับบริจาคโลหิต หากสถานการณ์กลับมาเป็นปกติจะมีการจัดกิจกรรมและบันทึกข้อมูลเพิ่มเติมต่อไป



6. การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย (กิจกรรมของ Stakeholder)

บริษัทฯ มีกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อทราบถึงประเด็นความคาดหวังจากผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของสังคม รวมถึงสร้างคุณค่าระยะยาวให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียที่มีความสำคัญ เพื่อก่อให้เกิดความร่วมมือที่จะผ่านพ้นอุปสรรคไปด้วยกัน โดยเฉพาะในภาวะวิกฤต และเป็นการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย ในปี 2564 บริษัทฯ จัดกิจกรรมเพื่อสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

โครงการช่วยเหลือผู้ประสบความเดือดร้อนจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้สนับสนุนกิจกรรมในรูปแบบต่างๆ ได้แก่

1. โครงการปันสุขอิ่มใจ

ในช่วงที่ประเทศไทยเกิดวิกฤติโควิด-19 นอกจากเราจะต้องเสี่ยงกับโรคระบาดแล้ว หลายคนยังประสบปัญหาเศรษฐกิจ บางคนตกงานแบบไม่ทันตั้งตัว บางคนชีพต้องหยุดให้บริการชั่วคราว ทำให้สูญเสียรายได้ มูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา เครือสหพัฒน์ เห็นถึงความยากลำบากของคนไทย จึงขอเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนและลดภาระค่าใช้จ่ายของผู้ที่ได้รับผลกระทบ โดยจะจัดส่งบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปชื่อดัง มีดีที่ไม่มีผงชูรส ไปให้ถึงบ้าน



2. มอบชุดจัดทำห้องความดันลบ ช่วยไทยสู้ภัยโควิด-19

บริษัทฯ ร่วมกับสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ภายใต้ “กองทุน ส.อ.ท. ช่วยไทยสู้ภัยโควิด-19” มอบชุดจัดทำห้องความดันลบแบบติดตั้งถาวรให้กับโรงพยาบาลตำรวจ เพื่อลดความเสี่ยงในการกระจายเชื้อ โควิด-19 ให้กับบุคลากรทางการแพทย์และผู้ป่วย



3. “สหพัฒน์” มอบห้องความดันลบ ช่วยเหลือผู้ป่วยโควิด-19

บริษัทฯ ร่วมกับสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ภายใต้ “กองทุน ส.อ.ท. ช่วยไทยสู้ภัยโควิด-19” มอบห้องความดันลบให้กับโรงพยาบาลภูมิพล เพื่อลดความเสี่ยงในการกระจายเชื้อโควิด-19 ให้กับบุคลากรทางการแพทย์และผู้ป่วย



4. “สหพัฒน์” ร่วมสนับสนุนโครงการ “วัคซีนเพื่อคนไทย”

บริษัทฯ ร่วมสนับสนุนโครงการ “วัคซีนเพื่อคนไทย” ของมูลนิธิธัชยาเอ็นเทอร์ไพรซ์ โดยจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เพื่อนำไปพัฒนาวัคซีนโควิด-19 จากใบพืช โดยโครงการฯ ได้เปิดรับทุนวิจัย 500 บาทต่อคน และจำกัดคนละ 1 สิทธิ เพื่อช่วยให้พี่น้องคนไทยและประเทศไทยกลับมาเย็นหยดได้อย่างแข็งแรงอีกครั้ง



5. สหพัฒน์ร่วมบริจาค “เตียงต่อชีวิต ผู้ป่วยโควิด-19”

บริษัทฯ ได้มอบเงินบริจาค จำนวน 1 ล้านบาท ให้กับโครงการ เตียงต่อชีวิต ผู้ป่วยโควิด-19 ของโรงพยาบาลวชิรพยาบาล เพื่อสร้างห้องแรงดันลบสำหรับดูแลรักษาผู้ป่วยโควิด-19 ที่อยู่ในภาวะวิกฤต



6. สหพัฒน์ สนับสนุน กทม.-กาชาด-วชิระ-เมเจอร์-เดอะมอลล์

ประเทศไทยยังต้องเผชิญกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ที่ยังไม่มียาที่จะจบลงเมื่อใด โดยมีผู้ป่วยและผู้เสียชีวิตสะสมเพิ่มขึ้นทุกวัน และโควิด-19 ยังส่งผลกระทบต่อประชาชนทั้งการดำเนินชีวิตและเศรษฐกิจ ช่วงนี้จึงเป็นเวลาที่คนไทยทุกคนต้องร่วมใจช่วยกันหยุดยั้งการระบาด หากใครมีกำลังที่จะช่วยเหลือสังคมได้ก็อยากเชิญชวนให้มาร่วมกัน ในส่วนของสหพัฒน์ได้ให้ความช่วยเหลือแก่ผู้ได้รับผลกระทบจากโควิด-19 มาตั้งแต่ที่เริ่มมีการระบาด และปีนี้บริษัทฯ ยังได้ร่วมกับ 5 องค์กร คือ สำนักงานแพทย์และสำนักอนามัย กรุงเทพมหานคร, สภากาชาดไทย, โรงพยาบาลวชิรพยาบาล, เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ และเดอะมอลล์ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของบุคลากรทางการแพทย์ และช่วยเหลือผู้ป่วยโควิด ผู้ป่วยติดบ้าน ผู้พิการ ผู้สูงอายุ และผู้ที่ไม่สามารถช่วยเหลือตัวเองได้



7. รวมพลังลดใหญ่ พาไทยฝ่าวิกฤต

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเดือดร้อนของผู้บริโภคในช่วงโควิด-19 จึงได้ร่วมกับโลตัส จัดแคมเปญ โดยจับมือกับผู้ผลิตสินค้ารายใหญ่ 3 ราย ได้แก่ ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ โลอ้อน และมิตรผล ในการช่วยลดค่าครองชีพและแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายของประชาชน เพื่อช่วยให้คนไทยผ่านวิกฤตครั้งนี้ไปได้ด้วยกัน



สรุปผลการดำเนินงาน

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้ยกระดับความรับผิดชอบต่อสังคม สู่การพัฒนาที่ยั่งยืนแบบบูรณาการ โดยการเชื่อมโยงกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้เข้ากับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท ภายใต้แนวทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยรายงานฉบับนี้จัดทำขึ้นจากการอ้างอิงกรอบแนวทางการจัดทำรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน GRI Standard และ UN Sustainable Development Goals บริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะพัฒนารายงานให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้การพัฒนาอย่างยั่งยืน ให้ครอบคลุมกรอบแนวทาง GRI Standard และ UN Sustainable Development Goals มากที่สุด

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ / สถานที่ / โทรศัพท์ โทรสารของบุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง

เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0-2009-9000

โทรสาร 0-2009-9991

ผู้สอบบัญชี

นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982 และ/หรือ

นายวิโรจน์ ลัจจธรรมนกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5128 และ/หรือ

นายจุมพล ไพรรัตนกร

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7645 และ/หรือ

นายณพฤกษ์ พิษณุวงศ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7764 และ/หรือ

นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 8125

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

316/32 สุขุมวิท 22 เขตคลองเตย

กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์ 0-2259-5300-2

โทรสาร 0-2260-1563, 0-2259-8956

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

บริษัทฯ ไม่มีข้อมูลสำคัญอื่นที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพ สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี อันนำไปสู่การสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืน เพื่อให้บริษัทสามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สร้างประโยชน์ให้กับสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : CG Code) ที่กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติแก่คณะกรรมการบริษัท ได้ยึดถือปฏิบัติอย่างเหมาะสมในฐานะผู้นำองค์กร ซึ่งประกอบด้วย

• นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (The Good Corporate Governance Principles)

บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยครอบคลุมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ ของ ก.ล.ต. ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ชี้อสัตย์สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ตราบเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ
9. ปลุกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- 10.ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

• หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ

หลักปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กร ที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติที่ 5 การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

หลักปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

• จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

• จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์แก่บริษัทได้เป็นอย่างดี มีความทุ่มเทและให้เวลาอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ คณะกรรมการได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น เพื่อกำกับดูแลแนวทางการดำเนินงานของบริษัท โดยคณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหาร คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ มีการแต่งตั้งฝ่ายบริหารเพื่อรับผิดชอบการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง เพื่อรับผิดชอบเฉพาะเรื่องที่ได้รับมอบหมาย และมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งมีการกำกับดูแลบริษัทย่อย และบริษัทร่วม และแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบการดำเนินการประชุมและการปฏิบัติตามกฎหมาย โดยบริษัท กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติของ ก.ล.ต. ดังนี้

- **การสรรหากรรมการบริษัท** คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท มีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ ทั้งนี้เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล เพื่อให้ได้กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติ มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม
- 3) คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

- **การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท** คณะกรรมการบริษัทพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนให้มีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และมุ่งใจให้คณะกรรมการบริษัท นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยเสนอโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำปี ทั้งนี้เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- 2) ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทสอดคล้องกับภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) ของกรรมการบริษัทแต่ละคน โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน
- 3) ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัท รวมถึงสิทธิประโยชน์
- 4) เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน โดยมีการแจกแจงรายละเอียดโครงสร้างค่าตอบแทน ตามตำแหน่งและประเภทของกรรมการ และเปิดเผยจำนวนเงินค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ

- **การสรรหาและการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง** คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย และกำกับดูแลให้กรรมการบริษัทแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการบริษัททุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้ สำหรับปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ
- 2) มอบหมายให้กรรมการผู้จัดการดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม
- 3) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง และรายงานความคืบหน้าของแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4) ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- 5) กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่รายงานการเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทอื่นต่อประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบ โดยรายงานผ่านเลขานุการบริษัท
- 6) บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทใหม่ จะได้รับการปฐมนิเทศ
 - แนะนำข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่
 - ทิศทางการดำเนินธุรกิจ (วัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร)
 - บทบาทหน้าที่ ค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัท

- 7) กรรมการบริษัทจะได้รับการพัฒนาความรู้และการอบรมที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
 - 8) คณะกรรมการบริษัทควรมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- **การประชุมคณะกรรมการ** คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้
 1. มีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทตลอดทั้งปีเป็นการล่วงหน้า โดยเลขานุการบริษัทแจ้งตารางการประชุมทั้งปีให้คณะกรรมการรับทราบ ตั้งแต่ช่วงปลายปีก่อนการประชุมในปีถัดไป เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุมได้
 2. กำหนดจำนวนครั้งของการประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี
 3. จัดให้มีกลไกให้กรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่การประชุม
 4. ดูแลให้มีการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม
 5. สนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในสถานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง
 6. คณะกรรมการบริษัทเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
 7. จัดให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเอง ตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่ฝายจัดการร่วมด้วยและควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย
 8. กำหนดให้มีเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และจัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่
 - **การกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหาร** คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินที่เหมาะสม โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้
 - 1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ
 - ผลประโยชน์ระยะสั้น เช่น เงินเดือน เงินอุดหนุน เงินบำเหน็จ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ
 - ผลประโยชน์ระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินตอบแทนการเกษียณอายุ ESOP
 - 2) คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานกรรมการบริษัทหรือประธานกรรมการบริหารเป็นผู้สื่อสารกับกรรมการผู้จัดการเพื่อรับทราบผลการประเมิน ดังนี้
 - ผลการดำเนินงานในรอบปี เปรียบเทียบกับเป้าหมายและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา
 - สภาพคล่องทางการเงินของบริษัท สภาวะเศรษฐกิจ เปรียบเทียบกับธุรกิจประเภทเดียวกัน
 - 3) คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการประเมินผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรของบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการประเมินผลการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนแต่ละประเภทของกรรมการและผู้บริหารให้มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพององค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และสามารถเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยเสนอโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ โดยรายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร รายงานอยู่ใน ส่วนที่ 2 “หัวข้อ 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร”
 - **ความเป็นอิสระของคณะกรรมการ** คณะกรรมการจะต้องวินิจฉัย แสดงความคิดเห็น และออกเสียงในกิจการที่คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ในการตัดสินใจ ความเป็นอิสระของกรรมการ จึงเป็นเรื่องที่ต้องคำนึงถึงอย่างยิ่งเพื่อปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้
 - 1) คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบและสัดส่วนระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารและกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารที่มีความเหมาะสม ซึ่งสะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดยส่วนใหญ่เป็นกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ

2) กรรมการอิสระของบริษัทมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งกรรมการอิสระทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

3) คณะกรรมการบริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่และติดตามงานตามที่ได้รับมอบหมาย

4) บริษัทไม่มีข้อตกลงของผู้ถือหุ้นที่เป็นอุปสรรคต่อการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

• **บทบาทหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการ** คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดยุทธศาสตร์และทิศทางการดำเนินธุรกิจทั้งในปัจจุบันและในระยะยาว สร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรในทุก ๆ ด้าน กำหนดกระบวนการตรวจสอบและการกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรสู่ความยั่งยืน โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ ค่านิยม นโยบายการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัท โดยจัดให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางของบริษัท และมุ่งมั่นหมายไปในทิศทางเดียวกัน ผ่านการประชุมเชิงปฏิบัติการเป็นประจำทุกปี
- 2) กำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมควบคู่กันไป
- 3) กรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต โดยพิจารณาตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 4) ดูแลให้บริษัทมีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
- 5) ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย พัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อประโยชน์ต่อสังคมโดยรวม
- 6) ดูแลให้มีการสื่อสารนโยบาย เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานให้พนักงานทุกระดับรับทราบ รวมถึงดูแลให้มีการสื่อสารและเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทอยู่ในจิตสำนึกของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- 7) มีการติดตามและประเมินผล โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงาน ผ่านคณะกรรมการบริหาร เป็นประจำอย่างน้อยทุกไตรมาส
- 8) กำหนดความสำเร็จของการดำเนินกิจการ คำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน โดยกำหนดนโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
- 9) สร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม โดยคณะกรรมการบริษัทประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการดำเนินการและปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 10) จัดให้บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร และกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามจริง รวมถึงมีการติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ
- 11) กำหนดกลยุทธ์และผลตอบแทนจากการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
- 12) ดูแลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต โดยพิจารณาตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 13) กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยจัดลำดับความสำคัญมาดำเนินการให้เกิดผล
- 14) กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และติดตามการดำเนินงานตามแผนงานประจำปี
- 15) กำหนดให้มีเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และจัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่

- **บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ** คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่และความรับผิดชอบแยกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด ดังนี้

- ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่เช่น เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และกำหนดวาระการประชุม โดยหารือร่วมกับกรรมการผู้จัดการ เป็นต้น
- กรรมการผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- กำหนดมาตรการสำหรับกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลคนเดียว เช่น ประธานกรรมการบริษัทหรือกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย จะต้องออกจากห้องประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น ๆ เป็นต้น

- **การจัดตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง** เพื่อให้มีการพิจารณากลับกรองการดำเนินงานและเสนอแนวทางการดำเนินการที่สำคัญอย่างรอบคอบและมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องของคณะกรรมการบริษัท จำนวน 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) มีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย โดยระบุบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และกำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- 2) มีการเปิดเผยบทบาท หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

- **การพัฒนากรรมการ** คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการบริษัทแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการบริษัททุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทใหม่ จะได้รับการปฐมนิเทศ เพื่อแนะนำข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รับทราบทิศทางการดำเนินธุรกิจ (วัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร) และบทบาทหน้าที่ ค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัท
- 2) กรรมการบริษัทจะได้รับการพัฒนาความรู้และการอบรมที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 3) คณะกรรมการบริษัทควรมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

- **การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย** คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย โดยนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่และใช้เป็นกรอบในการแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ให้สอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้และเป็นไปตามหลักสากล โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 2) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน เช่น ประเมินผลทั้งคณะ ประเมินผลรายบุคคล และเปิดเผยผลการประเมินไว้ในรายงานประจำปี
- 3) คณะกรรมการบริษัทนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

- **การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม** คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง
 - การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย ทีมผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ร่วมลงทุนเป็นผู้พิจารณากรรมการบริษัทหรือผู้บริหารในกลุ่ม ที่มีความรู้ความสามารถและมีความชำนาญในธุรกิจนั้นเข้าไปเป็นตัวแทนในฐานะผู้ร่วมทุนหรือตามสัญญาร่วมทุน
 - กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ 1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดนโยบายให้ตัวแทน ทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
 - ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
 - การเปิดเผยข้อมูลตามหลักการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้บริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 2) การเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาร่วมทุน (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงานเพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐาน และกำหนดเวลา

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการของบริษัทกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objective) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน และสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้บริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติของ ก.ล.ต. ดังนี้

- **การดูแลผู้ถือหุ้น** คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของ ของผู้ถือหุ้น รับผิดชอบต่อและดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท และดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนอย่างครบถ้วนถูกต้องตามบทบัญญัติของกฎหมาย นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- 2) การอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทมั่นใจว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้
- 3) กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่สื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย นักลงทุน นักวิเคราะห์ หรือสื่อมวลชน อย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
- 4) ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท

- 5) กำหนดให้วาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม
- 6) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
- 7) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 8) หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม
- 9) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น โดยบริษัทส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อการพิจารณาล่วงหน้า ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
- 10) ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยหุ้นประเภทเดียวกันมีสิทธิออกเสียงเท่าเทียมกัน เท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 11) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
- 12) กำหนดวัน เวลา สถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้น
- 13) ดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น
- 14) ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น
- 15) กำหนดแนวทางในการประชุมผู้ถือหุ้น ไว้ดังนี้
 - ประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า
 - กรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารสูงสุดทางด้านบัญชีและการเงิน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ต้องเข้าร่วมการประชุม
 - ก่อนเริ่มการประชุม มีการแจ้งจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
 - วาระการเลือกตั้งกรรมการบริษัท จัดให้มีการลงมติเป็นรายบุคคล
 - วาระคำตอบแทนกรรมการบริษัท ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้ถาม
 - มีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน
- 16) ในวาระคำตอบแทนกรรมการบริษัท บริษัทกำหนดให้มีการเสนอนโยบายในการกำหนดคำตอบแทน และหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนสำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่ง และจำนวนเงินคำตอบแทนกรรมการในทุกรูปแบบ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น
- 17) เปิดเผยแพร่ให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 18) ดูแลให้มีการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอน การลงคะแนน รายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ พร้อมคำถาม คำตอบ และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 19) ดูแลให้มีการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

- **การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน** คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน และมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้อื่น โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง
- 2) กำหนดในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานนำข้อมูลภายในของบริษัทเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก หากมีการฝ่าฝืนจะมีบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง

- **การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์** คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (market sensitive information) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทดูแลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
- 2) ดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติ เพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- 3) กำหนดให้กรรมการบริษัทรายงานการมีส่วนได้เสีย ก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม โดยกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียออกจากห้องประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น

- **ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย** คณะกรรมการบริษัทมีจริยธรรม เคารพสิทธิ รักษาผลประโยชน์ และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานดำเนินการ และกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้บริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนงานในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operation Plan) และในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทมั่นใจว่า บริษัทมีแผนหรือกลไกอื่นในการแก้ไขปัญหา โดยคำนึงถึงสิทธิและบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) ดูแลให้ผู้บริหารดำเนินการต่าง ๆ โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 2) กำหนดความสำเร็จของการดำเนินกิจการ คณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน โดยพิจารณาและอนุมัติการกำหนดนโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
- 3) คณะกรรมการบริษัทกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง
 - สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่าง ๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
 - ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
 - ความสามารถในการแข่งขัน ความชำนาญ โอกาส/ความเสี่ยงทางธุรกิจ

- 4) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทอยู่ในจิตสำนึกของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- 5) กำกับดูแลให้การกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่อุปทาน รวมถึงปัจจัยที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท
 - ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วม หรือ ช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทอย่างชัดเจน เพื่อให้บริษัทเข้าถึงข้อมูล หรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด
 - ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัท ทั้งภายในและภายนอก
 - ระบุความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย โดยจัดลำดับความสำคัญมาดำเนินการให้เกิดผล
- 6) กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 7) คณะกรรมการบริษัทกำหนดเป้าหมาย โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และศักยภาพของบริษัท ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 8) กำกับดูแลให้มีการสื่อสารวัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนงานประจำปี ทั้งทั้งองค์กร
- 9) กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และติดตามการดำเนินการตามแผนงานประจำปี
- 10) ตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ โดยคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าว ได้รับการคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ตลอดจนคำนึงถึง ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน
- 11) สนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม โดยเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี
- 12) ดำเนินการให้มีช่องทางและขั้นตอนที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ความถูกต้องของรายงานทางการเงินหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม
- 13) กำหนดนโยบาย หรือแนวทางในการปกป้องคุ้มครองพนักงาน หรือผู้แจ้งเบาะแส ในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยบริษัทได้กำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
- 14) ดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงเจ้าหน้าที่ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยฝ่ายจัดการต้องรายงานอย่างสม่ำเสมอ
- 15) พิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล
- 16) รับผิดชอบต่อในการดูแลให้มีระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน หลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- 17) กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่สื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย นักลงทุน นักวิเคราะห์ หรือสื่อมวลชน อย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท โดยส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือและดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ทั้ง 9 กลุ่ม ได้แก่

1) **ผู้ถือหุ้น** : คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของ และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
- ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
- มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
- รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง โดยไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท
- จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
- เผยแพร่หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
- อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้น โดย วัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
- ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
- ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

สิทธิของผู้ถือหุ้น

1) บริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศ หรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท

2) คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสถาบันเสนอวาระการประชุมและส่งคำถามที่ต้องการให้ตอบในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุม และการส่งคำถามล่วงหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัท

3) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือนัดประชุม รวมทั้งสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง

4) คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

5) คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว มีการลงมติเป็นแต่ละวาระ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และมีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนน

6) คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ ในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท

7) คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน รายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระพร้อมคำถามคำตอบ ไม่มีการเพิ่มวาระที่ไม่ได้ระบุในหนังสือนัดประชุม และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน คณะกรรมการบริษัทยังคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นทั้งตามกฎหมาย และดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ โดยไม่ละเมิดสิทธิหรือสิทธิของผู้อื่น ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- **สิทธิในการรับทราบข้อมูล**

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูล ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านทางเว็บไซต์ (www.sahapat.co.th) เพื่อให้ผู้ถือหุ้น มีช่องทางที่จะได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทได้มากขึ้น เช่น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายหลักทรัพย์ที่สำคัญ รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เพื่อประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีปัจจุบันก่อนวันประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุม และข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น โดยเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส

- **สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น**

บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท โดยวัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและมีส่วนร่วมในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงมีส่วนร่วมในการออกเสียงและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่

ในปี 2564 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 70 ในวันจันทร์ที่ 26 เมษายน 2564 ณ โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ เลขที่ 372 ถนนพระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพฯ 10120 พร้อมแนบแผนที่สถานที่ประชุมไปกับหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ นอกจากการเลือกสถานที่สำหรับจัดประชุมผู้ถือหุ้นโดยคำนึงถึงความสะดวกในการเดินทางของผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทยังตระหนักถึงความปลอดภัยด้านชีวอนามัยของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 บริษัทได้จัดเตรียมห้องประชุมที่มีขนาดเหมาะสม มีการเว้นระยะห่าง และสามารถรองรับผู้เข้าร่วมประชุมได้อย่างเพียงพอ ตลอดจนการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการป้องกันการติดต่อของเชื้อไวรัสโควิด-19 อย่างเคร่งครัด

- **ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น**

- บริษัทแจ้งผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทเผยแพร่หลักเกณฑ์และช่องทางการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท บนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2563 โดยกำหนดช่วงเวลาให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 - 30 ธันวาคม 2563 ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท แต่อย่างใด

- บริษัทได้แจ้งมติคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 70 ในวันที่ 26 เมษายน 2564 พร้อมวาระการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบล่วงหน้าถึง 5 สัปดาห์ก่อนวันประชุม

- บริษัทเปิดเผยข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม โดยมีการระบุวัตถุประสงค์ ข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่เกี่ยวข้องในทุกวาระที่เสนอ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทกำหนดให้มีการเผยแพร่หนังสือบอกกล่าวนัดประชุม พร้อมเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบและศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสารดังกล่าว

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทได้เผยแพร่หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุม ทั้งภาษาไทยและอังกฤษ ตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2564 ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้า 34 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร

- บริษัทได้จัดส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม พร้อมเอกสารประกอบการประชุม เช่น รายละเอียดการดำเนินการเกี่ยวกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในปีที่ผ่านมา รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ประวัติของบุคคลที่เสนอชื่อให้เลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ข้อมูลกรรมการตรวจสอบที่บริษัทเสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ แผนที่ของสถานที่จัดประชุม คำอธิบายเอกสาร และหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วมประชุม ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุม ผู้ถือหุ้นและขั้นตอนการเข้าร่วมประชุม โดยมอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วันก่อนวันประชุม ซึ่งเป็นการส่งหนังสือเชิญประชุมด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ตามที่ พรบ. บริษัทมหาชน (ฉบับแก้ไข พ.ศ. 2564) ได้กำหนดไว้ทุกประการ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม พร้อมเอกสารประกอบการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 24 วัน รวมทั้งได้ลงประกาศโฆษณาหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน คือในวันที่ 7 - 9 เมษายน 2564 ซึ่งถือเป็นการบอกกล่าวนัดประชุมแก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ตามที่ พรบ. บริษัทมหาชนกำหนดไว้

นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะ ซึ่งมีให้เลือก 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ที่ได้จัดทำและปฏิบัติตามประกาศของกระทรวงพาณิชย์ และคำแนะนำหรือเอกสารหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องเตรียมเพื่อใช้ในการมอบฉันทะ รวมถึงเงื่อนไขในการมอบฉันทะให้ผู้อื่นลงคะแนน/เข้าประชุมแทนของผู้ถือหุ้นทั้งสัญชาติไทยและต่างดาว ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th)

- กรณีผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมซึ่งมีการแปลเป็นภาษาอังกฤษ เพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกประเภทรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุม

ในปี 2564 มีผู้ถือหุ้นต่างชาติที่มอบฉันทะให้คนของตนเข้าร่วมประชุม 2 ราย

วันประชุมผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุมยกเว้นป่วยหรือติดภารกิจสำคัญ ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 70 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม จำนวน 13 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 86.67 นอกจากนี้ กรรมการบริหาร ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารการเงินและการลงทุน ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และผู้สอบบัญชี จากบริษัทสอบบัญชีของบริษัทซึ่งทำหน้าที่เป็นสักขีพยานในการนับคะแนนได้เข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้นด้วยเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ รายชื่อคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ดูได้จากรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th)

- บริษัทได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงอย่างเต็มที่ โดยวัน เวลา และสถานที่ประชุมไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุม

- การลงทะเบียนเข้าประชุมสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และยังคงให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุม ภายหลังจากที่ได้เริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ยังไม่มีการพิจารณาและให้นับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ใช้สิทธิในการออกเสียงเป็นต้นไป

- บริษัทได้จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอในการลงทะเบียนเข้าประชุมและการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระโดยใช้ระบบ Barcode เพื่อให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว และโปร่งใส รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนน

- กรณีผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทคนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทน เพื่อเป็นตัวแทนรักษาสิทธิของตนได้

- บริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย โดยก่อนเริ่มประชุม เลขานุการบริษัทได้แจ้งจำนวน/สัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม รวมถึงอธิบายวิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท การกำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุมให้เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่จะจำกัดสิทธิผู้ถือหุ้นรายอื่น

- การจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในฐานะผู้ถือหุ้นได้ทราบถึงผลการดำเนินงาน อัตราการจ่ายเงินปันผล ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปี และเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล รวมถึงการพิจารณาและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องต่าง ๆ ตามที่กฎหมายและข้อบังคับบริษัทกำหนด ในกรณีผู้ถือหุ้นรายใดเข้ามาภายหลังจากที่ได้เริ่มประชุมไปแล้ว บริษัทยังให้สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในวาระที่เหลืออยู่ที่ยังไม่ได้มีการพิจารณาและลงมติ โดยนับเป็นองค์ประชุม

- ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่ประธานที่ประชุมเป็นผู้ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการเพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการจัดสรรเวลาให้เหมาะสมเพียงพอสำหรับการนำเสนอประเด็นต่าง ๆ ของแต่ละวาระ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในแต่ละวาระ หากผู้ถือหุ้นซักถามหรือแสดงความคิดเห็นเพิ่มเติม คณะกรรมการบริษัทจะตอบข้อซักถามอย่างชัดเจนตรงประเด็น มีการสรุปผลการลงมติจากการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระด้วยระบบ Barcode และมีผู้สอบบัญชีเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน

ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 70 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 รองประธานกรรมการได้ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม แทนประธานกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม

การกำหนดวาระการประชุม

บริษัทกำหนดวาระการประชุมไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน และมีการขออนุมัติในแต่ละเรื่องแยกขาดจากกัน โดยในวาระเกี่ยวกับคณะกรรมการการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและคำตอบแทนกรรมการออกเป็นแต่ละวาระ และในกรณีที่อยู่ในวาระเดียวกัน แต่มีการขออนุมัติแยกกัน ก็ไม่ถือว่าเป็นการรวมวาระ และบริษัทไม่มีการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่ได้จัดส่งแก่ผู้ถือหุ้นไปแล้ว ทั้งนี้ วาระการประชุมผู้ถือหุ้นที่สำคัญ ได้แก่

- **การแต่งตั้งกรรมการบริษัท**

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อแต่อย่างใด และกรรมการบริษัทที่ได้รับการเสนอชื่อได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท และหากเป็นกรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติตามที่บริษัทกำหนด และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยหนังสือนัดประชุม ในวาระแต่งตั้งกรรมการ จะต้องระบุข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอให้เลือกตั้งไว้อย่างชัดเจน ได้แก่ ชื่อ-นามสกุล อายุ ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งในบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไป ซึ่งหากเป็นบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท จะต้องระบุการดำรงตำแหน่งในกิจการดังกล่าวไว้อย่างชัดเจนด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอแต่งตั้ง เช่น กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการที่เป็นผู้บริหาร เป็นต้น และในกรณีเป็นการเสนอชื่อกรรมการท่านเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่จะต้องมีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และวันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ทั้งนี้ในการเลือกตั้งกรรมการ บริษัทเสนอชื่อกรรมการและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยบริษัทเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนทีละคน และมีการรายงานผลการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ เป็นรายบุคคล

- **คำตอบแทนกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี มีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนกรรมการในแต่ละตำแหน่งและแต่ละคณะ พร้อมเสนอจำนวนวงเงินคำตอบแทนของกรรมการทุกรูปแบบและสิทธิประโยชน์อื่น ๆ (ถ้ามี) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงาน ผลปฏิบัติงาน วงเงินคำตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น จำนวนเงินคำตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา รวมถึงอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยมีการสรุปวงเงินที่ได้รับอนุมัติ จำนวนเงินที่จ่ายจริง และรูปแบบในการจ่าย รวมทั้งมีการสรุปจำนวนเงินที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นรายบุคคลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 56-1 One Report ของบริษัท

- **การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี**

ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ในวาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี บริษัทให้ข้อมูลผู้สอบบัญชีอย่างครบถ้วนชัดเจน เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้แก่ ชื่อผู้สอบบัญชีที่เสนอให้แต่งตั้ง สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ประสบการณ์ความสามารถและประเด็นเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี หากเสนอให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิมจะระบุจำนวนปีที่ทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีให้บริษัทที่ผ่านมา และมีการเปรียบเทียบค่าบริการสอบบัญชีระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา รวมถึงค่าบริการอื่นที่มีการรับบริการจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ซึ่งการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ

- **การจ่ายเงินปันผล**

ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ในวาระอนุมัติจ่ายเงินปันผล บริษัทเปิดเผยข้อมูล ได้แก่ ข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายเป็นร้อยละ (dividend payout ratio) พร้อมเหตุผลและข้อมูลประกอบ และมีการเปรียบเทียบเงินปันผลที่จ่ายระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา ในกรณีที่เสนอให้จ่ายเงินปันผล บริษัทจะเปิดเผยเพิ่มเติมถึงเหตุผลที่งดจ่ายเงินปันผลประกอบด้วย

- **หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น**

- เมื่อเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ผ่านเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์บริษัท (www.sahapat.co.th) ในวันทำการถัดไปจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

- จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างละเอียด ชัดเจน ครบถ้วน ตรงตามข้อเท็จจริง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ โดยมีการบันทึกรายชื่อและตำแหน่งของกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมทุกคน กรรมการชุดย่อย ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ผู้บริหารสูงสุดทางด้านบัญชีและการเงิน ผู้สอบบัญชี ตัวแทนจากสำนักงานที่เข้าประชุม และผู้ตรวจสอบในการนับคะแนนเสียงที่มีความเป็นอิสระ มีการแจ้งวิธีการลงคะแนนและวิธีนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ และระบุว่าในแต่ละวาระมีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงหรือใช้ระบบที่ช่วยในการนับคะแนนเสียง รวมถึง มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและเสนอความคิดเห็น มีการบันทึกคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถาม คำตอบ ข้อคิดเห็น และชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ โดยสรุปรายละเอียดในแต่ละวาระเป็นไปตามข้อเท็จจริงในที่ประชุม มีการสรุปผลการลงมติและจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระไว้อย่างชัดเจน โดยแยกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวได้รับการสอบทานจากฝ่ายกฎหมาย และประธานกรรมการบริษัท ก่อนลงนามในฐานะประธานที่ประชุม และได้ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป พร้อมทั้งนำส่งกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด

- จัดให้มีการบันทึกวาทิต์สนัการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม

2) ลูกค้า : คณะกรรมการบริษัทตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ดำเนินธุรกิจด้านผลิต จำหน่ายสินค้า และบริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่ปิดบังหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
- ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทرفฟี่สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้าทั้งทางตรงและทางอ้อม
- ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียน พึงได้รับการเอาใจใส่ และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

3) คู่ค้า : คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรมเสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
- รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง หรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- สร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน

- ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ให้รับเจรจากับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทرفฟี่สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

4) คู่แข่ง : คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่าง ๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
- ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

5) เจ้าหนี้ : คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
- ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
- บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
- เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
- ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รับแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

6) พนักงาน : คณะกรรมการบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง
- ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
- ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
- สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม แลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
- ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท
- ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน
- จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น
- เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะ และร้องทุกข์ เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
- จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับ ในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

7) ชุมชนและสังคม : คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อพื้นที่มีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ไม่ดำเนินธุรกิจที่ทำให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
- ปลุกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
- กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท

- ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
- ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการพัฒนาชุมชน
- ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
- สร้างรายได้และส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน โดยสนับสนุนการจ้างงานและผลิตภัณฑ์ชุมชน
- สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส เป็นธรรม

8) สิ่งแวดล้อม : คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
- ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
- มีระบบคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

9) ภาครัฐ : คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและไม่ดำเนินการใด ๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมาย
- ดำเนินการอย่างถูกต้อง เมื่อมีการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ
- สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทและภาครัฐ ในขอบเขตที่เหมาะสม
- ปฏิบัติตามกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณี ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในแต่ละประเทศหรือท้องถิ่น

ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียมีประเด็นที่เป็นห่วงเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารผ่านเลขานุการบริษัท ที่โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1200 โทรสาร 0-2318-1152 และผ่านทางอีเมล : invest@sahapat.co.th หรือสำนักงานตรวจสอบภายใน ซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ที่โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1440 และผลการสอบสวนจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ข้อมูลผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าวจะถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท ซึ่งในปี 2564 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

• **การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน** คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยจัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยสื่อสารให้ทุกระดับของบริษัท และต่อบุคคลภายนอก โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มี คู่มือนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตาม รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 2) จัดให้มีการเปิดเผย ประชาสัมพันธ์ให้สาธารณชนรับทราบถึงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ และรายงานประจำปีของบริษัท
- 3) กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้
 - ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด ๆ อันเป็นการเรียกรับหรือยอมรับ ซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม

- ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมาย หรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2557 บริษัทได้ลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว เพื่อยืนยันเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน ไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ไม่ว่าในฐานะผู้รับหรือผู้ให้ และจัดทำข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างชัดเจน เพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และมีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันโดยทั่วกัน และเมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559 บริษัทได้รับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Certification) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 บริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Re-Certify) ครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

ในปี 2564 บริษัท คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ไม่มีการถูกเรียกปรับหรือปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล ได้แก่ สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ สำนักงาน ปปง. เกี่ยวกับการกระทำผิดด้านการคอร์รัปชัน หรือด้านการทุจริต (Fraud) รวมถึงบริษัทฯ ไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสใดๆ เกี่ยวกับการคอร์รัปชัน และการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด

- **การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา** บริษัทมีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 1) ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
- 2) ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต
- 3) เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่ได้รับอนุญาต หรือให้ค่าตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน
- 4) ผลงานที่พนักงานได้สร้างสรรค์หรือที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และเมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้วจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวคืนให้บริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เกิดขึ้นในรูปแบบใด

- **การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน** บริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 1) ไม่กระทำการใด ๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 2) ให้ความรู้ ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน
- 3) ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก
- 4) จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม สามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

- **การรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ** คณะกรรมการบริษัทมีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัท ดังนี้

- 1) มีการบริหารจัดการทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ
- 2) จัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

ในปี 2564 บริษัทกำหนดให้มีหน่วยงานภายใน รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการ ทดสอบ และ เฝ้าระวัง รักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท เพื่อให้เกิดความปลอดภัยจากภัยคุกคาม ทางด้านไซเบอร์ต่าง ๆ โดยได้ดำเนินการปรับปรุงระบบและนโยบายที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติของสากลและให้มีมาตรฐานความปลอดภัยของข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ โดยเฉพาะการทำงานจากภายนอกบริษัท (Work from Home) ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติงานจากบริษัทได้ บริษัทจัดให้มีช่องทางและอุปกรณ์ที่เข้าถึงระบบงาน เพื่อให้พนักงาน สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่องจากทุกที่อย่างมีประสิทธิภาพ มุ่งเน้นความปลอดภัย การควบคุมและเฝ้าระวังในการ ใช้ใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจากภายนอกบริษัท รวมถึงกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

- **มาตรการการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ** คณะกรรมการบริษัท เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบผู้ที่ฝ่าฝืนหรือกระทำไม่เป็นไปตาม นโยบายและแนวปฏิบัตินี้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม หรือพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือ ประพฤติมิชอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้ง การรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยผ่านช่องทางและ กระบวนการที่บริษัทกำหนด โดยบริษัทจะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยจัดให้มีช่องทาง ในการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสร้องทุกข์ โดยมั่นใจ ได้ว่าจะได้รับการคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้ง เข้ามา
- 2) คณะกรรมการบริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ไว้ดังนี้
 - ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้น จะทำให้เกิดความ ไม่ปลอดภัย หรือความเสียหาย
 - บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน โดย กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงาน รวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ ข้อเท็จจริง จะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการ แจ้งข้อร้องเรียน เช่น รบกวนการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น
 - ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบเข้าใจและ ปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใด ๆ หรือหากยังมีข้อสงสัย ไม่สามารถปฏิบัติหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ในกรณีที่มีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร และคณะ กรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด
- 3) บริษัทจัดให้มีกระบวนการในการลงโทษบุคลากรที่ฝ่าฝืนหรือกระทำไม่เป็นไปตามนโยบายและแนว ปฏิบัตินี้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม จะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท ซึ่งมีขั้นตอนการสืบสวนข้อเท็จจริง การสอบสวน การลงโทษ และการอุทธรณ์ที่ชัดเจน หรือมีโทษ ตามกฎหมาย

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับมาตรฐานจริยธรรมและจรรยาบรรณ (Code of Conduct) ตามหลักมาตรฐานสากล และมีความเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ อันนำไปสู่การสร้างคุณค่าในองค์กร (values) โดยกำหนดเป็น **จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และ จรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน** ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเป็นการประมวลแบบแผน กำหนด ขอบเขตมาตรฐานความประพฤติ และพฤติกรรมที่บุคลากรของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน พึงกระทำในการดำเนินธุรกิจและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานภายใต้กรอบคุณธรรม ความซื่อสัตย์ เสมอภาค และเท่าเทียม เพื่อสร้างรากฐานให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรและรักษาภาพพจน์ของบริษัทให้เป็นองค์กรที่มีการเติบโต อย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการสื่อสารจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจริยธรรมกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกที่เอื้อให้มีการปฏิบัติจริง รวมถึงมีการ ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

ทั้งนี้ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นมีหน้าที่รับผิดชอบ กำกับดูแล และสนับสนุนส่งเสริมให้พนักงานในสายการบังคับบัญชา ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติของจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยหากละเว้นหรือฝ่าฝืนย่อมมีความผิดทางวินัย ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ของบริษัท มีสาระสำคัญดังนี้

1. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
2. ความซื่อสัตย์ของผลประโยชน์
3. การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ
4. การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน
5. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
6. การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
7. ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

จรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัท มีสาระสำคัญดังนี้

1. ความรับผิดชอบในหน้าที่ ของ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
2. การดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท
3. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน
4. การวินิจฉัยข้อสงสัย

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทไม่มีกรณีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารหรือกรรมการอิสระ ลาออกอันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการทำกับดูละเมิดกิจการของบริษัท ไม่มีกรณีกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารกระทำความผิดเกี่ยวกับจริยธรรม และไม่มีกรณีคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการอิสระลาออกทั้งคณะ

ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไปได้รับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ : หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี”

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการ

กำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการกำกับดูแลและเป็นการยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายให้มีการทบทวนปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เป็นประจำทุกปี

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลพิจารณาและอนุมัติการทบทวนปรับปรุงคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบไปด้วย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงพิจารณาอนุมัติการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ดีอย่างสม่ำเสมอ และมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนทราบถึงนโยบายและแนวปฏิบัติของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทไม่มีกรณีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานกระทำความผิดเกี่ยวกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัท แต่อย่างใด

6.3.2 เรื่องที่ยังไม่ได้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code)

ปี 2564 บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แต่อาจไม่ครอบคลุมเกณฑ์ของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR), หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) และ ASEAN CG Scorecard ในหลายประเด็น ซึ่งบริษัทจะนำไปเป็นแนวทางในการปรับใช้ให้เหมาะสมต่อไป โดยสามารถอธิบายโดยสังเขปได้ดังนี้

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
1. คณะกรรมการบริษัท ไม่ได้กำหนดนโยบาย จำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่งไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท	เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการแต่ละคนนั้นไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ตราบเท่าที่กรรมการคนนั้นมีความสามารถและมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่ของตนตามที่ได้รับมอบหมายไว้วางใจจากคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการบริษัทไม่มีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี	บริษัทเชื่อมั่นว่ากรรมการอิสระของบริษัทเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามนิยามกรรมการอิสระและสามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ โดยใช้ความรู้ ความสามารถและนำประสบการณ์ที่สะสมมาช่วยส่งเสริมพัฒนาบริษัท ด้วยความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี
3. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนเกินกว่า 5-12 คน	คณะกรรมการบริษัท ของบริษัท มีจำนวน 15 คน โดยองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย 3 กลุ่ม กรรมการอิสระ กรรมการไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการบริหาร เพื่อการถ่วงดุลในการบริหาร และเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทที่กำหนดให้มีคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้ บริษัทพิจารณาจำนวนกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขนาดของธุรกิจ
4. ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ	เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัท และได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ เปิดโอกาสให้กรรมการบริษัททุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็น และเสนอข้อเสนอนั้นที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท
5. บริษัทไม่ได้ใช้การลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการโดยการลงคะแนน เสียงแบบสะสม (Cumulative Voting)	ข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้เลือกตั้งกรรมการโดยวิธีคะแนนเสียงข้างมาก และผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีวิธีการอื่นในการดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยมาโดยตลอด เช่น การสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยใช้สิทธิเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการได้ล่วงหน้า เป็นต้น

6.3.3 ข้อมูลการปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2564 ในภาพรวม บริษัทอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” และมีคะแนนเฉลี่ยในหมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หมวดการคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย และหมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส สูงกว่าคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนที่ทำการสำรวจทั้งหมดจำนวน 716 บริษัท ทั้งนี้ ผลสำรวจดังกล่าวพิจารณาจากข้อมูลที่บริษัทเปิดเผยต่อสาธารณะ

นอกจากนี้ จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี (AGM Checklist) ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เพื่อเป็นการส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งในปี 2564 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 70 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 และบริษัทได้รับคะแนนประเมิน AGM Checklist 94 คะแนน จากคะแนนเต็ม 100 คะแนน

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีโครงสร้างการกำกับดูแล ซึ่งเป็นการบริหารจัดการภายในบริษัท ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และแบ่งเป็นคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 คณะ เพื่อช่วยกลั่นกรองงานที่มีความสำคัญเฉพาะเรื่อง ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร และมีหน่วยงานที่เป็นกลไกในการกำกับดูแลกิจการ ได้แก่ สำนักตรวจสอบภายใน รวมถึงมีการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป มีความเชี่ยวชาญหลากหลาย มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรม จริยธรรม และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด มีความหลากหลายของเพศ ทักษะ วิชาชีพ และองค์ประกอบสมรรถนะของคณะกรรมการบริษัท (Skill Matrix) อาทิ ด้านกฎหมาย ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านการบริหารองค์กร ด้านการกำกับดูแลกิจการ โดยมีกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ มีกรรมการอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน มีกรรมการที่เป็นผู้หญิงอย่างน้อย 2 คน และมีกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรรมการบริษัททุกคนมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายไว้วางใจจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องต่างๆ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรในทุกๆ ด้าน ยึดมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ชื่อสัตย์ สุจริตเที่ยงตรงวิญญูชน ผู้ประกอบธุรกิจเช่นนี้จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน และกำหนดโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้มีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน โดยมีคุณสมบัติเป็นบุคคลธรรมดาและบรรลุนิติภาวะ ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ ไม่เคยรับโทษจำคุก โดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์ที่ได้กระทำโดยทุจริต และไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การ หรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลายและข้อมูลรายละเอียดของกรรมการบริษัททุกคน ไว้ในแบบแสดงข้อมูลของบริษัท One Report และบนเว็บไซต์ของบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน) มีจำนวน 15 ท่าน ประกอบไปด้วย

- กรรมการอิสระ 5 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.33 ของกรรมการทั้งหมด (ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่กำหนดไว้ให้บริษัทจดทะเบียนต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด)
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.33 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.33 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน 2 ท่าน
- กรรมการที่เป็นผู้หญิง 3 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 20 ของกรรมการทั้งหมด

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
1	นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	กรรมการ/ประธานกรรมการกิตติมศักดิ์	ปี พ.ศ. 2504
2	นายบุญชัย โชควัฒนา	กรรมการ/ประธานคณะกรรมการบริษัท/ ประธานคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน/ประธานคณะกรรมการ บริหาร/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	ปี พ.ศ. 2515
3	นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	กรรมการ/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	ปี พ.ศ. 2505
4	นางผาสุ ขัณฑวณิช	กรรมการ/ประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาล /รองประธานคณะกรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	19 มิถุนายน 2551
5	นายเวทิต โชควัฒนา	กรรมการ/กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/กรรมการบริหาร/กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการ/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	19 มิถุนายน 2551
6	นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี	กรรมการ/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	ปี พ.ศ. 2531
7	นายเพชร พะเนียงเวทย์	กรรมการ/กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	26 เมษายน 2555
8	นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์	กรรมการ/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	17 ธันวาคม 2558
9	นางชัยลดา ตันติเวชกุล	กรรมการ/กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง/กรรมการบริหาร/รองกรรมการ ผู้ช่วยกรรมการ/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	17 ธันวาคม 2558
10	นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา	กรรมการ	11 พฤษภาคม 2560
11	นายวศิน เตชะธิตติ	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ (มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทาน ความน่าเชื่อถือของงบการเงิน)	28 เมษายน 2540
12	นายจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ (มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทาน ความน่าเชื่อถือของงบการเงิน)	22 เมษายน 2539
13	พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	27 เมษายน 2552
14	นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์	กรรมการอิสระ	25 เมษายน 2559
15	นายวิชิต ตันตือนันทน์	กรรมการอิสระ	23 เมษายน 2561

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ มีการกำกับ ตรวจสอบ และดูแลด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น ซึ่งครอบคลุมอำนาจหน้าที่การตัดสินใจและการดูแลการดำเนินงานของบริษัทของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปตามข้อกำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและข้อบังคับบริษัท โดยสรุปรายละเอียดที่สำคัญได้ดังนี้

• หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ รวมถึงกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติเป็นประจำทุกปี
4. กำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
5. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการต่าง ๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจมีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่าง ๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
6. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
7. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือสอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
8. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้องมีมาตรฐานและโปร่งใส
9. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
10. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดวัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะงดรับลง ทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือกำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือนเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
11. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
12. ติดตามดูแลเอกสารที่ยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
13. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดอื่น
14. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

• อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัท

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ และ/หรือบุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการได้รับ หรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
 7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
 8. อนุมัติการจำหน่าย จ่ายโอนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
 9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวม ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
 10. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลง ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
 11. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาททางการค้า และ/หรือที่เป็นข้อพิพาททางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
 12. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือวัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
 13. อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
 14. อนุมัติให้ประธานกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดคู่มืออำนาจดำเนินการ
 15. มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
 16. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
 17. ปกป้องผู้เกี่ยวข้อง หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
 18. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
 19. บรรดาอำนาจดำเนินการของกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน
- **คุณสมบัติของกรรมการ**
บริษัทกำหนดให้มีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน คุณสมบัติของกรรมการต้องเป็นบุคคลธรรมดา และ
 1. บรรลุนิติภาวะ
 2. ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
 3. ไม่เคยรับโทษจำคุก โดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์ที่ได้กระทำโดยทุจริต
 4. ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การ หรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่
 - **หลักเกณฑ์ในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ**
ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเสนอให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาดังนี้
 1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 2. คุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ทั้งทางด้านคุณวุฒิทางการศึกษา ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ เป็นต้น
 3. มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส
 4. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท
 5. กรณีเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่ง จะพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในช่วงที่ผ่านมา
 6. กรณีสรรหากรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

• กระบวนการในการพิจารณาสรรหากรรมการ

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเลือกตั้ง ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่เป็นการออกตามวาระและ ยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาฯ เสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้ บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาคุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ เพื่อเป็นข้อมูลใช้ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ ในการสรรหาคัดเลือกกรรมการรายใหม่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและมีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่ และพิจารณาองค์ประกอบของคณะกรรมการตาม Board Skill Matrix ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการใหม่ด้วย
3. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ สำหรับการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาฯ จะพิจารณาจากคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่บริษัทได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน นอกเหนือจากเกณฑ์พื้นฐานดังกล่าวแล้วข้างต้น

• คุณสมบัติกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัท เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือ คู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทไม่มีการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการใหม่ โดยการสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่จะครบกำหนดออกตามวาระในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้เสนอชื่อกรรมการรายเดิมให้เป็นกรรมการบริษัทต่ออีกวาระ โดยคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ และการแสดงความคิดเห็นของกรรมการเป็นรายบุคคล

• จำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่ง

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนในบริษัทอื่นไว้ในหัวข้อ “ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร”

• กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการที่มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย กรรมการสองในแปดท่านนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

1. นายบุญปรกรณ์	โชควัฒนา	2. นายบุญชัย	โชควัฒนา
3. นายบุญฤทธิ	มหามนตรี	4. นายเวทิต	โชควัฒนา
5. นางผาสุข	รักษาวงศ์	6. นายเพชร	พะเนียงเวทย์
7. นางสาวศิริลักษณ์	ธนสารศิลป์	8. นางชัยลดา	ตันติเวชกุล

• บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้ำนวยการ

เนื่องจากประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหาร ของบริษัท ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้ำนวยการ การปฏิบัติหน้าที่จึงต่างกัน และถ่วงดุลซึ่งกันและกัน ถึงแม้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารจะเป็นบุคคลคนเดียวกัน แต่มีการแบ่งแยกหน้าที่โดยชัดเจน โดยประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้นำฝ่ายนโยบาย กำกับดูแลการทำงานของฝ่ายบริหาร และเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุม ผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เปิดโอกาสให้กรรมการบริษัท แสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามได้อย่างเต็มที่ในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้นำในการบริหารงาน และวางแผนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ส่วนกรรมการผู้ำนวยการเป็นผู้นำด้านการจัดการให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานและนโยบายที่กำหนด นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะ และของฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร จัดทำเป็นกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารและกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้ำนวยการเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแยกอำนาจไว้อย่างชัดเจน เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัทและดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ โดยมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับประธานกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดว่าประธานกรรมการบริษัทต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่และความรับผิดชอบแยกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด ดังนี้
 - 1) ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่อย่างน้อยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้
 - (1) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - (2) เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - (3) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน
 - (4) เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหารือกับกรรมการผู้จัดการ และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - (5) กำกับ ติดตาม และส่งเสริม ดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุผล
 - (6) ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (7) จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอ ที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการบริษัทจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ ส่งเสริมให้กรรมการบริษัทมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
 - (8) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารและกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ
 - 2) กรรมการผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
3. ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลคนเดียวกัน บริษัทมีมาตรการดังนี้
 - 1) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทหรือกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสียจะต้องออกจากห้องประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น ๆ
 - 2) รองประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่ประธานในที่ประชุมแทน หากไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้เลือกกรรมการบริษัทท่านใดท่านหนึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมแทนในวาระนั้น

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้อำนวยการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่กรรมการผู้อำนวยการและฝ่ายจัดการ และกำหนดให้มีการติดตามงานที่มอบหมาย โดยมีการรายงานผลประกอบการและผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับอนุมัติ และจัดให้มีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการ หรือ ระเบียบอนุมัติเป็นประจำปี โดยมีรายละเอียดอำนาจหน้าที่ตามคู่มืออำนาจดำเนินการดังนี้

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการ ดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไป และหากเป็นเรื่องที่สำคัญให้รายงาน และ/หรือแจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่าง ๆ ต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจออกกระเป๋ยว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติใด ๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติการจำหน่าย จ่ายโอนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติเงินลงทุน ขยายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใดที่ออกโดยบริษัทอื่น ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน 10 ล้านบาท

8. มีอำนาจอนุมัติจัดทำนิติกรรมสัญญาใดๆ ที่ผูกพันบริษัท และ/หรือที่มีชีพกติวิสัยของธุรกิจ ในวงเงิน แต่ละครั้ง ไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
9. เมื่อมีการดำเนินการใด ๆ ตามข้อ 5, 6, 7, 8 ให้แจ้งการดำเนินการนั้น ๆ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบ ตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
10. มอบอำนาจ และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
11. การใช้อำนาจของกรรมการผู้อำนวยการข้างต้นไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้อำนวยการอาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใด ๆ กับบริษัท
12. ในการใช้อำนาจดังกล่าว หากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ ให้เสนอเรื่อง ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารมอบหมาย

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจในการดำเนินงานของบริษัท ว่ามีการดำเนินงานที่โปร่งใส มีผู้กลั่นกรอง สอบทานและให้คำแนะนำอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อทำหน้าที่ดังกล่าว และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการชุดย่อยในปัจจุบัน มีจำนวน 5 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุดเป็นอิสระกัน เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท มีประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะทำหน้าที่ดูแลการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายของคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ มีรายละเอียดดังนี้

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทที่มีความเป็นอิสระ มีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 3 คน เป็นคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการรายงาน มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอตามกฎบัตร ซึ่งเป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วย ผู้ที่มีความรู้ด้านบัญชี การเงิน และกฎหมาย เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการตรวจสอบ มี 3 ท่าน รายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท	เข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	5/5
2. นายจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	5/5
3. นายวศิน เตชะธิตติ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	4/5

หมายเหตุ : นายวศิน เตชะธิตติ และนายจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความถูกต้องและน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
3. มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องและเรื่องที่เกี่ยวข้อง ภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ปกป้องผู้เสียหาย หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยสอบทานนโยบายทางบัญชีที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) การบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาประเมินแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การพัฒนาฝึกอบรมที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่
5. พิจารณานุมัติกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
6. พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติตามแผนของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว เพื่อขอรับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการทุจริต คอร์รัปชันของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ข) การทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทหากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
12. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
13. ดูแลให้บริษัท มีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่าง ๆ เกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสม การทุจริตคอร์รัปชัน หรือประเด็นอื่น ๆ โดยมีกระบวนการป้องกัน และการรักษาความลับของผู้แจ้งเบาะแสรวมทั้งมีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม

14. ดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารงานด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 15. ทบทวน ปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
 16. จัดให้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 17. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบโดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย
- ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่องานของบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก
- ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

(2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท จำนวน 3 คน เป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่ตามกฎบัตร และช่วยสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบในการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัทแต่ละราย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มี 3 ท่าน รายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท	เข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายบุญชัย โชควัฒนา	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ	2/2
2. นายเวทิต โชควัฒนา	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ	2/2
3. นางชัยลดา ตันติเวชกุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ	2/2

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปกป้องผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การสรรหา

1. พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีความเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. ตรวจสอบประวัติและข้อมูลต่าง ๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีความเหมาะสม โดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา
4. เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การกำหนดค่าตอบแทน

1. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี
2. พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
3. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

4. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการชุดย่อยต่าง ๆ (ที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ
 5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
 6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว

(3) คณะกรรมการธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาล จำนวน 7 คน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ด้านธรรมาภิบาล ช่วยสนับสนุนการดำเนินกิจการต่าง ๆ ให้บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้เพื่อเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่ม ความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการธรรมาภิบาล มี 7 ท่าน รายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการธรรมาภิบาล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท	เข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นางผาสุข รักชาวงศ์	ประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาล	กรรมการ	12/12
2. นางศิริพร เลขะยวิจิตร	กรรมการธรรมาภิบาล	-	11/12
3. นายพิพัฒน์ ไควศุมงคล	กรรมการธรรมาภิบาล	-	12/12
4. นายบุญวีร์ สุขเย็น	กรรมการธรรมาภิบาล	-	12/12
5. นางสาวสุนันทา มงคลกิจทิผล	กรรมการธรรมาภิบาล	-	12/12
6. นางสาวชมพูนุท โพธิ์ทองคำ	กรรมการธรรมาภิบาล	-	12/12
7. นายไพฑูรณ์ ชูทอง	กรรมการธรรมาภิบาล	-	12/12

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการธรรมาภิบาล

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้เห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินการด้านธรรมาภิบาลทั่วทั้งองค์กร

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการธรรมาภิบาล

1. กำหนด ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นธรรมและสนับสนุนการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งติดตามดูแล ให้คำปรึกษา และเสนอแนะ เพื่อพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยปราศจากผลประโยชน์ทับซ้อน
4. ติดตาม และทบทวนระบบงานต่าง ๆ ภายในองค์กรให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณและแนวปฏิบัติที่ดีตามที่ได้กำหนดไว้
5. รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้สำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยไม่กระทำการใด ๆ อันอาจนำมาซึ่งความเสียหายต่อบริษัท

6. ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
 7. ทบทวน ปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
 8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- ทั้งนี้ คณะกรรมการธรรมาภิบาลได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลแล้ว

(4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหาร และ/หรือนุคคลอื่นทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท และ/หรือ บุคคลภายนอกให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว จำนวน 7 คน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกัน ติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และยอมรับได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการบริหารความเสี่ยง มี 7 ท่าน รายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท	เข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นางชัชวาลา ตันติเวชกุล	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการ	7/7
2. นางนพวรรณ คล้ายโอภาส	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7/7
3. นายสุรพงษ์ ไสภณกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7/7
4. นายพีระพล จันทร์วิจิตร	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7/7
5. นางสาวจันทกมล ศรีอัมพรกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7/7
6. นายการณัฏฐ์ แก้วกิม	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7/7
7. นางสาวลักษณารณ์ จั้วพานนท์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7/7

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. มีอำนาจเรียกพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ตลอดจนแต่งตั้งคณะทำงานอื่นตามที่เห็นจำเป็น

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ของธุรกิจ และจัดระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เกิดความชัดเจนและมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมถึงความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน เพื่อการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำกับดูแลให้มีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กร ที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ และมีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับทราบไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและเลือกใช้วิธีการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม
3. ติดตาม ดูแล ประเมินผลการปฏิบัติงาน และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท และสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
4. สนับสนุน และพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

5. ทบทวน ปรับปรุง แก้ไข กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
 6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย
- ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแล้ว

(5) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือ บุคคลอื่น ทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอก เป็นคณะกรรมการบริหาร ซึ่งทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการบริหาร มี 13 ท่าน รายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริษัท	เข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายบุญชัย โชควัฒนา	ประธานคณะกรรมการบริหาร	กรรมการ	11/11
2. นางผาสุข รักชาววงศ์	รองประธานกรรมการบริหาร	กรรมการ	11/11
3. นายเวทิต โชควัฒนา	กรรมการบริหาร	กรรมการ	11/11
4. นางชัยลดา ตันติเวชกุล	กรรมการบริหาร	กรรมการ	11/11
5. นายเพชร พะเนียงเวทย์	กรรมการบริหาร	กรรมการ	11/11
6. นางศิริพร เลขะยะวิจิตร	กรรมการบริหาร	-	10/11
7. นายวระ พันธุ์กมล	กรรมการบริหาร	-	11/11
8. นายปณวิทย์ สุขเย็น	กรรมการบริหาร	-	11/11
9. นายปริญญ์ สิทธิดำรง	กรรมการบริหาร	-	11/11
10. นายพีระพล จันทน์วิจิตร	กรรมการบริหาร	-	11/11
11. นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี	กรรมการบริหาร	-	11/11
12. นายณัฐพล เดชวิทักษ์ ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 23 ก.พ. 64	กรรมการบริหาร	-	9/11
13. นางนพวรรณ คล้ายโอภาส ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 23 ก.พ. 64	กรรมการบริหาร	-	9/11

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหาร

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและ สวัสดิการแก่ พนักงานระดับต่าง ๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่าง ๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบ ประกาศว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของ บริษัทได้
4. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบ ธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
5. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือ บริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
6. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
7. อนุมัติการได้รับ หรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
8. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้ง ไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
9. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
10. อนุมัติการจำหน่าย จ่ายโอนสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 30 ล้านบาท
11. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวม ไม่เกินครั้งละ 30 ล้านบาท
12. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่ง จะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลง ไม่เกินครั้งละ 30 ล้านบาท
13. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้าที่มี ทุนทรัพย์ไม่เกิน 2 ล้านบาท และ/หรือที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
14. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
15. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสาร ตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
16. ปกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
17. ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทเพื่อให้เกิดความยั่งยืน และเป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบาย ทางธุรกิจของบริษัท
3. รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
4. รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุม ผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
5. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตาม นโยบาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานด้านความยั่งยืนเพื่อให้สอดคล้องกับ การดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
6. กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแลต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริหารให้ทราบ
7. ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือสอบทาน ก่อนเสนอ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
8. พิจารณาเรื่องที่จะเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติต่อไป
9. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเวทิต โชควัฒนา	กรรมการผู้อำนวยการ
2. นางชัยลดา ตันติเวชกุล	รองกรรมการผู้อำนวยการ
3. นายณัฐพล เดชวิทักษ์	รองกรรมการผู้อำนวยการ
4. นายเพชร พะเนียงเวทย์	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด 2
5. นายปฐวีณ์ สุขเย็น	ผู้อำนวยการฝ่ายขาย 2
6. นายปริญญา สิทธิดำรง	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด 1
7. นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารการเงินและการลงทุน
8. นายสุรพงษ์ โศภนกิจ	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
9. นางนพวรรณ คล้ายโอภาส	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

หมายเหตุ : 1. ผู้บริหารทั้ง 9 ท่านดังกล่าว เป็นผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

2. โครงสร้างการจัดการของบริษัท (Organization Chart) ได้รายงานใน “หัวข้อ 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” แล้ว

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริหารและผู้บริหาร ตามผลการปฏิบัติหน้าที่ มีความสมเหตุสมผลและความเหมาะสมของการจ่าย ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยสำหรับกรรมการผู้จัดการ มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม ซึ่งพิจารณาจากผลประโยชน์ระยะสั้น เช่น เงินเดือน เงินอุดหนุน เงินบำเหน็จ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ และผลประโยชน์ระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินตอบแทนการเกษียณอายุ ESOP เป็นต้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานกรรมการบริหารหรือประธานกรรมการบริหารเป็นผู้สื่อสารกับกรรมการผู้จัดการเพื่อรับทราบผลการประเมิน ได้แก่ ผลการดำเนินงานในรอบปี เปรียบเทียบกับเป้าหมายและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา รวมถึงสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท สภาพเศรษฐกิจ เปรียบเทียบกับธุรกิจประเภทเดียวกัน นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการประเมินผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรของบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการประเมินผลการปฏิบัติงาน

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ในปี 2564 บริษัทมีกรรมการบริหาร และผู้บริหาร ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ รวมจำนวน 14 ท่าน ได้รับค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในรูปแบบเงินเดือน เงินอุดหนุน และค่าตอบแทนอื่นเป็นเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นค่าตอบแทนในฐานะพนักงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร	จำนวนเงิน (บาท)
ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	
• เงินเดือนและเงินอุดหนุน	67,949,720.00
ค่าตอบแทนอื่น*	
• เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,208,063.20
รวม	70,157,783.20

นอกจากเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและค่าตอบแทนในฐานะกรรมการหรือพนักงาน บริษัทไม่มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนอื่น และบริษัทไม่มีการให้ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP) หุ้น หุ้นกู้ หรือหลักทรัพย์อื่นใดแก่ผู้บริหารของบริษัท

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นหัวใจสำคัญที่จะพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ บริษัทได้ปฏิบัติต่อพนักงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิมนุษยชน จริยธรรม และเปิดโอกาสให้พนักงานแสดงศักยภาพของตน เพื่อความก้าวหน้าและสร้างความมั่นคงในอาชีพ บริษัทจึงมุ่งส่งเสริมฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง รวมถึงให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและพัฒนาบริษัท ให้ผลตอบแทนด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม เหมาะสมกับความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ตลอดจนดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพ และทรัพย์สินของพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีพนักงาน รวมทั้งสิ้น 1,604 คน โดยแบ่งตามสายงานหลัก ดังนี้

หน่วย : คน

สายงานหลัก	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
ฝ่ายขาย	793	793	799
ฝ่ายการตลาด	205	210	211
ฝ่ายสนับสนุน	606	614	619
รวม	1,604	1,617	1,630

ในปี 2564 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้พนักงานในรูปแบบเงินเดือนและเงินอุดหนุน และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นจำนวนเงินรวม 789,310,321.85 บาท และไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือมีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

นอกจากนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน อีกทั้งบริษัทได้จัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ แก่พนักงาน เพื่อเสริมสร้างให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงาน และความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น เช่น

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

- **ห้องพยาบาล** บริษัทจัดให้มีห้องพยาบาลเพื่อดูแลสุขภาพ และให้การรักษายาบาลเบื้องต้นแก่พนักงานเมื่อเจ็บป่วย ซึ่งพนักงานจะได้รับการบริการด้านการรักษายาบาลตามหลักการแพทย์โดยแพทย์และพยาบาลวิชาชีพ รวมถึงการตรวจสุขภาพประจำปี เพื่อเป็นการดูแลสุขภาพของพนักงาน
- **กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ** บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: “I Code”) และคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตาม I Code และ/หรือ บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: “ESG”) มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นอย่างดี เนื่องจากเป็นแนวทางการลงทุนและเป็นการออมเงินในอนาคต อันจะเป็นประโยชน์ที่ดีที่สุดของสมาชิกกองทุน ซึ่งก็คือพนักงานของบริษัทในระยะยาวได้ โดยพนักงานทุกคนมีสิทธิในสมาชิกภาพ นับตั้งแต่วันที่ได้รับการบรรจุเข้างานกับบริษัท โดยเริ่มนับอายุสมาชิกตั้งแต่วันที่เริ่มสมัครสมาชิกกองทุน ซึ่งสมาชิกต้องส่งเงินเข้ากองทุน และได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัททุกเดือนตามอายุการเป็นสมาชิก ดังนี้

อายุสมาชิก	อัตราร้อยละของเงินสะสม / เงินสมทบ
ตั้งแต่วันเริ่มสมัครสมาชิกถึง 4 ปี	3
มากกว่า 4 ปี ถึง 8 ปี	4
มากกว่า 8 ปี ถึง 12 ปี	5
มากกว่า 12 ปี ถึง 16 ปี	6
มากกว่า 16 ปี ถึง 20 ปี	7
20 ปีขึ้นไป	8

- **เงินบำเหน็จเกษียณ** ให้กับพนักงานทุกคนเมื่อเกษียณอายุการทำงาน บริษัทจัดให้มีเงินตอบแทนเกษียณอายุสำหรับพนักงานทุกคนที่ทำงานกับบริษัทจนเกษียณอายุ เพื่อให้พนักงานได้ใช้ดำเนินชีวิตอย่างมีความสุขหลังเกษียณ
- **สหกรณ์ออมทรัพย์** บริษัทมีเป้าหมายส่งเสริมให้พนักงานทุกคนหรือสหพัฒน์รู้จักการออมทรัพย์ได้อย่างจริงจังและมั่นคง มุ่งสนองความต้องการกักเก็บเงินเมื่อสมาชิกได้รับความเดือดร้อน หรือต้องการนำเงินไปลงทุนเพื่อประกอบอาชีพเสริมเพื่อก่อให้เกิดรายได้หรือผลตอบแทนในเชิงเศรษฐกิจ ซึ่งบริษัทดำเนินงานตามหลักและวิธีการสหกรณ์ โดยยึดถืออุดมการณ์ของสหกรณ์ คือ การช่วยเหลือตนเองและช่วยเหลือซึ่งกันและกัน (One for all and all for One) และปฏิบัติตามกรอบของหลักสหกรณ์ออมทรัพย์

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 ผู้รับผิดชอบการทํำบัญชี เลขานุการบริษัท และหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

(ก) ผู้รับผิดชอบการทํำบัญชี

บริษัทมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทํำบัญชีของบริษัท คือ ผู้ที่ดำรงตำแหน่งผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) ซึ่งในปัจจุบันคือ นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกุล ซึ่งดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 6 พฤศจิกายน 2561 และมี นางสาวจํานงค์ ศรีอัมพรกุล เป็นผู้ควบคุมดูแลการทํำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทํำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ทั้งนี้รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติผู้บริหารในเอกสารแนบ 1

(ข) เลขานุการบริษัท

เพื่อให้การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติแต่งตั้งให้ นางศิริพร เลขะยะวิจิตร ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ มีทักษะและประสบการณ์ที่จําเป็นและเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2548 จนถึงปัจจุบัน โดยกำหนดให้มีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
 3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
 4. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
 5. สนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร เกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท
 6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง ติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท
 7. ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
 8. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ และข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ทั้งนี้ รายละเอียดคุณสมบัติของเลขานุการบริษัท ของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

(ค) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทมีการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท ชื่อสำนักตรวจสอบภายใน โดยมีนางสาวสุนันทา มงคลกิจทวีผล ดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการส่วนสำนักตรวจสอบภายใน จบการศึกษาปริญญาตรี สาขาการบัญชี ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ ผ่านการอบรมหลักสูตรการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ของสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท มีสายการรายงานผลการตรวจสอบไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และคณะกรรมการตรวจสอบสามารถเสนอ แต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายในได้ ทั้งนี้ รายละเอียดคุณสมบัติของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

(ง) หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

บริษัทไม่มีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance department) เป็นการเฉพาะ โดยบริษัทมอบหมายให้ นางศิริพร เลขะวีจิตร ซึ่งดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท และมีหน้าที่ความรับผิดชอบในส่วนของการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ดังนี้

1. กำกับดูแล สอบทานเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ หรือกฎระเบียบของหน่วยงานราชการที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทอย่างถูกต้อง
2. ให้ความเห็นแก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎระเบียบของหน่วยงานราชการ ตลอดจนติดตามฝ่ายจัดการให้ระงับการทำรายการหรือการกระทำใด ๆ ที่อาจฝ่าฝืน กฎหมาย ข้อกำหนด หรือกฎระเบียบดังกล่าว
3. การเข้าร่วมในการพิจารณากำหนดและให้คำแนะนำเกี่ยวกับความเหมาะสม ในขั้นตอนการปฏิบัติงานของบริษัทเพื่อให้มั่นใจได้ว่าปฏิบัติตามนโยบาย แนวทาง กฎเกณฑ์ หรือข้อพึงปฏิบัติที่กำหนดโดยกฎหมายอย่างถูกต้อง
4. รวบรวมและเผยแพร่ข้อมูลที่จำเป็น ตลอดจนให้ความรู้และคำปรึกษาแก่หน่วยงานต่าง ๆ ภายในบริษัทเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติงานเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่พึงต้องปฏิบัติต่าง ๆ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2564 บริษัท กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ไม่มีการกระทำผิดหรือฝ่าฝืนกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ รายละเอียดคุณสมบัติของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1 ในส่วนของเลขานุการบริษัท

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความโปร่งใสทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยเผยแพร่อย่างทั่วถึงและทันต่อเวลา เพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบผ่านช่องทางและการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ทั้งนี้ ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปสามารถซักถามข้อสงสัยต่างๆ ได้ โดยบริษัทได้มอบหมายให้ นางศิริพร เลขะยวิจิตร เลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งสามารถให้ข้อมูลและข่าวสารตามที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องต้องการ สามารถติดต่อได้ที่

บริษัท สหพัฒน์พินุล จำกัด (มหาชน)

2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่

แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1200 โทรสาร 0-2318-1152

E-Mail : invest@sahapat.co.th เว็บไซต์ www.sahapat.co.th

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี และสำนักงานผู้สอบบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าธรรมเนียมการปฏิบัติงานสอบบัญชี (Audit fee) ให้แก่บริษัทสอบบัญชี ดีไอเอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงินรวม 4,430,000 บาท (สี่ล้านสี่แสนสามหมื่นบาท) นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่น (Non-audit fee) ที่มีสาระสำคัญ ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงินรวม 585,000 บาท (ห้าแสนแปดหมื่นห้าพันบาท) โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ค่าตอบแทนที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

1. บมจ. สหพัฒน์พินุล	ค่าสอบบัญชี	2,270,000	บาท
2. บจ. กรุงเทพทาวเวอร์ (1999)	ค่าสอบบัญชี	270,000	บาท
3. บจ. โชคชัยพินุล	ค่าสอบบัญชี	800,000	บาท
4. บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	ค่าสอบบัญชี	300,000	บาท
5. บจ. ทิพย์วาริน อินเตอร์ แพนคเกจจิ้ง	ค่าสอบบัญชี	330,000	บาท
6. บจ. แดรี่ไทย	ค่าสอบบัญชี	280,000	บาท
7. บจ. เอส พี ซี เวเนเจอร์	ค่าสอบบัญชี	180,000	บาท
	รวมทั้งสิ้น	<u>4,430,000</u>	บาท

(2) ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีค่าบริการอื่น (Non-audit fee) ที่บริษัทจ่ายให้ผู้สอบบัญชี เนื่องจากเป็นค่าใช้จ่ายจำเป็นที่เพิ่มขึ้นจากการดำเนินการภายในของบริษัท ซึ่งบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมผลของการทำรายการ โดยมีรายละเอียดค่าบริการอื่น (Non-audit fee) ดังนี้

- ค่าตรวจสอบงบการเงิน PAEs ของบริษัทย่อย 4 บริษัท	155,000	บาท
- ค่าตรวจสอบงบการเงินของกองทุน Private Fund	210,000	บาท
- ค่าตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	220,000	บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>585,000</u>	บาท

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังต่อไปนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
 2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
 3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือ คู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ทั้งนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมากรรมการอิสระของบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ หรือบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการ

ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเสนอให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาดังนี้

1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. คุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งทางด้านคุณวุฒิทางการศึกษา ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ อายุ เชื้อชาติ เป็นต้น
3. มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส
4. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท
5. กรณีเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่ง จะพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในช่วงที่ผ่านมา

6. กรณีสรรหากรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

กระบวนการในการพิจารณาสรรหากรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปีเลือกตั้ง ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่เป็นการออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ เพื่อเป็นข้อมูลใช้ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ในการสรรหาคัดเลือกกรรมการรายใหม่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ และมีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่

2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ เป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ซึ่งสามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ทั้งนี้ ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน และตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 20 การเลือกตั้งกรรมการบริษัทนั้น ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้ง ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

สำหรับการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาจากคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่บริษัทได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน นอกเหนือจากเกณฑ์พื้นฐานดังกล่าวแล้วข้างต้น

วิธีการสรรหาคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง

บริษัทสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นผู้บริหารจากการคัดเลือกผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณธรรม จริยธรรม เข้าร่วมงาน และสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสที่จะก้าวหน้า เพื่อเป็นผู้บริหารในอนาคตได้ โดยผ่านขั้นตอนการประเมินศักยภาพของพนักงาน ซึ่งพนักงานที่ได้รับการประเมินว่ามีศักยภาพในการทำงานดี จะได้รับมอบหมายงานที่ท้าทายและมีหน้าที่ความรับผิดชอบที่สูงขึ้น ซึ่งบริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมในการพัฒนาพนักงานทุกระดับเพื่อทดแทนในกรณีที่ตำแหน่งงานว่างลง โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งจากผู้บริหารปัจจุบันหรือบุคคลอื่นที่มีความรู้ความสามารถ และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีภาวะผู้นำและประสบการณ์ในการเป็นผู้นำองค์กร สามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทกำหนดนโยบายให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทใหม่ จะได้รับการปฐมนิเทศเพื่อแนะนำข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รับทราบทิศทางการดำเนินธุรกิจ (วัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร) และบทบาทหน้าที่ ค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัท และบริษัทยังได้จัดทำคู่มือกรรมการให้กับกรรมการใหม่ เพื่อกรรมการใหม่ได้ศึกษาข้อมูลสำคัญของบริษัท นโยบายในการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ จรรยาบรรณพนักงาน และกฎระเบียบต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทมีการพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงขององค์กรอื่น ๆ อยู่เสมอทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีโอกาสพัฒนาความรู้โดยคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), Director Certification Program (DCP) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลอดจนการจัดสัมมนาหลักสูตรสั้น ๆ อันเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และรวมถึงหลักสูตรต่าง ๆ ที่ IOD จะจัดขึ้นอีกต่อไปในอนาคต

รายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ การเข้ารับการอบรมและสัมมนาของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในปี 2564 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ/ผู้บริหาร	หลักสูตรอบรมสัมมนา										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	นายบุญชัย โชควัฒนา	/						/				
2	นางผาสุข รักษาวงศ์	/	/	/	/	/	/	/				
3	นายเวทิต โชควัฒนา		/	/	/	/		/				
4	นางชัยลดา ตันติเวชกุล	/	/	/	/	/	/	/				
5	นายเพชร พะเนียงเวช			/			/	/				
6	นางศิริพร เลขยะวิจิตร	/		/			/	/				
7	นายวระ พันธุ์กมล	/	/	/	/	/		/				
8	นายปริญญา ลิทธิดำรง	/	/	/	/			/				
9	นายปณวิทย์ สุขเย็น	/	/	/	/	/	/	/	/			
10	นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี					/	/	/		/	/	/
11	นายพีระพล จันทรวิจิตร		/	/	/	/	/	/	/			
12	นายสุรพงศ์ ไศภณกิจ	/		/	/	/	/	/				
13	นางนพวรรณ คล้ายโอภาส	/	/	/	/	/	/	/				
14	นายณัฐพล เดชวิทักษ์	/	/	/	/	/		/				

หลักสูตรอบรมสัมมนา ในปี 2564

1. Switching Point และการตั้งเป้าหมายส่วนตัว
2. Master the Art of Storytelling in Business ศิลปะของเรื่องเล่าและการเล่าเรื่องในธุรกิจ
3. Blockchain
4. ทำแผนการตลาดอย่างไร เมื่อโลกเปลี่ยนไป
5. 2 แนวโน้มที่นักการตลาดต้องเตรียมพร้อม
6. การใช้งานระบบ HR System
7. การใช้งานระบบ Microsoft Office 365
8. การวางแผนการลงทุน ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบริษัท
9. Company Secretary Program (CSP)
10. ข้อควรระวังในการยื่นงบการเงินปี 2564 และการเตรียมความพร้อมสำหรับการนำเสนองบการเงินปี 2565
11. สรุปสาระสำคัญประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564

(3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นประจำทุกปี โดยกำหนดหลักเกณฑ์ให้มีรูปแบบหรือหัวข้อที่ใช้ในการประเมินสอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงาน ปัญหา และอุปสรรคต่าง ๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และใช้พัฒนาการปฏิบัติงานโดยรวมของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการในปีต่อไป ทั้งนี้ในกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ระบุให้รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีขั้นตอนกระบวนการ คือ เลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการแต่ละท่านดำเนินการประเมิน และรวบรวมคะแนนการประเมิน ข้อเสนอแนะต่าง ๆ รวมถึงวิเคราะห์ข้อมูลเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและหารือถึงการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลกิจการ

1) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท แบ่งหลักเกณฑ์การประเมินออกเป็น 2 รูปแบบ ได้แก่

- แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ประกอบด้วยหัวข้อหลัก ๆ ได้แก่
 - (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - (2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
 - (3) การประชุมคณะกรรมการ
 - (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
 - (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร
 - (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร
- แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล ประกอบด้วยหัวข้อหลัก ๆ ได้แก่
 - (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - (2) การประชุมคณะกรรมการ
 - (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ในปี 2564 สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในปี 2564 ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ คะแนนโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดี” มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 81.96 และสรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล คะแนนโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดี” มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 82.18

2) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย มีรูปแบบเป็นการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ ซึ่งประกอบไปด้วยหลักเกณฑ์และหัวข้อประเมิน ได้แก่

- (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- (2) การประชุมคณะกรรมการ
- (3) การปฏิบัติตามอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ

ในปี 2564 สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ ได้ดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	อยู่ในเกณฑ์	คะแนน (ร้อยละ)
1. คณะกรรมการตรวจสอบ	ดีมาก	98.82
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ดี	79.56
3. คณะกรรมการธรรมาภิบาล	ดี	83.12
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ดี	80.29

รายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด มีการประชุมสรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการชุดย่อย						ประชุม สามัญ ผู้ถือหุ้น ประจำปี
	บริษัท	ตรวจสอบ	สรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน	ธรรมา ภิบาล	บริหาร ความเสี่ยง	บริหาร	
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	13/13						1/1
2. นายบุญชัย โชควัฒนา	13/13		2/2			11/11	-/1
3. นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	13/13						1/1
4. นางผาสุข รักชาวงศ์	13/13			12/12		11/11	1/1
5. นายเวทิต โชควัฒนา	13/13		2/2			11/11	1/1
6. นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี	13/13						1/1
7. นายเพชร พะเนียงเวทย์	13/13					11/11	1/1
8. นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์	13/13						1/1
9. นางชัยลดา ตันติเวชกุล	13/13		2/2		7/7	11/11	1/1
10. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา	13/13						1/1
11. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร	13/13	5/5					1/1
12. นายวศิน เตยะธิตี	10/13	4/5					-/1
13. นายขจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ	13/13	5/5					1/1
14. นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์	12/13						1/1
15. นายวิชิต ตันตือนูนานนท์	13/13						1/1

หมายเหตุ: ในปี 2564 กรรมการบริษัททุกคนมีส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการมากกว่าร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี

การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนแก่กรรมการ ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และเปรียบเทียบกับบริษัทในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน โดยกำหนดค่าตอบแทนประจำปี และค่าเบี้ยประชุม แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าวทุกปี

ในปี 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 70 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท วงเงินรวมไม่เกินปีละ 15 ล้านบาท เท่ากับปีก่อน จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยไม่เกินวงเงินที่ได้รับจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาจากผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน ทั้งนี้ไม่รวมถึงค่าตอบแทนหรือสวัสดิการที่กรรมการบริษัทได้รับในฐานะพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

• ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปี จ่ายให้กรรมการบริษัททุกคน โดยให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาจัดสรรตามหลักเกณฑ์และผลการปฏิบัติงาน และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

รายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ

- ค่าเบี้ยประชุมจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุม มีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการ	ประธาน	กรรมการ
คณะกรรมการบริษัท	12,000 บาท/ครั้ง	10,000 บาท/ครั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบ	60,000 บาท/ไตรมาส	30,000 บาท/ไตรมาส
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	12,000 บาท/ครั้ง	10,000 บาท/ครั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	4,000 บาท/ครั้ง	3,000 บาท/ครั้ง
คณะกรรมการธรรมาภิบาล	4,000 บาท/ครั้ง	3,000 บาท/ครั้ง

- สำหรับค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนอื่นให้แก่กรรมการ

ในปี 2564 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนประจำปีและค่าเบี้ยประชุม รวมทั้งสิ้น 11,922,000 บาท สำหรับค่าตอบแทนรวม (ค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนประจำปี) ที่กรรมการบริษัทแต่ละรายได้รับ ในปี 2564 แสดงรายละเอียดตามตาราง ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทนคณะกรรมการ (บาท)					
	บริษัท	ตรวจสอบ	สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ธรรมาภิบาล	บริหารความเสี่ยง	รวม
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	1,156,000					1,156,000
2. นายบุญชัย โชควัฒนา	1,256,000		24,000			1,280,000
3. นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	630,000					630,000
4. นางผาสุข รักชาววงศ์	830,000			48,000		878,000
5. นายเวทิต โชควัฒนา	830,000		20,000			850,000
6. นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี	630,000					630,000
7. นายเพชร พะเนียงเวทย์	830,000					830,000
8. นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์	630,000					630,000
9. นางชัยลดา ตันติเวชกุล	830,000		20,000		28,000	878,000
10. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา	630,000					630,000
11. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร	630,000	120,000				750,000
12. นายวศิน เตยะธิตี	600,000	120,000				720,000
13. นายจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ	630,000	180,000				810,000
14. นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์	620,000					620,000
15. นายวิชิต ตันตือนุนานนท์	630,000					630,000
รวม	11,362,000	420,000	64,000	48,000	28,000	11,922,000

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยซึ่งรวมถึงการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย ทีมผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ร่วมลงทุนเป็นผู้พิจารณากรรมการบริษัทหรือผู้บริหารในกลุ่ม ที่มีความรู้ความสามารถและมีความชำนาญในธุรกิจนั้นเข้าไปเป็นตัวแทนในฐานะผู้ร่วมทุนหรือตามสัญญาร่วมทุน โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ 1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดนโยบายให้ตัวแทน ทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่ รวมถึงระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ และการทำรายการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ หากมีการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาร่วมทุน (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐาน และกำหนดเวลา

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและคัดเลือกบุคคลเพื่อไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งจำนวนบุคคลที่บริษัทใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งเป็นกรรมการเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ตนไปดำรงตำแหน่งกรรมการ อีกทั้งมีการกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อย เพื่อให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดเวลา และบริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่น (Shareholders' Agreement) ในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัท พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามอย่างแท้จริง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในปี 2564 บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมเรื่องต่าง ๆ ที่มีความสำคัญ ซึ่งผลการติดตามพบว่า บริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว และสำหรับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในประเด็นอื่นเพิ่มเติม ดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทกำหนดและสื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบและดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ สมเหตุสมผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และการกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ด้วยการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นหนึ่งในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยมีการสื่อสารและเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ในหัวข้อความขัดแย้งของผลประโยชน์ ภายใต้หัวข้อจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล

การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในกรณีที่มีการทำรายการเกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยก่อนการทำรายการ บริษัทจะเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบ และหากเป็นการขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมและไม่ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และมีอิสระในการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบว่าในวาระดังกล่าวกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียมีใครบ้างที่จะต้องออกจากห้องประชุม เมื่อเสร็จสิ้นการประชุม บริษัทจะเปิดเผยชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่าของรายการ และความเห็นของคณะกรรมการ รวมถึงความเห็นของกรรมการซึ่งต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท (หากมี) ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามเวลาที่กำหนด และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท อีกทางหนึ่ง เพื่อให้เกิดความโปร่งใส รวมทั้งมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมสามารถตรวจสอบได้

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทไม่มีการเสนอระเบียบวาระเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และในปี 2564 บริษัทไม่มีกรณีที่บริษัทถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่งเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันและการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีการอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เป็นประจำทุกปีในการประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 หลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้กรรมการบริษัทชุดใหม่ได้ทราบเกี่ยวกับ เรื่องดังกล่าว และให้สรุปรายการดังกล่าวทุกไตรมาสเพื่อรายงานให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2564 บริษัทไม่พบการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทกำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ และมาตรการการติดตามกำกับดูแลเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน และมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นใดให้ทำธุรกิจ แข่งขันกับบริษัท ซึ่งบริษัทได้สื่อสารและเผยแพร่จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ และเป็นหลักยึดถือในการทำงาน นอกจากนี้ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทก็มีการกำหนดในเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ได้รับทราบแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันข้อมูลภายใน นับแต่วันแรกที่เข้าดำรงตำแหน่งในบริษัท

ในปี 2564 กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ไม่มีการกระทำผิดในเรื่องการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน แต่อย่างใด

(3) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียมีประเด็นที่เป็นห่วงเกี่ยวข้องกับความต้องการของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารผ่านเลขานุการบริษัท ที่โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1200 โทรสาร 0-2318-1152 และผ่านทางอีเมล : invest@sahapat.co.th หรือสำนักตรวจสอบภายในซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ที่โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1440 และผลการสอบสวนจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าวจะถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

ในปี 2564 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

(4) การดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

บริษัทได้กำหนดห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลัง งบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง นอกจากนี้ยังกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ หากมีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ทุกครั้งต้องแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานต่อประธานกรรมการบริษัทหรือผู้ที่ประธานกรรมการบริษัทมอบหมาย ได้แก่ เลขานุการบริษัท อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้า ก่อนทำการซื้อขาย เพื่อที่จะรายงานข้อมูลดังกล่าวให้กรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป

ในปี 2564 กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงเวลาที่ห้ามมีการซื้อขาย

รายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ

รายงานการถือหลักทรัพย์ บมจ. สหพัฒน์ปิบล ของกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	ณ 31 ธ.ค. 63	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี 2564	ณ 31 ธ.ค. 64	%
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	2,775,585	-	2,775,585	0.84
2. นายบุญชัย โชควัฒนา	1,939,342	699,800	2,639,142	0.80
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	120,000	-	120,000	0.04
3. นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	1,478,965	-	1,478,965	0.45
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	204,353	30,333	234,686	0.07
4. นางผาสุข รักษาวงศ์	55,000	53,200	108,200	0.03
5. นายเวทิต โชควัฒนา	458,333	-	458,333	0.14
6. นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี	62,218	-	62,218	0.02
7. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา	232,254	-	232,254	0.07
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	34,998	-	34,998	0.01
8. นายเพชร พะเนียงเวทย์	300,000	-	300,000	0.09
9. นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์	761,551	-	761,551	0.23
10. นางชัยลดา ตันติเวชกุล	1,166,739	350,000	1,516,739	0.46
11. นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์	-	-	-	-
12. นายวิชิต ตันตือนุนานนท์	18,153	-	18,153	0.01
13. นายขจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ	-	-	-	-
14. นายวศิน เตยะธิตี	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	15,333	-	15,333	0.00
15. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร	-	-	-	-
16. นางศิริพร เลขะวิจิตร	169,697	-	169,697	0.05
17. นายวระ พันธุ์กมล	20,000	-	20,000	0.00
18. นายปณวิทย์ สุขเย็น	-	-	-	-
19. นายปริญญา สิทธิดำรง	4,000	-	4,000	0.00
20. นายพีระพล จันทร์วิจิตร	11,000	-	11,000	0.00
21. นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี	409,500	-	409,500	0.12
22. นายสุรพงษ์ ไสภนกิจ	-	-	-	-
23. นางนพวรรณ คล้ายโอภาส	-	10,000	10,000	0.00
24. นายณัฐพล เดชวิทักษ์	-	200,000	200,000	0.06

(6) การรายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทมีมาตรการดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร โดยกำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัท ดังนี้

- (ก) เมื่อเข้าดำรงตำแหน่ง ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ในแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
- (ข) หากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนได้เสีย ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารนำส่งรายงานการมีส่วนได้เสีย โดยจัดส่งไปที่เลขานุการบริษัท
- (ค) ให้เลขานุการบริษัท จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานดังกล่าว

ในปี 2564 กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดทุกประการ

(7) การพิจารณากลยุทธ์ วิสัยทัศน์ และพันธกิจ

คณะกรรมการบริษัทมีการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาร่วมกับคณะกรรมการบริหาร เพื่อปรับปรุงให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจในอนาคต นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการเป็นระยะ ๆ

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาอนุมัติการทบทวนกลยุทธ์ วิสัยทัศน์ และพันธกิจ เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมรวม 5 ครั้ง โดยมีการหารือของคณะกรรมการตรวจสอบร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือกับผู้สอบบัญชี 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุม สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาส และรายงานทางการเงินประจำปีของบริษัท ที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี โดยผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้อย่างไม่มีเงื่อนไข

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีการป้องกันทุจริตคอร์รัปชันในระบบงานต่าง ๆ และติดตามการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปี 2564 โดยได้รับทราบผลการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจที่ดำเนินอยู่ รวมถึงอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2565 ของแผนกตรวจสอบภายใน

3. สอบทานรายการเกี่ยวโยง ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกันอย่างถูกต้องครบถ้วน

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทน ประจำปี 2565 โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งจะได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทนประจำปี เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้พิจารณาและมีมติอนุมัติต่อไป

ทั้งนี้ รายละเอียดจำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยโดยรวมทั้งหมดปรากฏในหัวข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล และรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านในคณะกรรมการชุดย่อย ปรากฏในหัวข้อ 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นในรอบปีที่ผ่านมา

สำหรับสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ได้แก่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(1) รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีกรรมการบริษัท 3 ท่าน ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุม 2 ครั้ง โดยปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

ด้านการสรรหา มีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ต้องออกตามวาระ โดยพิจารณาจากพื้นฐานความเชี่ยวชาญ ที่ตรงกับความต้องการของบริษัท มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ คุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย ประกาศที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีกระบวนการสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1-30 ธันวาคม 2564 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาสรรหา และกลั่นกรองคุณสมบัติเป็นรายบุคคล โดยกรรมการสรรหาที่มีส่วนได้เสียไม่ได้ออกเสียงเลือกตั้งตนเอง โดยพิจารณาความรู้ ความสามารถประสบการณ์ รวมทั้งความเป็นอิสระของกรรมการอิสระในเรื่องของประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ และสามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจากการพิจารณาคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีมติเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการทั้ง 5 ท่าน ซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง โดยจะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ ก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ด้านการกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทน รวมทั้งพิจารณาวงเงินค่าตอบแทนและการจัดสรรค่าตอบแทนจ่ายให้แก่กรรมการบริษัท ในการทำหน้าที่ คือ หน้าที่กรรมการบริษัท หน้าที่กรรมการตรวจสอบ หน้าที่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หน้าที่กรรมการบริหารความเสี่ยง และหน้าที่กรรมการธรรมาภิบาล เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลไว้ในแบบ 56-1 One Report



(นายบุญชัย โชควัฒนา)

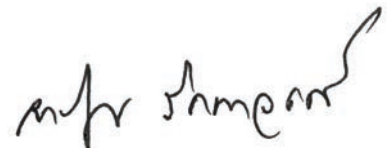
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

(2) รายงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาล โดยมีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการอย่างโปร่งใส เปิดเผย ตรวจสอบได้ และเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยในปี 2564 คณะกรรมการธรรมาภิบาลมีการประชุมรวม 12 ครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแล และมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน
2. ทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนมีการติดตามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย
3. ปรับปรุงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับแบบประเมินตนเอง ฉบับปรับปรุงของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)
4. ติดตามการปฏิบัติงานของคณะทำงานชุดย่อย ซึ่งครอบคลุมระบบงานด้านการขาย การตลาด การบริหารจัดการขนส่ง เทคโนโลยีสารสนเทศ และบัญชีการเงิน ให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ขององค์กร
5. ดูแลและสนับสนุนให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และส่งเสริมให้มีการดำเนินงานด้านความยั่งยืน ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการธรรมาภิบาลเชื่อมั่นว่าบริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะเป็นปัจจัยสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ ตลอดจนส่งเสริมให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันจะเป็นรากฐานให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน



(นางผาสุข รักชาวงศ์)
ประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาล

(3) รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท สหพัฒน์ฟูล จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงจึงได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยในรอบปี 2564 มีการประชุมรวม 7 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติตามกฎบัตร มุ่งเน้นในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ เพื่อส่งเสริมการเติบโตและความยั่งยืนของบริษัท ดังนี้

1. กำกับ (Govern) การบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง
2. สร้างวัฒนธรรมความเสี่ยงองค์กร ให้พนักงานทุกระดับให้ความสำคัญและตระหนักในการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนางานความรู้ผ่านการอบรมศาสตร์ด้านการบริหารความเสี่ยง
3. ทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นไปตามทิศทางเชิงยุทธศาสตร์ พันธกิจและวิสัยทัศน์และพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรมตามมาตรฐานสากล COSO ERM 2017 (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, Enterprise Risk Management, 2017)
4. ร่วมวิเคราะห์ความเสี่ยงและโอกาสของบริษัท ประเมินโอกาสเกิด ผลกระทบของความเสี่ยง และร่วมคิดแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
5. ติดตาม (Monitor) ความเสี่ยงและร่วมวิเคราะห์ความเสี่ยงใหม่ (Emerging Risk) ให้สอดคล้องกับทิศทางในอนาคตของบริษัท เป็นประจำ



(นางชัชลดา ตันติเวชกุล)
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมในด้านการดำเนินงาน การเงิน การปฏิบัติงาน และการกำกับดูแล มีการกำหนดอำนาจการอนุมัติตามระดับต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของระบบดังกล่าว ตลอดจนให้คำแนะนำเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ มีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ ตลอดจนได้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทได้มีการทบทวนและกำหนดมาตรการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและความผิดปกติที่มีนัยสำคัญ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11 (ชุดที่ 28) เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 โดยมีกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในประจำปี 2564 โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายจัดการ และผลการสอบทานระบบควบคุมภายในตามรายงานผลการตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท ในด้านต่าง ๆ ทั้ง 5 ด้านตามแนวทางของ COSO จึงมีความเห็นร่วมกันว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอกับสภาพการดำเนินงานปัจจุบัน โดยมีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร

คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนดไว้อยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ในขณะนั้น โดยมีการจัดโครงสร้างองค์กรที่มีลักษณะการกระจายอำนาจ และกำหนดอำนาจการอนุมัติตามระดับต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความคล่องตัว เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลระหว่างกัน และจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ตลอดจนอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้อำนวยการ เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อแบ่งแยกหน้าที่ให้ชัดเจน ตลอดจนมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงการกำหนดนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งสื่อสารให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับได้รับทราบ เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการไม่ทุจริตคอร์รัปชันอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กรด้วย โดยบริษัทมีกระบวนการติดตามและประมวลผลการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และระเบียบวิธีปฏิบัติในการทำงานดังกล่าว ซึ่งหากพบการไม่ปฏิบัติตาม บริษัทมีกระบวนการที่สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสมภายในเวลาอันควร และเป็นไปตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่ได้รับการแจ้งเบาะแสทุจริตคอร์รัปชันในทุก ๆ ช่องทางที่เปิดรับแต่อย่างใด

2. การประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ดูแลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กร มีการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและได้มีการสื่อสารให้พนักงานรับทราบ และถือปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร

ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริต และมีการทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานว่าไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำในสิ่งที่ไม่เหมาะสม นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต โดยบริษัทได้สื่อสารให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามรับหรือจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจตามที่บริษัทได้กำหนดไว้ รวมทั้งได้สื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทได้กำหนดอำนาจหน้าที่ และวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงานออกจากกัน เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน รวมทั้งได้จัดให้มีระเบียบวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการทำธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไปไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ตลอดจนมีมาตรการติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมถึงรายการเกี่ยวโยง บริษัทได้ปฏิบัติตามขั้นตอนของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และมีนโยบายกำหนดให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่าง ๆ ต้องกระทำโดยผู้ไม่มีส่วนได้เสีย เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว

คณะกรรมการบริษัท มีการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท เป็นประจำทุกเดือน และติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ สอบทาน และประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามขั้นตอน ระเบียบปฏิบัติ และนโยบายของบริษัท

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทมีการจัดทำเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการตัดสินใจ และจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัทภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด มีการจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้อย่างครบถ้วน เป็นหมวดหมู่ในสถานที่ที่ปลอดภัยตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด และบริษัทให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โดยมีการพัฒนาระบบสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพเพียงพอต่อการนำข้อมูลไปใช้เพื่อพิจารณาตัดสินใจทั้งในระดับหน่วยงาน และระดับองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าการสื่อสารนั้นถูกต้องเหมาะสมเป็นประโยชน์ น่าเชื่อถือ รวมทั้งมีระบบรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศและข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพเพียงพอ ตลอดจนมีการกำหนดแผนสำรองฉุกเฉิน สำหรับป้องกันเรื่องความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

อีกทั้งบริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารรับแจ้งข้อมูล ร้องเรียนเสนอแนะ หรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน โดยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ

5. ระบบการติดตาม

บริษัทได้มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน และมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานในปีก่อน มีการวิเคราะห์สาเหตุความแตกต่าง เพื่อปรับกลยุทธ์ให้สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ อีกทั้งให้ผู้บังคับบัญชาของแต่ละฝ่ายงานติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในได้ดำเนินการไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม โดยมีสำนักตรวจสอบภายในรับผิดชอบในการตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินผลการควบคุมภายในของระบบงานต่าง ๆ และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารกรณีที่ตรวจพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และให้มีการตรวจติดตามความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

9.1.2. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นพ้องต้องกันว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ ซึ่งรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แสดงไว้ในเอกสารแนบ 6 และผู้สอบบัญชีไม่มีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

9.2 รายการระหว่างกัน

การอนุมัติการทำรายการระหว่างกันที่เป็นรายการเกี่ยวโยงกัน บริษัทได้นำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมสำหรับการทำรายการดังกล่าว ทั้งนี้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในวาระใดได้ออกจากห้องประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้น และเมื่อเสร็จสิ้นการประชุม บริษัทได้แจ้งมติและได้ดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถทำธุรกรรมที่เป็นรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยมีการขออนุมัติหลักการทุกปี และสรุปรายการระหว่างกันทุกไตรมาส เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2564 บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และได้มีการแจ้งมติผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้อย่างครบถ้วน ได้แก่ ชื่อของบุคคลที่ทำรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการและเงื่อนไข และนโยบายราคาและมูลค่าของรายการ สรุปรายละเอียดได้ดังนี้

การให้ความช่วยเหลือทางการเงินตามสัดส่วนการลงทุน

1. บริษัท สหโตคิว คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1 (ชุดที่ 28) เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2564 อนุมัติการต่ออายุสัญญาค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัท สหโตคิว คอร์ปอเรชั่น จำกัด ต่อ TOKYO CORPORATION ตามสัดส่วนการถือหุ้น ภายในวงเงิน 12,000,000 บาท ซึ่งเป็นการต่ออายุวงเงินสินเชื่อออกไปอีก 1 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 ถึง 31 พฤษภาคม 2565

โดยมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ได้แก่ บริษัท สหพัฒนานิเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัท โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน และนายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา เป็นกรรมการทั้งสองบริษัท

2. บริษัท ทรานคอสมอส (ไทยแลนด์) จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2 (ชุดที่ 28) เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2564 อนุมัติการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัท ทรานคอสมอส (ไทยแลนด์) (TCT) จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้น ภายในวงเงิน 7,200,000 บาท ต่อ ทรานคอสมอส อิงค์ (transcosmos inc.) ระยะเวลาค้ำประกัน 2 ปี 10 เดือน (เริ่มตั้งแต่ 30 มิถุนายน 2564 ถึง 30 เมษายน 2567)

โดยมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันคือบริษัท สหพัฒนานิเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน และ นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา เป็นกรรมการทั้งสองบริษัท

3. บริษัท ทรานคอสมอส (ไทยแลนด์) จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6 (ชุดที่ 28) เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2564 อนุมัติการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัท ทรานคอสมอส (ไทยแลนด์) (TCT) จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้น ภายในวงเงิน 7,200,000 บาท ต่อ ทรานคอสมอส อิงค์ (transcosmos inc.) ระยะเวลาค้ำประกัน 2 ปี (เริ่มตั้งแต่ 31 ตุลาคม 2564 ถึง 30 ตุลาคม 2566)

โดยมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันคือบริษัท สหพัฒนานิเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน และ นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา เป็นกรรมการทั้งสองบริษัท

ทั้งนี้รายการระหว่างกันในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา สามารถดูได้จากรายงาน 56-1 ปีก่อน ๆ บนเว็บไซต์ของบริษัท

รายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติ

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ตามรายละเอียดหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 36

แนวโน้มในการทำรายการระหว่างกัน

การดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ของบริษัท เป็นไปตามธุรกิจปกติทางการค้า โดยมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในกรณีรายการระหว่างกันที่เป็นรายการเกี่ยวข้อง บริษัทฯ ถือปฏิบัติให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

งานการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน ในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ

มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ตลอดจนแสดงคำอธิบายและการวิเคราะห์ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ได้ส่งเสริมให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ แบบ 56-1 One Report

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



(นายบุญชัย โชควัฒนา)
ประธานกรรมการ

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และผลการดำเนินงานรวม และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวม และกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

ค่าส่งเสริมการขายค้างรับ-ค้างจ่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 บริษัทฯ มีค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย จำนวน 2,785.28 ล้านบาท และค่าส่งเสริมการขายค้างรับ จำนวน 2,243.46 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากบริษัทฯ ได้มีการจัดกิจกรรมทางการตลาดมากมายโดยบริษัทฯ จะได้รับเงินสนับสนุนการจัดกิจกรรมในรูปแบบของส่วนลดพิเศษจากผู้จำหน่ายสินค้า ซึ่งมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ โดยค่าส่งเสริมการขายจะผันแปรไปตามลักษณะและช่วงเวลาที่เกิดกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง ผู้บริหารจะประมาณการค่าส่งเสริมการขายจ่ายและค่าส่งเสริมการขายรับ ข้าพเจ้าจึงให้ความสนใจในการตรวจสอบเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายการค่าส่งเสริมการขาย ค้างจ่ายและค้างรับที่ผู้บริหารประมาณขึ้น

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับรายการค่าส่งเสริมการขาย ดังนี้

- ทำความเข้าใจ ประเมินการควบคุมภายในทั่วไปของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยรวม และประเมินระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง เช่น การจัดทำแผนกิจกรรมประจำปี แผนการจัดรายการประจำปี ขั้นตอนการขออนุมัติค่าส่งเสริมการขาย ขั้นตอนการขออนุมัติการจัดรายการ ขั้นตอนการขออนุมัติงบประมาณ และการบันทึกข้อมูล รวมทั้งการปิดรายการค่าส่งเสริมการขายที่เกิดขึ้น
- ทดสอบระบบการควบคุมภายในที่สำคัญของผู้บริหารที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้ค่าส่งเสริมการขายจ่ายและค่าส่งเสริมการขายรับ

- สุ่มตรวจสอบการบันทึกค่าส่งเสริมการขายระหว่างปี และตอนสิ้นปีว่าบันทึกด้วยจำนวนและระยะเวลาที่เหมาะสมหรือไม่ โดยตรวจสอบกับข้อตกลงหรือหลักฐานการติดต่อกับผู้ขาย การอนุมัติรายการ
- ตรวจสอบรายการค่าส่งเสริมการขายจ่ายและรับ ก่อนและหลังวันที่ในงบการเงิน โดยตรวจสอบตามข้อตกลงหรือหลักฐานการติดต่อกับผู้ขาย

การวัดมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หลายแห่งเป็นจำนวนเงิน 5,776.17 ล้านบาทในงบการเงินรวม และจำนวน 5,730.63 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน กำหนดให้ต้องวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม และกลุ่มบริษัทได้จัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการประเมินมูลค่าของเงินลงทุนโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้อย่างเป็นนัยสำคัญ เช่น การคิดลดกระแสเงินสด การคิดลดเงินปันผล หรือมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่รายงานล่าสุดปรับปรุงด้วยปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี) ซึ่งผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการเลือกใช้โมเดลการวัดมูลค่า และข้อสมมติฐานต่าง ๆ ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับการวัดมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

- ทำความเข้าใจ และประเมินกระบวนการวัดมูลค่าของเงินลงทุน ซึ่งรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของเทคนิคที่ใช้ในการประเมินมูลค่า
- พิจารณาความเหมาะสมของข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่า รวมทั้งข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณ เช่น อัตราคิดลด และอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว เป็นต้น
- ทดสอบการคำนวณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน ตามแบบจำลองของการลงทุน
- ประเมินความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล เพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอย่างเหมาะสม

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบต่อกรรมการควบคุมภายในที่บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าอย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี โอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท สหพัฒน์ปิบล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สินทรัพย์	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	2,087,311,738.23	2,551,574,320.97	1,856,450,901.00	2,374,093,149.94
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	6	1,708,652,397.19	1,463,273,828.81	1,094,261,863.54	992,815,287.15
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	4,793,214,225.51	4,531,449,100.55	4,751,179,585.62	4,476,278,346.17
ตัวเงินรับการค้า	8	513,528,995.21	477,808,282.35	513,528,995.21	477,808,282.35
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	11	661,869.89	1,309,425.41	0.00	0.00
ค่าส่งเสริมการขายค้างรับ		2,243,457,016.61	2,315,232,930.22	2,243,457,016.61	2,315,232,930.22
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น		6,550,000.00	31,050,000.00	3,550,000.00	31,050,000.00
สินค้าคงเหลือ	9	1,119,453,936.84	930,441,926.83	1,019,311,818.29	850,884,930.87
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,904,253.46	12,863,788.02	1,904,253.46	10,955,301.45
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	10	148,879.97	148,879.97	0.00	0.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		12,474,883,312.91	12,315,152,483.13	11,483,644,433.73	11,529,118,228.15
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน	11	3,565,243.61	5,028,718.59	0.00	0.00
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน		2,273,713.71	2,269,061.32	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	12	515,329,877.15	0.00	500,000,000.00	0.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	13	14,802,587,588.26	15,271,427,491.30	14,757,047,588.26	15,187,134,491.30
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	14	1,114,520,289.32	964,066,839.35	866,128,604.63	747,518,085.13
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	15	0.00	0.00	1,413,700,847.08	1,413,700,847.08
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	16	3,474,845,146.82	3,586,124,503.25	2,499,722,972.73	2,476,982,236.85
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	17	2,240,598,248.79	1,760,280,355.38	1,701,523,121.84	1,385,352,874.58
สินทรัพย์สิทธิการใช้	18	0.00	0.00	73,861,462.69	82,473,330.90
ค่าความนิยม		19,223,353.94	19,223,353.94	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	19	14,706,343.12	14,647,621.19	10,724,186.67	12,053,370.30
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	22,857,343.40	21,658,178.16	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	20	68,760,322.51	114,222,394.04	73,344,685.94	68,292,614.94
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		22,279,267,470.63	21,758,948,516.52	21,896,053,469.84	21,373,507,851.08
รวมสินทรัพย์		34,754,150,783.54	34,074,100,999.65	33,379,697,903.57	32,902,626,079.23

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท สหพัฒน์ปิปูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	23	5,622,101,874.93	5,161,182,545.74	5,587,663,496.47	5,109,672,945.02
ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย		2,785,281,398.47	2,731,100,596.42	2,785,281,398.47	2,731,100,596.42
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ดิน					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	25	0.00	0.00	27,253,817.34	26,721,862.51
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน	26	9,730,902.98	77,946,751.71	9,730,902.98	77,946,751.71
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	24	27,319,000.00	26,319,000.00	27,319,000.00	26,319,000.00
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		117,375,349.40	123,830,510.24	106,094,150.46	108,962,030.32
รวมหนี้สินหมุนเวียน		8,561,808,525.78	8,120,379,404.11	8,543,342,765.72	8,080,723,185.98
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	25	0.00	0.00	61,975,967.89	69,324,989.32
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	1,744,315,105.11	1,921,850,753.69	1,597,049,394.23	1,780,087,779.53
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน	26	266,735,659.63	254,744,200.44	225,034,173.73	216,007,528.95
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		89,269,097.45	63,277,502.69	61,368,354.21	31,932,079.58
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		2,100,319,862.19	2,239,872,456.82	1,945,427,890.06	2,097,352,377.38
รวมหนี้สิน		10,662,128,387.97	10,360,251,860.93	10,488,770,655.78	10,178,075,563.36
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 330,000,000 หุ้น หุ้นละ 1 บาท		330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 330,000,000 หุ้น หุ้นละ 1 บาท		330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,743,441,255.39	1,743,441,255.39	1,743,441,255.39	1,743,441,255.39
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง					
สัดส่วนเงินลงทุน	14	30,156,376.58	0.00	0.00	0.00
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	29	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
สำรองหุ้นทุนซื้อคืน	30	128,345,453.07	119,026,418.45	128,345,453.07	119,026,418.45
ยังไม่ได้จัดสรร		14,319,980,302.88	13,242,334,082.30	13,426,990,270.97	12,496,593,027.34
หุ้นทุนซื้อคืน	28	(128,345,453.07)	(119,026,418.45)	(128,345,453.07)	(119,026,418.45)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		7,337,883,375.42	8,113,051,882.13	7,330,495,721.43	8,094,516,233.14
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		23,821,461,310.27	23,488,827,219.82	22,890,927,247.79	22,724,550,515.87
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		270,561,085.30	225,021,918.90	0.00	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		24,092,022,395.57	23,713,849,138.72	22,890,927,247.79	22,724,550,515.87
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		34,754,150,783.54	34,074,100,999.65	33,379,697,903.57	32,902,626,079.23
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้					

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท สหพัฒน์ปิบล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้				
รายได้จากการขาย	33,398,047,304.66	32,138,866,008.68	33,075,111,951.67	31,865,758,359.70
รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	277,406,599.18	259,922,695.74	43,497,966.40	46,490,837.60
รายได้เงินปันผล	246,222,834.48	250,579,632.18	274,049,317.48	267,080,357.18
รายได้อื่น	80,564,809.65	62,116,402.78	109,128,189.85	96,346,113.10
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	2,220,029.89	1,786,224.20	1,604,885.14	1,249,561.64
กำไรจากการขายตราสารทุน-หลักทรัพย์จดทะเบียน	0.00	1,242,784.62	0.00	1,242,784.62
รวมรายได้	34,010,461,577.86	32,714,513,748.20	33,509,392,310.54	32,278,168,013.84
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	28,200,980,884.80	26,992,495,041.08	28,107,163,347.26	26,975,573,853.09
ต้นทุนขายอสังหาริมทรัพย์	4,583,215.21	0.00	4,583,215.21	0.00
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	200,867,359.76	177,662,838.19	25,539,810.24	22,942,692.51
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	2,770,165,003.27	2,805,979,489.60	2,762,721,887.36	2,760,690,164.38
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	687,388,661.76	649,918,422.45	681,921,855.47	632,811,261.55
รวมค่าใช้จ่าย	31,863,985,124.80	30,626,055,791.32	31,581,930,115.54	30,392,017,971.53
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	2,146,476,453.06	2,088,457,956.88	1,927,462,195.00	1,886,150,042.31
รายได้ทางการเงิน	49,350,136.00	28,022,168.81	45,155,949.40	21,955,880.65
ต้นทุนทางการเงิน	(161,679.31)	(1,428,699.05)	(9,111,940.55)	(11,437,931.33)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	0.00	(1,390,037.89)	0.00	(1,390,037.89)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัท ร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย	2,500,184.13	4,173,970.02	0.00	0.00
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	2,198,165,093.88	2,117,835,358.77	1,963,506,203.85	1,895,277,953.74
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	403,371,247.28	373,885,839.12	364,084,661.11	334,296,292.89
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	1,794,793,846.60	1,743,949,519.65	1,599,421,542.74	1,560,981,660.85
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง :				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(5,418,192.97)	5,499,944.48	0.00	0.00
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ ขาดทุนในภายหลัง	(5,418,192.97)	5,499,944.48	0.00	0.00
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท สหพัฒน์ปิปูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง :				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่ กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(882,190,327.14)	384,612,173.14	(877,181,745.26)	409,779,262.25
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน 21	175,818,985.03	(76,867,892.32)	175,436,349.06	(102,307,693.02)
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ - บริษัทร่วม (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลประโยชน์ พนักงาน - บริษัทร่วม 21	551,989.24	941,957.57	0.00	0.00
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลประโยชน์ พนักงาน 21	(156,952.25)	(188,391.44)	0.00	0.00
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลประโยชน์ พนักงาน 21	240,422.98	(117,332,923.30)	0.00	(108,050,225.54)
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลประโยชน์ พนักงาน 21	(48,084.60)	23,466,584.65	0.00	21,610,045.11
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไร หรือขาดทุนในภายหลัง	(705,783,966.74)	214,631,508.30	(701,745,396.20)	221,031,388.80
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(711,202,159.71)	220,131,452.78	(701,745,396.20)	221,031,388.80
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,083,591,686.89	1,964,080,972.43	897,676,146.54	1,782,013,049.65
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,745,048,709.10	1,705,448,848.45	1,599,421,542.74	1,560,981,660.85
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	49,745,137.50	38,500,671.20	0.00	0.00
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,033,777,128.49	1,926,184,392.40	897,676,146.54	1,782,013,049.65
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	49,814,558.40	37,896,580.03	0.00	0.00
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน 35	5.32	5.18	4.87	4.74
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท สหพัฒน์ปิบล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินรวม

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564
(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่									ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	หุ้นทุนซื้อคืน	กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุน	กำไร(ขาดทุน)สะสม			องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
					จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	สำรองหุ้น ทุนซื้อคืน	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	330,000,000.00	1,743,441,255.39	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00	12,088,596,253.93	7,793,119,025.54	(3,487,288.99)	192,403,888.87	22,204,073,134.74
หุ้นทุนซื้อคืน	0.00	0.00	(119,026,418.45)	0.00	0.00	119,026,418.45	(119,026,418.45)	0.00	0.00	0.00	(119,026,418.45)
การลดลงในส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยจากการลงทุน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(200.00)	(200.00)
จ่ายเงินปันผล	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(330,000,000.00)	0.00	0.00	(5,278,350.00)	(335,278,350.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี											
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,705,448,848.45	0.00	0.00	38,500,671.20	1,743,949,519.65
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(92,508,681.35)	307,744,280.82	5,499,944.48	(604,091.17)	220,131,452.78
กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนในตราสารทุนวัดมูลค่าผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(10,175,920.28)	10,175,920.28	0.00	0.00	0.00
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,602,764,246.82	317,920,201.10	5,499,944.48	37,896,580.03	1,964,080,972.43
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	330,000,000.00	1,743,441,255.39	(119,026,418.45)	0.00	60,000,000.00	119,026,418.45	13,242,334,082.30	8,111,039,226.64	2,012,655.49	225,021,918.90	23,713,849,138.72
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	330,000,000.00	1,743,441,255.39	(119,026,418.45)	0.00	60,000,000.00	119,026,418.45	13,242,334,082.30	8,111,039,226.64	2,012,655.49	225,021,918.90	23,713,849,138.72
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุน	0.00	0.00	0.00	30,156,376.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,156,376.58
หุ้นทุนซื้อคืน	0.00	0.00	(9,319,034.62)	0.00	0.00	9,319,034.62	(9,319,034.62)	0.00	0.00	0.00	(9,319,034.62)
จ่ายเงินปันผล	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(721,980,380.00)	0.00	0.00	(4,275,392.00)	(726,255,772.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี											
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,745,048,709.10	0.00	0.00	49,745,137.50	1,794,793,846.60
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	517,954.47	(706,371,342.11)	(5,418,192.97)	69,420.90	(711,202,159.71)
กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนในตราสารทุนวัดมูลค่าผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,378,971.63	(63,378,971.63)	0.00	0.00	0.00
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,808,945,635.20	(769,750,313.74)	(5,418,192.97)	49,814,558.40	1,083,591,686.89
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	330,000,000.00	1,743,441,255.39	(128,345,453.07)	30,156,376.58	60,000,000.00	128,345,453.07	14,319,980,302.88	7,341,288,912.90	(3,405,537.48)	270,561,085.30	24,092,022,395.57

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564
 (หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	หุ้นทุนซื้อคืน	กำไร(ขาดทุน)สะสม			องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้วทุนสำรองตามกฎหมาย	สำรองหุ้นทุนซื้อคืน	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	330,000,000.00	1,743,441,255.39	0.00	60,000,000.00	0.00	11,481,253,885.65	7,776,868,743.63	21,391,563,884.67
หุ้นทุนซื้อคืน	28	0.00	(119,026,418.45)	0.00	119,026,418.45	(119,026,418.45)	0.00	(119,026,418.45)
จ่ายเงินปันผล	31	0.00	0.00	0.00	0.00	(330,000,000.00)	0.00	(330,000,000.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี								
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,560,981,660.85	0.00	1,560,981,660.85
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(86,440,180.43)	307,471,569.23	221,031,388.80
กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนในตราสาร ทุนวัดมูลค่าผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(10,175,920.28)	10,175,920.28	0.00
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,464,365,560.14	317,647,489.51	1,782,013,049.65
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	330,000,000.00	1,743,441,255.39	(119,026,418.45)	60,000,000.00	119,026,418.45	12,496,593,027.34	8,094,516,233.14	22,724,550,515.87
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	330,000,000.00	1,743,441,255.39	(119,026,418.45)	60,000,000.00	119,026,418.45	12,496,593,027.34	8,094,516,233.14	22,724,550,515.87
หุ้นทุนซื้อคืน	28	0.00	(9,319,034.62)	0.00	9,319,034.62	(9,319,034.62)	0.00	(9,319,034.62)
จ่ายเงินปันผล	31	0.00	0.00	0.00	0.00	(721,980,380.00)	0.00	(721,980,380.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี								
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,599,421,542.74	0.00	1,599,421,542.74
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(701,745,396.20)	(701,745,396.20)
กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนในตราสาร ทุนวัดมูลค่าผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,275,115.51	(62,275,115.51)	0.00
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,661,696,658.25	(764,020,511.71)	897,676,146.54
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	330,000,000.00	1,743,441,255.39	(128,345,453.07)	60,000,000.00	128,345,453.07	13,426,990,270.97	7,330,495,721.43	22,890,927,247.79

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สหพัฒน์ปิบล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	1,794,793,846.60	1,743,949,519.65	1,599,421,542.74	1,560,981,660.85
รายการปรับปรุงกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) สุทธิ				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน :-				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	403,371,247.28	373,885,839.12	364,084,661.11	334,296,292.89
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	174,137,076.11	169,249,855.39	99,548,047.31	99,532,696.28
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(22,098,960.04)	16,606,200.42	(26,327,008.95)	13,789,710.66
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	2,200,000.00	5,800,000.00	2,200,000.00	5,800,000.00
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(9,584,509.23)	(6,284,843.24)	(9,584,509.23)	(6,284,843.24)
ต้นทุนทางการเงิน	198,412.21	1,428,699.05	9,111,940.55	11,437,931.33
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุน				
ในบริษัทรวม	(2,500,184.13)	(4,173,970.02)	0.00	0.00
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	0.00	0.00	26,740,000.00	0.00
(กำไร) ขาดทุนจากการขายอสังหาริมทรัพย์				
เพื่อการลงทุน	293,730.45	(7,442.19)	0.00	0.00
(กำไร) ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	(2,513,710.88)	(1,778,782.01)	(1,604,885.14)	(1,249,561.64)
(กำไร) ขาดทุนจากการขายตราสารทุน -				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	0.00	(1,242,793.62)	0.00	(1,242,793.62)
(กำไร) ขาดทุนจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,040,825.05)	3,781,228.49	0.00	0.00
เงินปันผลรับ	(246,222,834.48)	(250,579,632.18)	(274,049,317.48)	(267,080,357.18)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในส่วนประกอบของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	2,091,033,288.84	2,050,633,878.86	1,789,540,470.91	1,749,980,736.33
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
(เพิ่มขึ้น) ลดลง	(248,552,674.02)	(9,709,355.35)	(261,688,788.51)	41,761,984.14
ตัวเงินรับการค้า (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(37,616,959.55)	84,365,239.19	(37,616,959.55)	75,610,959.19
ค่าส่งเสริมการขายค้างรับ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	71,775,913.61	(224,651,176.85)	71,775,913.61	(224,651,176.85)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(189,303,598.82)	(45,525,984.37)	(170,626,887.42)	(20,767,467.25)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	9,051,123.37	10,662,339.46	9,051,047.99	(1,484,559.47)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (เพิ่มขึ้น) ลดลง	2,111,030.50	3,847,251.01	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,811,911.81)	(37,144,048.10)	(6,962,504.34)	3,285,201.90
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	460,981,911.24	207,484,716.47	478,053,133.50	145,546,317.14
ค่าส่งเสริมการขายจ่ายเพิ่มขึ้น (ลดลง)	54,180,802.05	309,240,898.66	54,180,802.05	309,240,898.66
ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	(33,885,006.52)	(24,195,424.58)	(32,862,195.00)	(22,720,663.18)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	25,991,594.76	16,679,242.31	29,436,274.63	1,426,896.78

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท สหพัฒน์ปิปูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	2,203,955,513.65	2,341,687,576.71	1,922,280,307.87	2,057,229,127.39
จ่ายดอกเบี้ย	(260,994.26)	(1,522,743.52)	(9,174,522.60)	(11,531,975.80)
จ่ายภาษีเงินได้	(396,946,100.20)	(342,546,294.39)	(358,985,798.33)	(304,689,333.35)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	1,806,748,419.19	1,997,618,538.80	1,554,119,986.94	1,741,007,818.24
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
(เพิ่มขึ้น) ลดลง	(245,494,869.19)	(12,987,291.15)	(101,562,877.20)	278,823,712.79
เงินฝากประจำ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	37,000,000.00	122,000,000.00	0.00	0.00
เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(4,652.39)	(16,920.72)	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	24,500,000.00	(3,550,000.00)	27,500,000.00	(3,550,000.00)
เงินให้กู้ยืมระยะยาว (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(515,329,877.15)	0.00	(500,000,000.00)	0.00
ซื้อตราสารทุน	(548,033,365.91)	(308,076,093.77)	(546,493,365.91)	(282,576,093.77)
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม และบริษัทย่อย	(138,104,750.00)	(30,322,892.41)	(138,104,750.00)	(30,322,692.41)
ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(53,305,635.40)	(517,000,798.25)	(48,574,276.57)	(480,417,058.50)
ซื้อทรัพย์สิน	(460,205,790.69)	(295,827,762.48)	(358,652,177.59)	(183,511,977.31)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	(2,700,306.69)	(3,325,155.48)	(1,256,020.00)	(1,476,825.09)
สินทรัพย์สิทธิการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	0.00	0.00	(37,361,766.30)	(26,540,503.72)
เงินสดรับจากการขายตราสารทุน -				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	76,583,975.31	406,629,716.54	76,583,975.31	406,629,716.54
เงินสดรับจากการขายอสังหาริมทรัพย์				
เพื่อการลงทุน	0.00	8,177.57	0.00	0.00
เงินสดรับจากการขายทรัพย์สิน	20,560,928.19	5,030,666.94	1,618,687.95	1,271,308.45
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	21,580,275.00	8,189,075.00	0.00	0.00
เงินปันผลรับ	246,222,834.48	250,579,632.18	274,049,317.48	267,080,357.18
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(1,536,731,234.44)	(378,669,646.03)	(1,352,253,252.83)	(54,590,055.84)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
หนี้สินตามสัญญาเข้าเพิ่มขึ้น (ลดลง)	0.00	0.00	10,495,392.44	(982,584.98)
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	100,000.00
จ่ายเงินซื้อหุ้นคืน	(9,319,034.62)	(119,026,418.45)	(9,319,034.62)	(119,026,418.45)
จ่ายเงินปันผล	(726,255,772.00)	(335,278,350.00)	(721,980,380.00)	(330,000,000.00)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(734,574,806.62)	(454,204,768.45)	(719,804,022.18)	(449,909,003.43)
บวก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	295,039.13	(972,121.39)	295,039.13	(972,121.39)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น	(464,262,582.74)	1,163,772,002.93	(517,642,248.94)	1,235,536,637.58
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นปี	2,551,574,320.97	1,387,802,318.04	2,374,093,149.94	1,138,556,512.36
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	2,087,311,738.23	2,551,574,320.97	1,856,450,901.00	2,374,093,149.94

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ได้จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัด ภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2495 มีภูมิลำเนาอยู่ในประเทศไทยตั้งอยู่เลขที่ 2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ บริษัทฯ ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2521

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภค - บริโภค โดยมีบริษัทย่อยประกอบธุรกิจอื่นๆ ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่องทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่างๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชี และการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งบการเงิน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งบการเงิน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มของบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินนี้ จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3. เกณฑ์ในการจัดทำการเงินรวม

3.1 งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งถือหลักเกณฑ์การรวมเฉพาะ บริษัทย่อย ซึ่งบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) มีอำนาจในการควบคุมดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละของการถือหุ้นหรือส่วนได้เสีย	
			2564	2563
บริษัทย่อยโดยทางตรง				
บริษัท โซคชัยพิบูล จำกัด	ผลิตบะหมี่และเส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูป ให้เช่าสินทรัพย์ และให้บริการทางธุรกิจภายในและภายนอกสำนักงาน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด	อาคารสำนักงานให้เช่า	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด	ผลิตน้ำแร่	ประเทศไทย	59.37	59.37
Saha Vietnam Co., Ltd.	ศูนย์จำหน่ายสินค้า	ประเทศเวียดนาม	100.00	100.00
บริษัท แดรี่ไทย จำกัด	นมเปรี้ยว	ประเทศไทย	63.91	63.91
บริษัทย่อยโดยทางอ้อม				
บริษัท ทิพย์วาริน อินเตอร์ แพคเกจจิ้ง จำกัด (ถือหุ้นโดย บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด ร้อยละ 99.00)	ผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกขึ้นรูป	ประเทศไทย	59.37	59.37
บริษัท เอสพีซี เวนเจอร์ส จำกัด (ถือหุ้นโดย บริษัท โซคชัยพิบูล จำกัด ร้อยละ 90.00 และบริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด ร้อยละ 10.00)	ลงทุนในธุรกิจ Startup	ประเทศไทย	99.99	99.99

3.2 ยอดคงค้างและรายการบัญชีระหว่างกันของกลุ่มบริษัทและยอดเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยได้ตัดออกในการจัดทำการเงินรวม

3.3 ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมอยู่ในงบการเงินรวม เริ่มจากวันที่เข้าควบคุมจนถึงวันที่ขายออกไป

3.4 งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายทางบัญชีเดียวกัน สำหรับรายการบัญชีเหมือนกัน หรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันของบริษัทย่อย ได้ตัดออกในการจัดทำการเงินรวม

3.5 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 12 มีมติอนุมัติให้เลิกบริษัทย่อย (Saha Vietnam Co., Ltd.) โดยได้ดำเนินการเลิกกิจการ เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

3.6 เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2562 บริษัท โซคชัยพิบูล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนในบริษัท เอสพีซี เวนเจอร์ส จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียนจำนวน 20 ล้านบาท ในอัตราร้อยละ 90.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด คิดเป็นจำนวนเงิน 18 ล้านบาท

3.7 เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2562 บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนในบริษัท เอสพีซี เวนเจอร์ส จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียนจำนวน 20 ล้านบาท ในอัตราร้อยละ 10.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด คิดเป็นจำนวนเงิน 2 ล้านบาท

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

4.1.1 รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือเมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืน และส่วนลดและค่าธรรมเนียมปฏิบัติของธุรกิจ โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายที่ให้สิทธิในการคืนสินค้า กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนที่คาดว่าจะต้องคืนให้แก่ลูกค้าเป็นประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า และบันทึกสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากลูกค้าเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าว วัดมูลค่าโดยอ้างอิงกับมูลค่าตามบัญชีเดิมของสินค้าคงเหลือหักด้วยต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการรับคืนสินค้า รวมถึงการลดลงที่อาจเกิดขึ้นในมูลค่าของสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.1.2 รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์รับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้มีการโอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้กับลูกค้าแล้ว ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง กล่าวคือ เมื่อมีการจดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์แสดงตามมูลค่าที่ได้รับหักด้วยส่วนลดและค่าใช้จ่ายที่กลุ่มบริษัทจ่ายแทนให้แก่ลูกค้า เงื่อนไขในการจ่ายชำระเป็นไปตามงวดการจ่ายชำระที่ระบุในสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวนเงินที่กลุ่ม บริษัทได้รับจากลูกค้าก่อนการจดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์ แสดงไว้เป็น "เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า" ในงบแสดงฐานะการเงิน

4.1.3 รายได้จากการให้เช่าจะรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์เส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.1.4 รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการเสร็จสิ้น

4.1.5 รายได้อื่น

(1) รายได้ทางการเงินจากสัญญาเช่าเงินทุน รับรู้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ตลอดระยะเวลาของสัญญาโดยคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของลูกค้าหนี้

(2) ดอกเบี้ยรับ ถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนวณถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

(3) เงินปันผลรับ ถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินสดในมือและเงินฝากธนาคาร ระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือประเภทสินค้าอุปโภคและบริโภค แสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ แล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าราคาทุนใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

สินค้าคงเหลือโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งประกอบด้วยที่ดินและงานระหว่างก่อสร้างแสดงตามราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนจากการลดลงของมูลค่าโครงการ (ถ้ามี)

4.4 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายแสดงมูลค่าด้วยจำนวนที่ต่ำกว่าระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (หรือกลุ่มสินทรัพย์ที่ยกเลิก) เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายหากมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขาย มิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป ในกรณีเช่นนี้สินทรัพย์ต้องมีไว้เพื่อขายในทันที ในสภาพปัจจุบันซึ่งขึ้นอยู่กับข้อตกลงที่เป็นปกติและถือปฏิบัติกันทั่วไปสำหรับการขายสินทรัพย์เหล่านั้น และการขายต้องมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแนในระดับสูงมาก และการขายดังกล่าวต้องคาดว่าจะเข้าเงื่อนไขในการรับรู้รายการเป็นการขายที่เสร็จสมบูรณ์ภายใน 1 ปี นับจากวันที่จัดประเภทสินทรัพย์

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอาคารและอุปกรณ์ที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

4.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ในงบการเงินเฉพาะกิจการบันทึกในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมบันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้แก่ อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจ หรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการ หรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงในระยะเวลา 20 - 40 ปี

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงในราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม สำหรับทรัพย์สินที่ซื้อก่อนปี 2531 คำนวณค่าเสื่อมราคา โดยวิธียอดลดลงจากมูลค่าสุทธิปีก่อนในอัตราไม่เกินที่กำหนดในประมวลรัษฎากร สำหรับทรัพย์สินที่ซื้อตั้งแต่ปี 2531 คำนวณค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20 - 40	ปี
ระบบสาธารณูปโภค	5 - 20	ปี
ต้นทุนพัฒนาที่ดิน	20	ปี
สินทรัพย์ประจำอื่น	5	ปี
เครื่องจักร	5	ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

บริษัทฯ บันทึกค่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น แสดงสุทธิจากการตัดบัญชีสะสม โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณซึ่งเท่ากับ 10 ปี

4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่า หรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้ พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสมและปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรกต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ยานพาหนะ

3 - 5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า ประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผ่านแปรที่มิขึ้นอยู่กับังคับ หรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดเหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่ามีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามหนี้สินสัญญาเช่าไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกจัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่าการเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.10 ค่าความนิยม

ค่าความนิยม ในงบการเงินรวมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการซึ่งเป็นส่วนของต้นทุนการรวมกิจการที่สูงกว่าส่วนได้เสียในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ หนี้สิน และหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นของบริษัทย่อย ค่าความนิยมจะบันทึกตามราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.12 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทบันทึกด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่คงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้นซึ่งกำหนดโดยธนาคารแห่งประเทศไทย กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

4.13.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบตามที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้วสินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทและได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากกลุ่มบริษัท เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

4.13.2 ผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงานหลังการเลิกจ้าง เพื่อจ่ายให้แก่พนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยมูลค่าปัจจุบันของหนี้สินผลประโยชน์พนักงานได้ถูกรับรู้รายการในงบการเงินโดยการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจากผู้เชี่ยวชาญอิสระ (นักคณิตศาสตร์ประกันภัย) ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ภายใต้สมมติฐานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคตที่บริษัทฯ กำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในกำไรขาดทุน ยกเว้นภาษีเงินได้รอตัดที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้นอกกำไรขาดทุนจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้น และดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก กลุ่มบริษัทสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค่าเป็นตราสารทุน ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุน การลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวหมายรวมถึงตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค่า เงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน ถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไร และขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีเมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะ ไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้วมีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกัน ซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินที่มีอยู่ อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านการกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน เกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณีกลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.16 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารยอดกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่จำหน่ายและเรียกชำระแล้ว

กำไรต่อหุ้นปรับลด คำนวณโดยการหารยอดกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้ว บวกด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกให้กับผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (ถ้ามี)

4.17 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุমানอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากกลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงผู้ประเมินมูลค่า ซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

ผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคาผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่า รวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินกลุ่มบริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน และกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า

- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ราคาที่สังเกตได้) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1

- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นที่แตกต่างกันของมูลค่ายุติธรรมในภาพรวมการวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวมจะถูกจัดประเภทในระดับเดียวกันกับลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่การโอนเกิดขึ้น

4.19 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีตอายุของหนี้ที่ค้าง และสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัยเคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในการคำนวณค่าตัดจำหน่ายของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัท จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัท ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระและอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาดโดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็น เพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของ สินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสดในมือ	876,771.70	720,887.75	395,160.38	0.73
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	193,592,808.67	189,849,397.70	191,552,025.78	170,878,669.82
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	1,873,912,600.51	2,331,190,942.22	1,645,627,114.71	2,173,438,105.61
เงินฝากธนาคาร - ประจำ 3 เดือน	52,957.22	36,719.52	0.00	0.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ในกองทุนส่วนบุคคล)	19,553,682.39	30,748,495.17	19,553,682.39	30,748,495.17
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(677,082.26)	(972,121.39)	(677,082.26)	(972,121.39)
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,087,311,738.23	2,551,574,320.97	1,856,450,901.00	2,374,093,149.94

6. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินฝากธนาคารที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากประจำ	1,679,186,614.50	1,433,691,745.31	1,064,796,080.85	963,233,203.65
เงินลงทุนชั่วคราว (ในกองทุนส่วนบุคคล)	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(534,217.31)	(417,916.50)	(534,217.31)	(417,916.50)
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,708,652,397.19	1,463,273,828.81	1,094,261,863.54	992,815,287.15

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในเงินฝากประจำธนาคาร ระยะเวลา 6 ถึง 12 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.150 - 0.700 ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในเงินฝากประจำธนาคาร ระยะเวลา 6 ถึง 12 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.400 - 1.650 ต่อปี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า	4,414,761,066.52	4,175,136,193.94	4,384,239,802.64	4,134,600,500.40
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ				
จะเกิดขึ้น - ลูกหนี้การค้า	(116,191,216.61)	(129,830,339.63)	(116,186,923.62)	(129,486,046.64)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	4,298,569,849.91	4,045,305,854.31	4,268,052,879.02	4,005,114,453.76
ลูกหนี้อื่น	103,545,855.25	79,816,111.81	106,802,321.07	81,937,703.22
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	195,272,025.46	168,914,349.52	190,811,314.67	156,194,515.42
รายได้ค้างรับ	208,264,021.92	249,763,639.86	197,950,597.89	245,382,528.72
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ				
จะเกิดขึ้น - ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(12,437,527.03)	(12,350,854.95)	(12,437,527.03)	(12,350,854.95)
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	494,644,375.60	486,143,246.24	483,126,706.60	471,163,892.41
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,793,214,225.51	4,531,449,100.55	4,751,179,585.62	4,476,278,346.17

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,763,424,166.20	2,500,504,508.64	3,736,478,910.81	2,462,371,384.60
ลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระ				
- ครบกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	577,676,896.79	1,583,529,560.77	574,467,447.47	1,581,471,586.00
- มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	11,344,264.14	9,113,598.23	11,166,797.99	9,113,296.49
- มากกว่า 6 เดือน ขึ้นไป	62,315,739.39	81,988,526.30	62,126,646.37	81,644,233.31
รวม	4,414,761,066.52	4,175,136,193.94	4,384,239,802.64	4,134,600,500.40

8. ตัวเงินรับการค้า

ตัวเงินรับการค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ตัวเงินรับการค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระจนถึงครบ				
กำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	516,320,024.37	478,738,727.90	516,320,024.37	478,738,727.90
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	0.00	0.00	0.00	0.00
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	35,663.08	0.00	35,663.08	0.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่				
คาดว่าจะเกิดขึ้น - ตัวเงินรับการค้า	(2,826,692.24)	(930,445.55)	(2,826,692.24)	(930,445.55)
รวมตัวเงินรับการค้า - สุทธิ	513,528,995.21	477,808,282.35	513,528,995.21	477,808,282.35

9. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
วัตถุดิบ	65,344,798.64	52,577,919.27	0.00	0.00
สินค้าสำเร็จรูป	1,004,764,358.72	824,802,233.99	984,538,843.21	809,328,740.58
งานระหว่างทำ	2,473,106.28	1,303,064.38	0.00	0.00
วัสดุสิ้นเปลือง	11,632,920.37	10,060,703.91	0.00	0.00
อะไหล่เครื่องจักร	1,548,802.96	1,224,840.20	0.00	0.00
หัก ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	(9,083,025.21)	(6,883,025.21)	(8,000,000.00)	(5,800,000.00)
รวม	1,076,680,961.76	883,085,736.54	976,538,843.21	803,528,740.58
ต้นทุนโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
ที่ดิน	25,173,246.30	26,189,621.92	25,173,246.30	26,189,621.92
งานระหว่างก่อสร้าง	17,599,728.78	21,166,568.37	17,599,728.78	21,166,568.37
รวม	42,772,975.08	47,356,190.29	42,772,975.08	47,356,190.29
รวมสินค้าคงเหลือ - สุทธิ	1,119,453,936.84	930,441,926.83	1,019,311,818.29	850,884,930.87

10. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12 มีมติอนุมัติให้ยกเลิกการดำเนินงานของบริษัทย่อย (Saha Vietnam Co., Ltd.) โดยให้ดำเนินกิจการจนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2561

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	35,085.88	35,085.88
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	113,794.09	113,794.09
รวม	148,879.97	148,879.97

11. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	4,227,113.50	6,338,144.00	0.00	0.00
หัก สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	(661,869.89)	(1,309,425.41)	0.00	0.00
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน	3,565,243.61	5,028,718.59	0.00	0.00

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องรับ	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องรับ	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องรับ	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องรับ
	2564	2563	2564	2563
ภายใน 1 ปี	892,204.00	1,701,755.39	661,869.89	1,309,425.41
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	3,896,068.00	5,682,739.10	3,565,243.61	5,028,718.59
รวม	4,788,272.00	7,384,494.49	4,227,113.50	6,338,144.00
หัก ดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตของสัญญาเช่าการเงิน	(561,158.50)	(1,046,350.49)	0.00	0.00
มูลค่าปัจจุบันของสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	4,227,113.50	6,338,144.00	4,227,113.50	6,338,144.00

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

12. เงินให้กู้ยืมระยะยาว

เงินให้กู้ยืมระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	515,329,877.15	0.00	500,000,000.00	0.00
รวม	515,329,877.15	0.00	500,000,000.00	0.00

12.1 ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายฝากอสังหาริมทรัพย์ จำนวนเงิน 2,000.00 ล้านบาท ร่วมกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน 3 แห่ง โดยเข้าร่วมรับซื้อฝากทรัพย์สินบริษัทฯ ละ 500.00 ล้านบาท กำหนดระยะเวลาการไถ่ถอน 3 ปี นับแต่วันจดทะเบียนขายฝากทรัพย์สินอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 12.00 ต่อปี

12.2 ในระหว่างปี บริษัทฯ ย่อยมีการให้บริษัท มโนรมย์ฟู้ดแวลว จำกัด กู้ยืมเงิน จำนวน 15.00 ล้านบาท ระยะเวลา 21 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.00 ต่อปี ครบกำหนดชำระวันที่ 15 มิถุนายน 2566

13. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นที่แสดงตามประเภทการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินฝากธนาคารที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินลงทุนระยะยาว - เงินฝากสถาบันการเงิน	0.00	37,000,000.00	0.00	0.00
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	133,892,275.72	52,084,817.76	133,892,275.72	52,084,817.76
พันธบัตรรัฐบาล	493,256,569.41	411,451,587.00	493,256,569.41	411,451,587.00
ตัวเงินคลังและหุ้นกู้	530,994,591.44	810,249,782.82	530,994,591.44	810,249,782.82
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ตราสารทุน-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,731,294,292.50	6,361,246,542.20	6,731,294,292.50	6,361,246,542.20
ตราสารทุน-กิจการอื่น	482,846,939.30	434,455,647.00	482,846,939.30	434,455,647.00
เงินลงทุนในกองทุนรวมและหน่วยทรัสต์	357,178,614.43	202,426,257.53	357,178,614.43	202,426,257.53
กองทุนหุ้นสามัญ-กิจการอื่น	296,957,351.83	266,429,398.25	296,957,351.83	266,429,398.25
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด	9,026,420,634.63	8,538,344,032.56	9,026,420,634.63	8,538,344,032.56
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ตราสารหนี้-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,506,729,512.00	4,775,884,163.21	3,506,729,512.00	4,775,884,163.21
ตราสารหนี้-กิจการอื่น	2,223,897,441.63	1,872,906,295.53	2,223,897,441.63	1,872,906,295.53
ตราสารหนี้ที่ถือโดยบริษัทย่อย	45,540,000.00	47,293,000.00	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	5,776,166,953.63	6,696,083,458.74	5,730,626,953.63	6,648,790,458.74
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	14,802,587,588.26	15,271,427,491.30	14,757,047,588.26	15,187,134,491.30

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ย่อยมีเงินลงทุนในเงินฝากประจำธนาคาร จำนวน 37 ล้านบาท ระยะเวลา 18 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.85 ต่อปี

13. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น (ต่อ)

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น มีราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน - ราคาทุน	1,528,277,802.70	1,543,360,778.90	1,528,277,802.70	1,543,360,778.90
บริษัทอื่น - ราคาทุน	2,003,231,796.44	1,942,154,663.63	2,003,231,796.44	1,942,154,663.63
บวก กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	5,494,911,035.49	5,052,828,590.03	5,494,911,035.49	5,052,828,590.03
รวม เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน - มูลค่ายุติธรรม	9,026,420,634.63	8,538,344,032.56	9,026,420,634.63	8,538,344,032.56
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน				
ตราสารทุน-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - ราคาทุน	967,686,075.58	736,722,745.58	967,686,075.58	736,722,745.58
บวก กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	2,539,043,436.42	4,039,161,417.63	2,539,043,436.42	4,039,161,417.63
รวม ตราสารทุน-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - มูลค่ายุติธรรม	3,506,729,512.00	4,775,884,163.21	3,506,729,512.00	4,775,884,163.21
ตราสารทุน-กิจการอื่น - ราคาทุน	1,094,732,261.77	846,751,011.77	1,094,732,261.77	846,751,011.77
บวก กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	1,129,165,179.86	1,026,155,283.76	1,129,165,179.86	1,026,155,283.76
รวม ตราสารทุน-กิจการอื่น - มูลค่ายุติธรรม	2,223,897,441.63	1,872,906,295.53	2,223,897,441.63	1,872,906,295.53
ตราสารทุนที่ถือโดยบริษัทย่อย - ราคาทุน	48,835,700.00	47,295,700.00	0.00	0.00
หัก ค่าเผื่อขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(3,295,700.00)	(2,700.00)	0.00	0.00
รวม ตราสารทุนที่ถือโดยบริษัทย่อย - มูลค่ายุติธรรม	45,540,000.00	47,293,000.00	0.00	0.00

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

14. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผล (บาท)	
			2564	2563	2564	2563	วิธีส่วนได้เสีย (บาท)		วิธีราคาทุน (บาท)		2564	2563
บมจ.ชั้นเวนด์ เทคโนโลยี (เดิมชื่อ บจ.ชั้นร้อยแปด)	จำหน่ายสินค้าผ่านเครื่องอัตโนมัติ	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน	700,000	450,000	12.68	17.75	146,017,979.57	108,724,471.10	111,015,014.00	102,138,264.00	14,380,335.00	7,989,075.00
บจ.สหอุบลนคร	พัฒนาที่ดิน	"	7,813	7,813	20.00	20.00	1,576,406.42	1,576,406.42	5,087,500.00	5,087,500.00	0.00	0.00
บจ.สหพัฒนเรียลเอสเตท	ลงทุน	"	705,000	412,500	20.00	20.00	181,525,026.77	123,513,640.89	141,000,000.00	82,500,000.00	0.00	0.00
บจ.ศรีราชานสง	ขนส่ง	"	10,000	10,000	20.00	20.00	3,495,100.51	3,168,562.05	2,036,000.00	2,036,000.00	200,000.00	200,000.00
บจ.ไทย - เมียนมาร์ ซัคเซส เวนเจอร์	ลงทุน	"	100,000	100,000	35.00	35.00	36,449,407.15	42,885,432.35	35,039,403.72	35,039,403.72	6,999,940.00	0.00
PRESIDENT FOODS (CAMBODIA) Co., Ltd.	ผลิตเบหมี	"	USD 1,500	USD 1,500	30.00	30.00	76,352,160.29	63,386,058.58	19,646,775.00	19,646,775.00	0.00	0.00
บจ.ร่วมอิสสระ	อสังหาริมทรัพย์	"	420,000	300,000	25.00	25.00	199,335,989.69	176,450,045.44	105,000,000.00	75,000,000.00	0.00	0.00
บจ.สห ลอว์สัน	ร้านสะดวกซื้อ	"	1,367,000	1,367,000	21.34	21.34	67,638,760.91	80,703,737.56	291,706,000.00	291,706,000.00	0.00	0.00
บจ.บุญ แคปปิตอลโฮลดิ้ง	ลงทุน	"	700,000	700,000	32.00	32.00	193,909,030.81	192,055,865.08	223,999,990.00	223,999,990.00	0.00	0.00
CANCHANA INTERNATIONAL Co., Ltd.	ตัวแทนจำหน่ายสินค้า	"	KHR 2,000,000	KHR 2,000,000	40.00	40.00	13,124,723.78	13,579,594.61	6,494,660.00	6,494,660.00	0.00	0.00
บจ.สยาม อาราคะ	ตัวแทนจำหน่ายสินค้า	"	20,000	20,000	25.00	25.00	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00
บจ.ร่วมอิสสระ ดีเวลล็อปเม้นท์	อสังหาริมทรัพย์	"	480,000	360,000	25.00	25.00	109,383,870.07	80,940,538.89	120,000,000.00	90,000,000.00	0.00	0.00
บจ.อิรวดี ซัคเซส เวนเจอร์ ฟูดส์	ผลิตเบหมี	"	USD 10,000	USD 10,000	24.00	24.00	67,246,811.46	77,082,486.38	75,519,492.41	75,519,492.41	0.00	0.00
บจ.เส-นอร์ส โลจิสติกส์	ขนส่ง	"	20,000	0	19.75	0.00	18,465,021.89	0.00	17,973,769.50	0.00	310,000.00	0.00
รวม							1,114,520,289.32	964,066,839.35	1,159,518,604.63	1,014,168,085.13	21,890,275.00	8,189,075.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า							0.00	0.00	(293,390,000.00)	(266,650,000.00)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ							1,114,520,289.32	964,066,839.35	866,128,604.63	747,518,085.13	21,890,275.00	8,189,075.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ บันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วม 12 แห่ง และ 7 แห่ง ตามลำดับ ตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวมจากงบการเงินที่ไม่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทร่วมในการกำหนดให้มีการตรวจสอบงบการเงินให้ทันเวลา ยอดเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียที่ไม่ผ่านการตรวจสอบ มีจำนวน 884.16 ล้านบาท และ 239.50 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.54 และ 0.70 ของยอดสินทรัพย์รวมตามลำดับ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีส่วนแบ่งผลกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 12 แห่ง และ 7 แห่ง จำนวน 24.33 ล้านบาท และ 15.47 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.36 และ 0.89 ของกำไรสุทธิ ตามลำดับ และมีส่วนแบ่งผลขาดทุน 24.25 ล้านบาท และ 15.47 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.35 และ 0.89 ของกำไรสุทธิ ตามลำดับ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

14. เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ต่อ)

เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2564 บริษัท ชันเวนดิง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บจ. ชันร้อยแปด) ซึ่งเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม ได้เพิ่มทุนหุ้นสามัญ จำนวน 200,000,000 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท คิดเป็นเงิน 200,000,000.00 บาท เพื่อเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อสาธารณะครั้งแรก ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ เปลี่ยนแปลงจากร้อยละ 17.75 เป็นร้อยละ 12.68 แต่ยังมีสถานะเป็นบริษัทร่วมเช่นเดิม เนื่องจากบริษัทฯ ยังคงมีอิทธิพลและมีผู้บริหารร่วมกัน อย่างไรก็ตามการเสนอขายหุ้นต่อสาธารณะโดยบริษัท ชันเวนดิง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ทำให้ส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในสินทรัพย์สุทธิของบริษัท ชันเวนดิง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เพิ่มขึ้น ทำให้เกิดกำไรจากการลดสัดส่วน เป็นจำนวนเงิน 30,156,376.58 บาท แสดงในงบแสดงฐานะการเงินในส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ลงทุนเพิ่มในหุ้นสามัญของบริษัท เส-นอร์ส โลจิสติกส์ จำกัด จำนวน 240,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่าจำนวน 10.73 ล้านบาท โดยภายหลังจากการลงทุนเพิ่มดังกล่าว ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัท เส-นอร์ส โลจิสติกส์ จำกัด เพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 7.75 เป็นร้อยละ 19.75 ที่จำนวน 395,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่าจำนวน 12.28 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ มีอิทธิพลและมีผู้บริหารร่วมกัน ดังนั้นเงินลงทุนในบริษัท เส-นอร์ส โลจิสติกส์ จำกัด จึงได้เปลี่ยนสถานะจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ผลจากการเปลี่ยนสถานะของเงินลงทุนดังกล่าวบริษัทฯ จึงได้โอนกลับรายการสำรองการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 5.70 ล้านบาท ไปยังกำไรสะสม ทั้งนี้ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากบริษัท เส-นอร์ส โลจิสติกส์ จำกัด จำนวน 0.31 ล้านบาท (2563: 0.31 ล้านบาท) ในขณะที่จัดประเภทเป็นเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

15. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ชื่อกิจการ	ประเภท กิจการ	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผล (บาท)	
							วิธีราคาทุน (บาท)			
			2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บจ.โซคชัยพิบูล	ผลิตบะหมี่และเส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูปให้เข้าสินทรัพย์และให้บริการทางธุรกิจภายในและภายนอกสำนักงาน	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน	920000	920000	99.99	99.99	1,203,801,619.94	1,203,801,619.94	0.00	0.00
บจ.กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999)	อาคารสำนักงานให้เช่า	"	519,000	519,000	99.99	99.99	518,994,000.00	518,994,000.00	0.00	0.00
บจ.ทิพย์วารินวัฒนา	ผลิตน้ำแร่	"	16,440	16,440	59.37	59.37	42,794,100.00	42,794,100.00	6,246,208.00	4,879,850.00
SAHA VIETNAM Co., Ltd.	ศูนย์จำหน่ายสินค้า	"	4,807	4,807	100.00	100.00	4,903,321.67	4,903,321.67	0.00	0.00
บจ.แตรไทย	นมเปรี้ยว	"	67,125	67,125	63.91	63.91	68,111,127.14	68,111,127.14	0.00	3,431,800.00
รวม							1,838,604,168.75	1,838,604,168.75	6,246,208.00	8,311,650.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า							(424,903,321.67)	(424,903,321.67)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ							1,413,700,847.08	1,413,700,847.08	6,246,208.00	8,311,650.00

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

16. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม						
		ที่ดิน	ที่ดิน รอการพัฒนา	อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคาร	ระบบ สาธารณูปโภค	ทรัพย์สิน ระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน								
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,617,041,176.66	0.00	1,153,124,570.46	0.00	175,371,950.47	1,941,205.00	3,947,478,902.59	
ซื้อ	430,017,129.50	0.00	67,964,755.40	0.00	280,612.85	18,738,300.50	517,000,798.25	
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	0.00	(274,715.00)	(372,650.00)	(647,365.00)	
โอนเข้า/(โอนออก)	32,448,874.00	0.00	(17,070,319.00)	0.00	0.00	965,445.00	16,344,000.00	
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,079,507,180.16	0.00	1,204,019,006.86	0.00	175,377,848.32	21,272,300.50	4,480,176,335.84	
ซื้อ	0.00	0.00	0.00	0.00	249,353.87	53,056,281.53	53,305,635.40	
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(486,220.00)	0.00	0.00	0.00	(486,220.00)	
โอนเข้า/(โอนออก)	(110,332,572.38)	45,363,550.00	(54,564,576.40)	3,290,841.12	0.00	(16,205,281.62)	(132,448,039.28)	
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,969,174,607.78	45,363,550.00	1,148,968,210.46	3,290,841.12	175,627,202.19	58,123,300.41	4,400,547,711.96	
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,282,196.31	0.00	628,770,944.22	0.00	164,520,168.99	0.00	795,573,309.52	
ค่าเสื่อมราคา	170,800.85	0.00	34,246,120.06	0.00	783,930.92	0.00	35,200,851.83	
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	0.00	(273,979.62)	0.00	(273,979.62)	
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,452,997.16	0.00	663,017,064.28	0.00	165,030,120.29	0.00	830,500,181.73	
ค่าเสื่อมราคา	165,105.13	0.00	34,188,238.37	70,324.79	810,773.56	0.00	35,234,441.85	
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(192,489.55)	0.00	0.00	0.00	(192,489.55)	
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	(3,391,219.75)	0.00	0.00	0.00	(3,391,219.75)	
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,618,102.29	0.00	693,621,593.35	70,324.79	165,840,893.85	0.00	862,150,914.28	
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากด้อยค่า								
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(55,851,650.86)	0.00	(7,700,000.00)	0.00	0.00	0.00	(63,551,650.86)	
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(55,851,650.86)	0.00	(7,700,000.00)	0.00	0.00	0.00	(63,551,650.86)	
ราคาตามบัญชี								
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,021,202,532.14	0.00	533,301,942.58	0.00	10,347,728.03	21,272,300.50	3,586,124,503.25	
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,910,704,854.63	45,363,550.00	447,646,617.11	3,220,516.33	9,786,308.34	58,123,300.41	3,474,845,146.82	

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ มีมูลค่า 7,543,127,000.00 บาท

16. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคาร	ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,645,524,758.10	630,600,787.50	0.00	1,941,205.00	2,278,066,750.60
ซื้อ	419,715,861.50	54,151,197.00	0.00	6,550,000.00	480,417,058.50
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(372,650.00)	(372,650.00)
โอนเข้า/โอนออก	32,448,874.00	(17,380,319.00)	0.00	1,275,445.00	16,344,000.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,097,689,493.60	667,371,665.50	0.00	9,394,000.00	2,774,455,159.10
ซื้อ	0.00	0.00	0.00	48,574,276.57	48,574,276.57
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	(486,220.00)	0.00	0.00	(486,220.00)
โอนเข้า/โอนออก	0.00	1,036,140.00	3,290,841.12	(4,326,981.12)	0.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,097,689,493.60	667,921,585.50	3,290,841.12	53,641,295.45	2,822,543,215.67
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,282,196.31	270,938,963.43	0.00	0.00	273,221,159.74
ค่าเสื่อมราคา	170,800.85	22,771,891.66	0.00	0.00	22,942,692.51
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,452,997.16	293,710,855.09	0.00	0.00	296,163,852.25
ค่าเสื่อมราคา	165,105.13	25,304,380.32	70,324.79	0.00	25,539,810.24
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	(192,489.55)	0.00	0.00	(192,489.55)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,618,102.29	318,822,745.86	70,324.79	0.00	321,511,172.94
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(1,309,070.00)	0.00	0.00	0.00	(1,309,070.00)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(1,309,070.00)	0.00	0.00	0.00	(1,309,070.00)
ราคาตามบัญชี					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,093,927,426.44	373,660,810.41	0.00	9,394,000.00	2,476,982,236.85
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,093,762,321.31	349,098,839.64	3,220,516.33	53,641,295.45	2,499,722,972.73

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ มีมูลค่า 6,452,237,000.00 บาท

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ จากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ที่สำคัญมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้				
ค่าเช่า	60,026,977.51	61,740,818.96	43,497,966.40	46,490,837.60
ค่าบริการ	37,103,361.86	40,133,581.66	0.00	0.00
รวมรายได้	97,130,339.37	101,874,400.62	43,497,966.40	46,490,837.60
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง				
ก่อให้เกิดรายได้ค่าเช่าและบริการ	59,320,832.42	66,534,043.00	25,539,810.24	22,942,692.51
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง	59,320,832.42	66,534,043.00	25,539,810.24	22,942,692.51

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

17.ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม											
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์สำนักงาน	สาธารณูปโภค	เครื่องจักร	ต้นทุนพัฒนาที่ดิน	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน												
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,034,736,666.57	1,985,415.00	487,860,264.40	87,991,130.70	492,045,642.50	0.00	295,785,652.91	110,363,908.05	80,110,571.42	688,900,183.77	28,466,146.47	3,308,245,581.79
ซื้อ	29,500,000.00	227,200.00	20,266,883.10	447,500.00	18,404,362.62	0.00	8,719,695.65	0.00	1,151,532.19	38,265,889.36	178,844,699.56	295,827,762.48
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(119,050.44)	0.00	(34,059,658.37)	0.00	(4,699,269.97)	(57,545.36)	0.00	(33,602,962.73)	0.00	(72,538,486.87)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	35,783,501.96	0.00	1,569,650.12	0.00	17,243,172.70	1,687,383.17	0.00	4,737,142.18	(77,364,850.13)	(16,344,000.00)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,064,236,666.57	2,212,615.00	543,791,599.02	88,438,630.70	477,959,996.87	0.00	317,049,251.29	111,993,745.86	81,262,103.61	698,300,252.58	129,945,995.90	3,515,190,857.40
ซื้อ	5,460,130.00	0.00	0.00	397,500.00	13,074,351.95	0.00	19,627,051.26	0.00	2,082,753.28	42,913,764.70	376,650,239.50	460,205,790.69
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(49,987.62)	0.00	(2,692,626.73)	0.00	(1,898,921.00)	0.00	0.00	(31,132,758.76)	(1,078,565.12)	(36,852,859.23)
โอนเข้า/(โอนออก)	110,332,572.38	0.00	68,706,133.02	197,115.40	722,527.22	5,282,569.14	22,579,400.73	(13,578,779.64)	3,455,000.00	0.00	(19,884,948.97)	177,811,589.28
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,180,029,368.95	2,212,615.00	612,447,744.42	89,033,246.10	489,064,249.31	5,282,569.14	357,356,782.28	98,414,966.22	86,799,856.89	710,081,258.52	485,632,721.31	4,116,355,378.14
ค่าเสื่อมราคาสะสม												
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	0.00	1,368,454.54	263,935,928.88	84,674,778.29	418,696,137.69	0.00	227,490,548.45	57,414,868.43	61,394,041.32	578,700,378.81	0.00	1,693,675,136.42
ค่าเสื่อมราคา	0.00	162,380.57	17,713,297.97	613,192.85	33,490,826.47	0.00	27,104,170.71	1,770,643.20	8,973,917.84	40,693,537.94	0.00	130,521,967.54
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(49,230.30)	0.00	(34,013,231.07)	0.00	(3,118,637.14)	(57,544.36)	0.00	(32,047,959.07)	0.00	(69,286,601.94)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	0.00	1,530,835.11	281,599,996.55	85,287,971.14	418,173,733.09	0.00	251,476,082.02	59,127,967.27	70,367,959.16	587,345,957.68	0.00	1,754,910,502.02
ค่าเสื่อมราคา	0.00	133,237.85	22,463,697.91	601,649.62	29,947,689.24	626,717.25	32,206,189.75	745,316.86	8,800,544.88	39,657,441.03	0.00	135,182,484.38
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(9,162.13)	0.00	(2,611,397.25)	0.00	(376,108.95)	0.00	0.00	(14,730,408.47)	0.00	(17,727,076.80)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	5,637,084.10	4,416.25	0.00	3,351,261.46	0.00	(5,601,542.06)	0.00	0.00	0.00	3,391,219.75
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	0.00	1,664,072.96	309,691,616.43	85,894,037.01	445,510,025.08	3,977,978.71	283,306,162.82	54,271,742.07	79,168,504.04	612,272,990.24	0.00	1,875,757,129.35
ราคาตามบัญชี												
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,064,236,666.57	681,779.89	262,191,602.47	3,150,659.56	59,786,263.78	0.00	65,573,169.27	52,865,778.59	10,894,144.45	110,954,294.90	129,945,995.90	1,760,280,355.38
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,180,029,368.95	548,542.04	302,756,127.99	3,139,209.09	43,554,224.23	1,304,590.43	74,050,619.46	44,143,224.15	7,631,352.85	97,808,268.28	485,632,721.31	2,240,598,248.79

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

17.ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องจักร	ต้นทุนพัฒนาที่ดิน	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	985,324,227.13	352,502,812.92	79,893,142.82	397,369,044.92	27,330,675.90	98,414,966.22	79,114,841.00	633,319,519.43	4,421,513.50	2,657,690,743.84
ซื้อ	29,500,000.00	20,266,883.10	0.00	5,886,672.99	0.00	0.00	819,650.00	3,544,000.00	123,494,771.22	183,511,977.31
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(32,192,809.67)	0.00	0.00	0.00	(6,699,901.10)	0.00	(38,892,710.77)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(148,385,239.47)	(16,344,000.00)	(164,729,239.47)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,014,824,227.13	372,769,696.02	79,893,142.82	371,062,908.24	27,330,675.90	98,414,966.22	79,934,491.00	481,778,378.86	111,572,284.72	2,637,580,770.91
ซื้อ	0.00	0.00	250,000.00	5,751,660.62	16,486,000.00	0.00	0.00	3,070,000.00	333,094,516.97	358,652,177.59
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(3,950.00)	(1,522,000.00)	0.00	0.00	(1,305,000.00)	(1,078,565.12)	(3,909,515.12)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	4,500,000.00	0.00	521,249.88	2,000,000.00	0.00	3,455,000.00	0.00	(10,476,249.88)	0.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,014,824,227.13	377,269,696.02	80,143,142.82	377,331,868.74	44,294,675.90	98,414,966.22	83,389,491.00	483,543,378.86	433,111,986.69	2,992,323,433.38
ค่าเสื่อมราคาสะสม										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	0.00	190,130,098.33	79,893,134.82	360,216,840.50	25,438,572.96	52,781,108.22	60,463,927.08	541,181,962.30	0.00	1,310,105,644.21
ค่าเสื่อมราคา	0.00	12,110,481.26	0.00	16,512,501.74	559,097.32	745,316.99	8,920,503.19	1,835,959.57	0.00	40,683,860.07
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(32,171,930.22)	0.00	0.00	0.00	(6,699,033.74)	0.00	(38,870,963.96)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(59,690,643.99)	0.00	(59,690,643.99)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	0.00	202,240,579.59	79,893,134.82	344,557,412.02	25,997,670.28	53,526,425.21	69,384,430.27	476,628,244.14	0.00	1,252,227,896.33
ค่าเสื่อมราคา	0.00	12,583,498.63	1,506.84	13,392,033.62	2,654,705.55	745,316.86	8,403,236.35	2,098,889.29	0.00	39,879,187.14
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(1,772.93)	0.00	0.00	0.00	(1,304,999.00)	0.00	(1,306,771.93)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	0.00	214,824,078.22	79,894,641.66	357,947,672.71	28,652,375.83	54,271,742.07	77,787,666.62	477,422,134.43	0.00	1,290,800,311.54
ราคาตามบัญชี										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,014,824,227.13	170,529,116.43	8.00	26,505,496.22	1,333,005.62	44,888,541.01	10,550,060.73	5,150,134.72	111,572,284.72	1,385,352,874.58
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,014,824,227.13	162,445,617.80	248,501.16	19,384,196.03	15,642,300.07	44,143,224.15	5,601,824.38	6,121,244.43	433,111,986.69	1,701,523,121.84

18. สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	ยานพาหนะ
ราคาทุน	
ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	148,385,239.47
เพิ่มขึ้น	26,540,503.72
ลดลง	(24,354,911.26)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	150,570,831.93
เพิ่มขึ้น	37,361,766.30
ลดลง	(28,507,738.28)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	159,424,859.95
ค่าเสื่อมราคาสะสม	
ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	59,690,643.99
ค่าเสื่อมราคา	32,453,640.87
ลดลง	(24,046,783.83)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	68,097,501.03
ค่าเสื่อมราคา	30,465,281.18
ลดลง	(12,999,384.95)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	85,563,397.26
ราคาตามบัญชี	
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	82,473,330.90
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	73,861,462.69

19. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			2564
	2563	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	
ราคาทุน				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	25,729,751.31	0.00	0.00	25,729,751.31
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,065.42	0.00	0.00	899,065.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	81,115,828.77	2,700,306.69	0.00	83,816,135.46
รวมราคาทุน	107,744,645.50	2,700,306.69	0.00	110,444,952.19
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	23,032,573.64	1,000,650.44	0.00	24,033,224.08
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,062.42	0.00	0.00	899,062.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	27,387,719.74	1,640,934.32	0.00	29,028,654.06
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	51,319,355.80	2,641,584.76	0.00	53,960,940.56
ค่าเพื่อการด้อยค่า	(41,777,668.51)	0.00	0.00	(41,777,668.51)
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	14,647,621.19	58,721.93	0.00	14,706,343.12

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			2564
	2563	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	
ราคาทุน				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	25,729,751.31	0.00	0.00	25,729,751.31
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,065.42	0.00	0.00	899,065.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	73,310,696.41	1,256,020.00	0.00	74,566,716.41
รวมราคาทุน	99,939,513.14	1,256,020.00	0.00	101,195,533.14
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	23,032,573.64	1,000,650.44	0.00	24,033,224.08
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,062.42	0.00	0.00	899,062.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	27,176,838.27	1,584,553.19	0.00	28,761,391.46
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	51,108,474.33	2,585,203.63	0.00	53,693,677.96
ค่าเพื่อการด้อยค่า	(36,777,668.51)	0.00	0.00	(36,777,668.51)
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	12,053,370.30	(1,329,183.63)	0.00	10,724,186.67

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

20. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินมัดจำและเงินประกัน	73,307,671.02	115,537,226.82	80,090,231.02	74,583,076.82
เช็คคืนรอเรียกเก็บเกิน 1 ปี	27,839,201.29	25,928,767.95	27,839,201.29	25,928,767.95
อื่น ๆ	13,678,551.49	16,911,067.22	11,480,354.92	11,935,438.12
รวม	114,825,423.80	158,377,061.99	119,409,787.23	112,447,282.89
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินมัดจำ				
และเงินประกัน	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)
ค่าเผื่อเช็คคืนรอเรียกเก็บเกิน 1 ปี				
ส่งสัยะสูญ	(27,839,201.29)	(25,928,767.95)	(27,839,201.29)	(25,928,767.95)
รวม	(46,065,101.29)	(44,154,667.95)	(46,065,101.29)	(44,154,667.95)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	68,760,322.51	114,222,394.04	73,344,685.94	68,292,614.94

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินโครงการนอร์ทปาร์คและได้จ่ายชำระครบถ้วนแล้ว โดยบันทึกไว้ในบัญชีเงินมัดจำ จำนวนเงิน 60,753,000.00 บาท แต่ยังไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่ได้ดำเนินการก่อสร้างอาคารให้เป็นไป ตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งอาจเกิดผลเสียหาย จำนวน 18,225,900.00 บาท บริษัทฯ จึงได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าในจำนวนดังกล่าว

21. ภาษีเงินได้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	22,857,343.40	21,658,178.16	0.00	0.00
(หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(1,744,315,105.11)	(1,921,850,753.69)	(1,597,049,394.23)	(1,780,087,779.53)
สุทธิ	(1,721,457,761.71)	(1,900,192,575.53)	(1,597,049,394.23)	(1,780,087,779.53)

21. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

รายการของสินทรัพย์และ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสีย - ลูกหนี้การค้า	22,953,677.02	25,289,486.56	26,288,628.58	28,553,469.43
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสีย - ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสีย	1,816,605.04	1,376,605.04	1,600,000.00	1,160,000.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.00	0.00	58,678,000.00	53,330,000.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	0.00	0.00	84,980,664.33	84,980,664.33
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
ตราสารทุน - อื่น	658,600.00	540.00	0.00	0.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า - ที่ดิน	10,908,516.17	10,908,516.17	0.00	0.00
ค่าเผื่อการวัดมูลค่า -				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,832,623,930.35)	(2,023,629,058.29)	(1,832,623,930.35)	(2,023,629,058.29)
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1,416,814.00	633,620.02	261,814.00	261,814.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	7,355,533.70	7,355,533.70	7,355,533.70	7,355,533.70
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสีย - สินทรัพย์อื่น	9,214,620.26	8,830,933.59	9,214,620.26	8,830,933.59
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	55,293,312.51	67,398,384.40	46,953,015.34	58,790,856.13
เงินสนับสนุนโครงการเพื่ออนุรักษ์พลังงาน	303,261.32	323,271.32	0.00	0.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
ผลขาดทุนทางภาษี	(151,768.02)	41,062.77	0.00	0.00
สัญญาเช่า	154,736.73	521.61	0.00	0.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	242,259.91	278,007.58	242,259.91	278,007.58
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	<u>(1,721,457,761.71)</u>	<u>(1,900,192,575.53)</u>	<u>(1,597,049,394.23)</u>	<u>(1,780,087,779.53)</u>

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563			
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	390,490,939.36	371,496,038.53	356,117,918.47	332,413,333.74
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับ				
รายการผลแตกต่างชั่วคราว	12,880,307.92	2,389,800.59	7,966,742.64	1,882,959.15
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	<u>403,371,247.28</u>	<u>373,885,839.12</u>	<u>364,084,661.11</u>	<u>334,296,292.89</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

21. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวกับ ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าของ สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	175,818,985.03	(76,867,892.32)	175,436,349.06	(102,307,693.02)
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวกับ ผลประโยชน์พนักงาน	(48,084.60)	23,466,584.65	0.00	21,610,045.11
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวกับ ผลประโยชน์พนักงาน - บริษัทร่วม	(156,952.25)	(188,391.44)	0.00	0.00
รวม	175,613,948.18	(53,589,699.11)	175,436,349.06	(80,697,647.91)

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรก่อนภาษีเงินได้	2,198,165,093.88	2,117,835,358.77	1,963,506,203.85	1,895,277,953.74
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล (ร้อยละ)	20	20	20	20
จำนวนภาษีเงินได้นิติบุคคล	439,633,018.78	423,567,071.75	392,701,240.77	379,055,590.75
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
ขาดทุนทางภาษียกมา	0.00	89,882.36	0.00	0.00
รายได้อื่นที่เกณฑ์บัญชีต่างจากเกณฑ์ภาษี	(57,933,393.83)	(60,264,880.86)	(57,058,206.31)	(56,561,043.38)
รายจ่ายต้องห้าม	26,133,945.57	10,554,418.12	28,441,626.65	11,801,745.52
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด				
ผลแตกต่างชั่วคราว	(406,975.13)	(60,652.26)	0.00	0.00
รายจ่ายอื่นที่เกณฑ์บัญชีต่างจากเกณฑ์ภาษี	(4,055,348.11)	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	403,371,247.28	373,885,839.12	364,084,661.11	334,296,292.89
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง (ร้อยละ)	18	18	19	18

22. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีกับธนาคาร 10 แห่ง จำนวน 200 ล้านบาท โดยไม่มีหลักประกันและมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคาร 7 แห่ง จำนวน 1,855 ล้านบาท

23. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า	4,978,813,150.57	4,545,562,477.15	5,030,635,588.48	4,576,198,412.38
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	642,281,158.80	614,393,566.12	557,027,907.99	533,474,532.64
รายได้รับล่วงหน้า	1,007,565.56	1,226,502.47	0.00	0.00
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	<u>5,622,101,874.93</u>	<u>5,161,182,545.74</u>	<u>5,587,663,496.47</u>	<u>5,109,672,945.02</u>

24. เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น

เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	27,319,000.00	26,319,000.00	27,319,000.00	26,319,000.00
รวม	<u>27,319,000.00</u>	<u>26,319,000.00</u>	<u>27,319,000.00</u>	<u>26,319,000.00</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะสั้น ซึ่งออกเป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.50 ต่อปี และ 0.50 - 1.50 ต่อปี ตามลำดับ โดยไม่มีหลักประกัน

25. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	104,912,012.73	113,420,240.95
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(15,682,227.50)	(17,373,389.12)
รวม	89,229,785.23	96,046,851.83
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(27,253,817.34)	(26,721,862.51)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	<u>61,975,967.89</u>	<u>69,324,989.32</u>

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกิจการอายุของสัญญา มีระยะเวลา 3 ถึง 8 ปี

26. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัท จ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำนาญ ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิตความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน) ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานตามงบแสดงฐานะการเงินมีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน-หมุนเวียน	9,730,902.98	77,946,751.71	9,730,902.98	77,946,751.71
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน-ไม่หมุนเวียน	266,735,659.63	254,744,200.44	225,034,173.73	216,007,528.95
รวมมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	<u>276,466,562.61</u>	<u>332,690,952.15</u>	<u>234,765,076.71</u>	<u>293,954,280.66</u>

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	332,690,952.15	222,947,253.01	293,954,280.66	194,835,007.64
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	23,034,736.67	16,606,200.42	18,757,547.76	13,789,710.66
ผลประโยชน์จ่าย	(79,018,703.23)	(24,195,424.58)	(77,946,751.71)	(22,720,663.18)
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการ				
ผลประโยชน์พนักงานตาม				
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(240,422.98)	117,332,923.30	0.00	108,050,225.54
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	<u>276,466,562.61</u>	<u>332,690,952.15</u>	<u>234,765,076.71</u>	<u>293,954,280.66</u>

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่บริษัท คาดว่าจะจ่ายตามระยะเวลา ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาระผูกพันที่ต้องจ่ายภายใน 1 ปี	9,730,902.98	77,946,751.71	9,730,902.98	77,946,751.71
ภาระผูกพันที่ต้องจ่ายเกินกว่า 1 ปี	266,735,659.63	254,744,200.44	225,034,173.73	216,007,528.95
รวม	<u>276,466,562.61</u>	<u>332,690,952.15</u>	<u>234,765,076.71</u>	<u>293,954,280.66</u>

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	19,744,872.60	13,241,966.39	16,001,846.78	10,870,457.63
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	3,289,864.07	3,364,234.03	2,755,700.98	2,919,253.03
รวม	<u>23,034,736.67</u>	<u>16,606,200.42</u>	<u>18,757,547.76</u>	<u>13,789,710.66</u>

26. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าใช้จ่ายรายการต่อไปนี้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนขาย	1,894,314.40	1,256,590.16	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายในการขาย	15,077,487.73	8,700,788.20	14,149,127.47	8,687,517.72
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	5,508,641.20	3,890,879.93	4,054,126.95	2,344,250.81
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	554,293.34	2,757,942.13	554,293.34	2,757,942.13
รวม	23,034,736.67	16,606,200.42	18,757,547.76	13,789,710.66

(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รวมอยู่ในกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม	147,469,780.52	30,136,857.23	138,469,817.91	30,419,592.37
รับรู้ระหว่างปี	(240,422.98)	117,332,923.29	0.00	108,050,225.54
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	147,229,357.54	147,469,780.52	138,469,817.91	138,469,817.91

(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เกิดขึ้นจาก

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สมมติฐานทางการเงิน	58,904.13	14,725,317.95	0.00	13,066,255.39
สมมติฐานประชากร	(15,146.59)	(300,544.44)	0.00	(358,015.15)
การปรับปรุงจากประสบการณ์	(284,180.52)	102,908,149.78	0.00	95,341,985.30
รวม	(240,422.98)	117,332,923.29	0.00	108,050,225.54

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	1.17 - 2.17	1.17 - 2.17	1.17 - 2.17	1.17 - 2.17
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	2.75 - 7.00	2.50 - 7.00	5.00 - 7.00	5.00 - 7.00
อัตราภาระ	TMO2017	105.00 ของ TMO2017	TMO2017	105.00 ของ TMO2017

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

26. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่น ๆ คงที่จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงิน ดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด				
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5, 1	(19,758,998.53)	(20,056,903.93)	(16,252,073.62)	(16,798,633.25)
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5, 1	22,491,000.26	22,575,568.10	18,416,097.83	19,056,353.92
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต				
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5, 1	24,193,102.16	21,549,064.73	19,927,410.98	18,133,415.68
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5, 1	(21,665,189.96)	(19,569,030.99)	(17,920,581.17)	(16,368,311.07)
อัตรามรณะ				
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5, 20	(2,480,556.13)	(3,090,352.27)	(876,736.71)	(812,274.30)
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5, 20	2,761,713.98	2,628,118.95	880,919.50	816,048.61
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน				
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 10, 20	(13,724,617.39)	(11,645,586.56)	(10,965,433.36)	(9,772,090.76)
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 10, 20	15,714,723.97	13,038,935.20	12,234,985.32	10,833,934.46

การวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่าง ๆ

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตาม พ.ร.บ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยจัดตั้ง ณ วันที่ 27 มิถุนายน 2533 ทะเบียนเลขที่ 309/2533 และมอบหมายให้ผู้จัดการรับอนุญาตเป็นผู้จัดการกองทุนนี้ โดยหักจากเงินเดือนพนักงานส่วนหนึ่งและบริษัทฯ จ่ายสมทบส่วนหนึ่ง และจะจ่ายให้พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบการที่กำหนด

28. หุ้นทุนซื้อคืน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 8 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 อนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืนครั้งที่ 2 เพื่อบริหารการเงินภายในวงเงินสูงสุดไม่เกิน 380 ล้านบาท เป็นจำนวนหุ้นไม่เกิน 6.3 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละไม่เกิน 1.92 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ หักด้วยจำนวนหุ้นซื้อคืนในโครงการครั้งที่ 1 โดยเป็นการซื้อในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ระยะเวลาของการซื้อคืนตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 หุ้นทุนซื้อคืนโครงการดังกล่าวมีเงื่อนไขจำหน่ายได้ภายหลัง 6 เดือน นับแต่ซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 13 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563 อนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารการเงินภายในวงเงินสูงสุดไม่เกิน 500 ล้านบาท เป็นจำนวนหุ้นประมาณ 9.9 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 3 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด โดยเป็นการซื้อในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ระยะเวลาของการซื้อคืนตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 หุ้นทุนซื้อคืนโครงการดังกล่าวมีเงื่อนไขจำหน่ายได้ภายหลัง 6 เดือน นับแต่ซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้น

รายการกระหนยอดจำนวนหุ้นทุนซื้อคืน

	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ราคาเฉลี่ยต่อหุ้น (บาท)	ทุนซื้อคืน (บาท)
หุ้นทุนซื้อคืน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,827,100	65.14	119,026,418.45
เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	147,500	63.18	9,319,034.62
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,974,600	65.00	128,345,453.07

28. หุ้นทุนซื้อคืน (ต่อ)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กักกำไรสะสมไว้เป็นเงินสำรองเท่ากับจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหุ้นคืนจนกว่าจะมีการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนได้หมดหรือลดทุนที่ชำระแล้วโดยวิธีตัดหุ้นซื้อคืนที่จำหน่ายไม่หมดแล้วแต่กรณีนั้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้กักกำไรสะสมเป็นเงินสำรองสำหรับหุ้นซื้อคืนเป็นจำนวน 128.35 ล้านบาท โดยรายการสำรองดังกล่าวได้รวมอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินภายใต้หัวข้อ “กำไรสะสมจัดสรรแล้ว - สำรองหุ้นทุนซื้อคืน”

29. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิสำหรับปี หักยอดขาดทุนสะสมต้นปี (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองตามกฎหมายนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียนทุนสำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

30. สำรองหุ้นทุนซื้อคืน

สำรองหุ้นทุนซื้อคืน คือ จำนวนเงินที่จัดสรรจากกำไรสะสมในจำนวนที่เท่ากับต้นทุนของหุ้นบริษัทที่ถือโดยบริษัท สำรองหุ้นทุนซื้อคืนนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

31. เงินปันผล

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 8 ชุดที่ 28 ประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น จำนวน 328,172,900 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท รวมเป็นเงิน 196,903,740.00 บาท โดยจ่ายจากกำไรสะสมของกิจการซึ่งบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้ว ในวันที่ 9 ธันวาคม 2564

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 70 ประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานสำหรับปี 2563 ให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 1.60 บาทต่อหุ้น จำนวน 328,172,900 หุ้น รวมเป็นเงิน 525,076,640.00 บาท ซึ่งบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้ว ในวันที่ 25 พฤษภาคม 2564

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 69 ประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2563 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 330,000,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 1.60 บาท รวมเป็นเงิน 528,000,000.00 บาท โดยบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2562 และจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้าย ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นเงิน 330,000,000.00 บาทเรียบร้อยแล้ว ในวันที่ 8 พฤษภาคม 2563

32. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย ที่สำคัญมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและต้นทุนพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	(172,203,808.62)	(26,084,268.98)	(168,426,887.42)	(17,767,467.25)
ซื้อสินค้า	27,796,361,255.35	26,824,945,683.16	28,284,719,367.82	27,784,674,658.69
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	280,814,515.62	303,220,985.51	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	1,120,468,488.23	1,114,265,566.26	909,074,795.62	921,685,983.54
ค่าตอบแทนผู้บริหารและกรรมการ	103,377,146.64	95,183,544.96	82,079,783.20	75,585,923.20
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	174,137,076.11	169,249,855.39	99,548,047.31	99,532,696.28
ค่าส่งเสริมการขายและค่าขนส่ง	1,345,445,527.50	1,289,026,454.91	1,300,544,988.51	1,243,737,035.05

33. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการเป็นประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของกลุ่มบริษัท ตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการในฐานะผู้บริหาร

34. การบริหารการจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทในการบริหารทางการเงินคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม

35. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

(หน่วย : บาท)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	1,745,048,709.10	1,705,448,848.45	1,599,421,542.74	1,560,981,660.85
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ย (หุ้น)	328,166,999	329,525,459	328,166,999	329,525,459
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	5.32	5.18	4.87	4.74

36. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอย่างเป็นสาระสำคัญ กิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นระหว่างกันหรือการมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการบางส่วนร่วมกัน หรือมีกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้น ผลของรายการดังกล่าวได้แสดงไว้ในงบการเงินตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นปกติทางการค้าระหว่างกลุ่มบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3, 13, 14 และ 15 สำหรับความสัมพันธ์กับผู้บริหารสำคัญและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	บริษัทถือหุ้น (ร้อยละ)	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทย่อย			
บริษัท โซคชัยพิบูล จำกัด	ประเทศไทย	99.99	บริษัทย่อย
บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด	ประเทศไทย	99.99	บริษัทย่อย
บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด	ประเทศไทย	59.37	บริษัทย่อย
SAHA VIETNAM Co., Ltd.	ประเทศเวียดนาม	100.00	บริษัทย่อย
บริษัท แดรี่ไทย จำกัด	ประเทศไทย	63.91	บริษัทย่อย
บริษัท ทิพย์วาริน อินเตอร์ แพ็คเคจจิ้ง จำกัด	ประเทศไทย	59.37	บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย
บริษัท เอสพีซี เวนเจอร์ส จำกัด	ประเทศไทย	99.99	บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย
บริษัทร่วม			
บริษัท ชันเวนดิง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บจ.ชันร้อยแปด)	ประเทศไทย	12.68	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สหอุบลนคร จำกัด	ประเทศไทย	20.00	บริษัทร่วม
บริษัท สหพัฒน์เรียลเอสเตท จำกัด	ประเทศไทย	20.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีกรรมการ และผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ศรีราชาชนสง จำกัด	ประเทศไทย	20.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทย - เมียนมาร์ ไซด์เชส เวนเจอร์ จำกัด	ประเทศไทย	35.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
PRESIDENT FOODS (CAMBODIA) Co., Ltd.	ประเทศกัมพูชา	30.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน

36. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	บริษัทถือหุ้น (ร้อยละ)	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทร่วม (ต่อ)			
บริษัท ร่วมอิสสระ จำกัด	ประเทศไทย	25.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สห ลอว์สัน จำกัด	ประเทศไทย	21.34	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท บุญ แคปปิตอลโฮลดิ้ง จำกัด	ประเทศไทย	32.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
CANCHANA INTERNATIONAL Co., Ltd.	ประเทศกัมพูชา	40.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สยาม อาราคะ จำกัด	ประเทศไทย	25.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ร่วมอิสสระ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	ประเทศไทย	25.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อีรวดี ซัคเซส เวนเจอร์ ฟูดส์ จำกัด	ประเทศเมียนมาร์	24.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เสน-นอร์ส โลจิสติกส์ จำกัด	ประเทศไทย	19.75	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.64	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการ และผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท โอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.53	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการ และผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บมจ.ฟาร์อีสท์ ดีดีบี)	ประเทศไทย	11.91	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการ และผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท บุติคนิวซีดี จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.72	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แพนเอเชียฟู้ดแวร์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	18.12	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.80	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการ และผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท นิวซีดี (กรุงเทพ) จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.45	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการ และผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	1.95	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บมจ.เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ)	ประเทศไทย	8.69	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.03	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	5.74	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท โอ.ซี.ซี. จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	1.27	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.16	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ราชอุชิโน จำกัด	ประเทศไทย	9.91	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สุเวอร์อูตสาหกรรม (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	2.57	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สหผลผลิต จำกัด	ประเทศไทย	9.20	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยทาเคดะเลซ จำกัด	ประเทศไทย	3.46	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท โลอ้อน (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	14.13	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการ และผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แพนแลนด์ จำกัด	ประเทศไทย	10.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ทรัพย์สินสหพัฒน์ จำกัด	ประเทศไทย	6.25	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยคิวบิก เทคโนโลยี จำกัด	ประเทศไทย	5.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท คิวพี (ประเทศไทย) (คิวไป) จำกัด	ประเทศไทย	10.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน

36. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	บริษัทถือหุ้น (ร้อยละ)	ลักษณะความสัมพันธ์
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)			
บริษัท ไอ.ดี.เอฟ จำกัด	ประเทศไทย	19.60	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยชันฟูตส์ จำกัด	ประเทศไทย	16.88	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท บางกอกกรีนเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.53	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	ประเทศไทย	9.83	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ราชสีมาซอฟต์แวร์คอมเพล็กซ์ จำกัด	ประเทศไทย	2.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เดอะมอลล์ราชมังคลา จำกัด	ประเทศไทย	2.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท วาเซดะ เอ็ดดูเคชั่น (ไทยแลนด์) จำกัด	ประเทศไทย	7.14	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ชูรุษะ (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	15.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สห ไทควิ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ประเทศไทย	12.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท นวเวช อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บมจ.เคพีเอ็น เซลท์แคร์)	ประเทศไทย	14.25	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เฟิสท์ยูไนเต็อินดัสทรี จำกัด	ประเทศไทย	14.37	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แซมป์เอช จำกัด	ประเทศไทย	4.17	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เทรเซอร์ฮิลล์ จำกัด	ประเทศไทย	4.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ทรานส์คอสมอส (ไทยแลนด์) จำกัด	ประเทศไทย	9.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ร่วมประโยชน์ จำกัด	ประเทศไทย	3.93	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท โซควัฒนา จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เมย์ฟลาวเวอร์ สห ทราเวล (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แคน จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ชันคัลเลอร์ โอ.เอ. จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ชันแอนด์แซนด์ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เพอร์ซิเดนท โคราคุเอ็น จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สปริงบอร์ด พลัส จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อินทิเกรเต็ด คอมมูนิตีชั่น จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เบสท์ แฟคตอรี เอพท์เลท จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อินทนิลเชียงใหม่ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท มังค์ โปรดักชั่น จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท หลานปู่ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สมบัติธนา จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ชัยลดาตล จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เอกสุวรรณ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท บุญวิวัฒนโชค จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สายพิณวัฒนา จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท วัตรสรรมย์ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
ผู้บริหาร			บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจการต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการ ของบริษัท(ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

36. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

การกำหนดราคากับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	นโยบายราคา
รายได้จากการขาย	ราคาตลาด/ราคาตามที่ได้ตกลงร่วมกัน
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	ตามสัญญาที่ได้ตกลงกัน
รายได้อื่น	ราคาตลาด/ตามสัญญาที่ได้ตกลงกัน
เงินปันผลรับ	ตามที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	ตามระบุในสัญญา
ซื้อสินค้า	ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ตามสัญญาที่ได้ตกลงกัน
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาตลาด/ตามสัญญาที่ได้ตกลงกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ มีรายละเอียดสรุปดังนี้

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้				
รายได้จากการขาย				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	15,731,810.15	12,553,650.00
บริษัทร่วม	210,924,033.52	214,977,127.57	210,924,033.52	214,977,127.57
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	63,180,212.37	32,056,829.25	63,180,212.37	32,056,829.25
รายได้อื่น				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	50,484,256.26	48,513,071.54
บริษัทร่วม	7,444,862.36	7,502,057.63	7,444,862.36	7,502,057.63
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	19,655,097.99	19,610,719.05	19,655,097.99	19,610,719.05
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัทร่วม	818,784.23	1,498,184.90	818,784.23	1,498,184.90
เงินปันผลรับ				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	6,246,208.00	8,311,650.00
บริษัทร่วม	21,580,275.00	8,189,075.00	21,580,275.00	8,189,075.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	229,605,472.18	214,211,893.29	229,605,472.18	214,211,893.29
ค่าใช้จ่าย				
ซื้อสินค้า				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	965,923,680.32	945,189,071.38
บริษัทร่วม	1,522,411.13	163,252.53	1,522,411.13	163,252.53
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	25,081,630,059.42	24,463,853,499.16	25,081,630,059.42	24,463,853,499.16
ค่าใช้จ่ายอื่น				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	157,773,865.15	91,802,526.39
บริษัทร่วม	83,056,657.78	8,774,271.97	83,056,657.78	8,774,271.97
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	281,160,307.54	335,699,832.56	281,160,307.54	335,699,832.56
ดอกเบี้ยจ่าย				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	8,971,327.36	10,184,867.39
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	928,438.60	0.00	928,438.60
เงินปันผลจ่าย				
บริษัทร่วม	1,283,332.60	583,333.00	1,283,332.60	583,333.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	250,859,374.60	172,613,755.00	250,859,374.60	172,613,755.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	70,592,783.20	64,418,923.20	70,157,783.20	63,983,923.20
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	7,107,410.22	60,610,902.70	7,107,410.22	60,610,902.70
รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร	77,700,193.42	125,029,825.90	77,265,193.42	124,594,825.90

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

36. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

			(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์และหนี้สิน				
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	18,413,541.11	18,157,042.85
บริษัทรวม	47,815,535.24	48,093,736.35	47,815,535.24	48,093,736.35
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,039,925.34	2,145,124.85	4,039,925.34	2,145,124.85
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	3,640,056.44	3,310,082.37
บริษัทรวม	145,058.37	0.00	145,058.37	0.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	118,637,372.02	172,598,949.29	118,637,372.02	172,598,949.29
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่น				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	27,500,000.00	0.00	27,500,000.00
ค่าขนส่งค้างรับ				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	3,622,388.00	3,646,788.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	3,944.50	0.00	3,944.50
ค่าส่งเสริมการขายค้างรับ				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,176,866,530.42	2,278,206,878.31	2,176,866,530.42	2,278,206,878.31
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	73,861,462.69	82,473,330.90
ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	15,682,227.50	17,373,389.12
เงินมัดจำและเงินประกัน				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	8,800,000.00	5,000,000.00
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	151,996,277.31	139,633,505.53
บริษัทรวม	369,414.24	0.00	369,414.24	0.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,952,339,272.89	3,767,042,475.87	3,952,339,272.89	3,767,042,475.87
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	3,526,820.55	0.00
บริษัทรวม	815,921.21	2,953,979.29	815,921.21	2,953,979.29
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	66,947,820.31	74,816,519.47	66,947,820.31	74,816,519.47
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บริษัทรวม	2,389,440.16	0.00	2,389,440.16	0.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,471,920.00	8,384,857.20	8,471,920.00	8,384,857.20
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	104,912,012.73	113,420,240.95

37. การนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจขายสินค้าอุปโภคบริโภค และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ บริษัทย่อยแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และให้บริการและบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจอาคารสำนักงานให้เช่า กลุ่มบริษัทมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักคือประเทศไทยและมีบางส่วนงานเป็นภูมิศาสตร์ต่างประเทศ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายในส่วนงานภูมิศาสตร์ต่างประเทศ จำนวน 884.03 ล้านบาท และ 817.55 ล้านบาท ตามลำดับ

ส่วนงานของกลุ่มบริษัท ในงบการเงินรวมมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	ขายสินค้าอุปโภคบริโภค		อาคารสำนักงานให้เช่า		อื่น ๆ		การตัดบัญชีรายการระหว่างกัน		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้										
รายได้จากภายนอก	33,398.0	32,138.9	40.1	49.7	237.3	210.2	0.0	0.0	33,675.4	32,398.8
รายได้ระหว่างส่วนงาน	981.7	957.7	76.5	79.1	16.1	13.8	(1,074.3)	(1,050.7)	0.0	0.0
รายได้ทั้งสิ้น	34,379.7	33,096.6	116.6	128.8	253.4	224.0	(1,074.3)	(1,050.7)	33,675.4	32,398.8
ค่าใช้จ่าย										
ต้นทุนตามส่วนงาน	29,185.4	27,952.2	57.8	60.4	159.7	136.2	(1,001.1)	(978.7)	28,401.8	27,170.1
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	3,535.2	3,518.1	116.2	54.4	0.0	0.0	(118.9)	(113.8)	3,532.5	3,458.7
กำไรจากการดำเนินงาน	1,659.1	1,626.4	(57.4)	14.0	93.7	87.8	45.7	41.9)	1,741.1	1,770.0
รายได้อื่น									808.6	760.4
ค่าใช้จ่ายไม่ปันส่วน									(351.4)	(411.1)
ดอกเบี้ยจ่าย									(0.2)	(1.4)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล									(403.4)	(373.9)
กำไรสุทธิ									1,794.8	1,744.0
ข้อมูลอื่น										
สินทรัพย์ส่วนงาน	8669.1	8265.5	3477.3	3588.4	55.1	97.8	0.0	0.0	12,201.5	11,951.7
สินทรัพย์ไม่ปันส่วน									22,552.7	22,122.5
สินทรัพย์ทั้งสิ้นตาม									34,754.2	34,074.1
งบการเงินรวม										
หนี้สินส่วนงาน	8671.0	8143.7	3.1	3.3	89.3	63.3	0.0	0.0	8,763.4	8,210.3
หนี้สินไม่ปันส่วน									1,898.7	2,150.0
หนี้สินทั้งสิ้นตาม									10,662.1	10,360.3
งบการเงินรวม										
ค่าเสื่อมราคา	107.0	104.8	49.5	46.2	17.7	18.3	0.0	0.0	174.1	169.2

38. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

38.1 ภาระผูกพัน

38.1.1 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันที่ทำกับธนาคารและสถาบันการเงินต่างๆ ให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นการค้ำประกันตามสัดส่วนของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2564	2563
บริษัทย่อย		
- บจ.ทิพย์วารินวัฒนา	5,000,000.00	5,000,000.00
บริษัทร่วม		
- บจ.ร่วมอิสสระ	0.00	63,750,000.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
- บจ.ชูรุยะ (ประเทศไทย)	0.00	35,500,000.00
- บจ.สหพัฒน์เรียลเอสเตท	216,000,000.00	216,000,000.00
บริษัทอื่น		
- บจ.โมบาย โลจิสติกส์	14,000,000.00	14,000,000.00
รวม	235,000,000.00	334,250,000.00

38.1.2 บริษัทฯ และบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมกันค้ำประกันตามสัดส่วนการลงทุนของผู้ร่วมลงทุนฝ่ายไทยให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2564	2563
- บจ.ทรานคอสมอส(ไทยแลนด์)	27,990,000.00	13,590,000.00
- บจ.สห โตคิว คอร์ปอเรชั่น	61,260,000.00	61,260,000.00
รวม	89,250,000.00	74,850,000.00

38.1.3 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการออกหนังสือค้ำประกันต่อหน่วยงานราชการและบริษัทเอกชน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2564	2563
ภาระในการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน		
การใช้ไฟฟ้า	305,000.00	1,449,000.00
หน่วยงานราชการ	619,645.00	619,645.00
รวม	924,645.00	2,068,645.00

38. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า (ต่อ)

38.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

38.2.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีภาระหนี้กับธนาคารโดยการรับเงินล่วงหน้าจากการให้ธนาคารเรียกเก็บเงินตามตั๋วเงินรับการค้าที่ครบกำหนด จำนวน 89.61 ล้านบาท และ 106.40 ล้านบาท ตามลำดับ ภาระหนี้ดังกล่าวจะหมดไปเมื่อธนาคารเรียกเก็บเงินตามเช็คแต่ละฉบับได้

38.2.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีภาระผูกพันกับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งจากการทำสัญญาให้การสนับสนุนการก่อสร้าง แก่ บจ.ร่วมอิสสระ ดีเวลอปเม้นท์ จำนวน 60 ล้านบาท

39. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินให้กู้ยืมระยะยาว เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และหนี้สินสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

39.1 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่ง ๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

39.2 ความเสี่ยงด้านตลาด

39.2.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยหมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินลงทุนระยะยาว ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของบริษัทมีระดับต่ำเนื่องจากอัตราดอกเบี้ยส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่

39.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งคิดจากกระแสเงินสดที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ ดังนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

39. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

39.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

39.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยในงบการเงินรวม ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	2564				2563			
	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,892.84	0.00	194.47	2,087.31	2,361.00	0.00	190.57	2,551.57
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	1,708.65	0.00	1,708.65	0.00	1,463.27	0.00	1,463.27
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	0.00	0.66	0.00	0.66	0.00	1.31	0.00	1.31
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.00	6.55	0.00	6.55	0.00	31.05	0.00	31.05
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	0.00	515.33	0.00	515.33	0.00	0.00	0.00	0.00
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-ไม่หมุนเวียน	0.00	3.57	0.00	3.57	0.00	5.03	0.00	5.03
หนี้สินทางการเงิน								
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	0.00	27.32	0.00	27.32	0.00	26.32	0.00	26.32

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

39. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

39.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

39.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

อัตราดอกเบี้ยและเงินที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม									
	2564					2563				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,892.84	0.00	0.00	1,892.84	0.100 - 0.625	2,361.00	0.00	0.00	2,361.00	0.100 - 0.500
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	1,708.65	0.00	1,708.65	0.150 - 0.700	0.00	1,463.27	0.00	1,463.27	0.400 - 1.650
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	0.00	0.66	0.00	0.66	0.350 - 20.400	0.00	1.31	0.00	1.31	0.350 - 20.400
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.00	6.55	0.00	6.55	3.370 - 10.000	31.05	0.00	0.00	31.05	3.370 - 5.250
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	0.00	0.00	515.33	515.33	3.500 - 12.000	0.00	0.00	0.00	0.00	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-ไม่หมุนเวียน	0.00	0.00	3.57	3.57	0.350 - 20.400	0.00	0.00	5.03	5.03	0.350 - 20.400
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	27.32	0.00	0.00	27.32	0.500	26.32	0.00	0.00	26.32	0.500 - 1.500

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

39. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

39.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

39.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	2564				2563			
	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,664.50	0.00	191.95	1,856.45	2,203.21	0.00	170.88	2,374.09
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	1,094.26	0.00	1,094.26	0.00	992.82	0.00	992.82
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.00	3.55	0.00	3.55	0.00	31.05	0.00	31.05
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
หนี้สินทางการเงิน								
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	0.00	27.25	0.00	27.25	0.00	26.72	0.00	26.72
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	0.00	27.32	0.00	27.32	0.00	26.32	0.00	26.32
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.00	61.98	0.00	61.98	0.00	69.32	0.00	69.32

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

39. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

39.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

39.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

อัตราดอกเบี้ยและเงินที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	2564					2563				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,664.50	0.00	0.00	1,664.50	0.100 - 0.400	2,203.21	0.00	0.00	2,203.21	0.125 - 0.600
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	1,094.26	0.00	1,094.26	0.450 - 0.625	0.00	992.82	0.00	992.82	0.600 - 1.475
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.00	3.55	0.00	3.55	3.375	31.05	0.00	0.00	31.05	3.370 - 5.250
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	0.00	0.00	500.00	500.00	12.000	0.00	0.00	0.00	0.00	-
หนี้สินทางการเงิน										
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระในปี	0.00	27.25	0.00	27.25	2.477 - 24.574	0.00	26.72	0.00	26.72	1.782 - 24.574
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	27.32	0.00	0.00	27.32	0.500	26.32	0.00	0.00	26.32	0.500 - 1.500
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.00	0.00	61.98	61.98	2.477 - 24.574	0.00	0.00	69.32	69.32	1.782 - 24.574

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

39. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

39.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินบางส่วนจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราตลาดฝ่ายบริหารของบริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม			(หน่วย : บาท)
	มูลค่าตามบัญชี		รวม	มูลค่ายุติธรรม
	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จจอื่น		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,087,311,738.23	0.00	2,087,311,738.23	2,087,311,738.23
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,708,652,397.19	0.00	1,708,652,397.19	1,708,652,397.19
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	6,550,000.00	0.00	6,550,000.00	6,550,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	515,329,877.15	0.00	515,329,877.15	515,329,877.15
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	14,802,587,588.26	14,802,587,588.26	14,802,587,588.26
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	27,319,000.00	0.00	27,319,000.00	27,319,000.00

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			(หน่วย : บาท)
	มูลค่าตามบัญชี		รวม	มูลค่ายุติธรรม
	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จจอื่น		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,856,450,901.00	0.00	1,856,450,901.00	1,856,450,901.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,094,261,863.54	0.00	1,094,261,863.54	1,094,261,863.54
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	3,550,000.00	0.00	3,550,000.00	3,550,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	500,000,000.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	14,757,047,588.26	14,757,047,588.26	14,757,047,588.26
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	27,319,000.00	0.00	27,319,000.00	27,319,000.00

39. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

39.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

กลุ่มบริษัทมีการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนคำนวณ โดยประเมินและพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในฐานทางการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการที่ถูกลงทุน รวมถึงปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งสรุปได้ว่าราคาทุนของเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวได้สะท้อนมูลค่ายุติธรรมและ โดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและวิธีในการประเมินมูลค่ายุติธรรมอื่น

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	1,158,143,436.57	0.00	1,158,143,436.57
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	7,511,098,583.63	357,178,614.43	0.00	7,868,277,198.06
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความ				
ต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	5,776,166,953.63	5,776,166,953.63

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	1,158,143,436.57	0.00	1,158,143,436.57
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	7,511,098,583.63	357,178,614.43	0.00	7,868,277,198.06
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความ				
ต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	5,730,626,953.63	5,730,626,953.63

40. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1.) ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานประจำปี 2564 และ 2563 ของบริษัทและบริษัทย่อย มีรายได้รวม 34,010.46 ล้านบาท และ 32,714.51 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2563 เพิ่มขึ้น 1,295.95 ล้านบาท คิดเป็น 3.96% มีต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 31,863.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 เป็นจำนวน 1,237.93 ล้านบาท คิดเป็น 4.04 % และมีกำไรสุทธิรวม 1,794.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 50.85 ล้านบาท คิดเป็น 2.92% ผลการดำเนินงานและรายได้ที่เพิ่มขึ้นมาจากองค์ประกอบหลักที่สำคัญ ดังนี้

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2564 มีจำนวน 33,398.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 1,259.18 ล้านบาท คิดเป็น 3.92%

ในปี 2564 ที่ผ่านมา เศรษฐกิจไทยได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ระลอกใหม่ การดำเนินธุรกิจภายใต้สถานการณ์นี้เป็นไปอย่างยากลำบาก บริษัทจึงต้องปรับกลยุทธ์การบริหารธุรกิจ ปรับเปลี่ยนวิธีการทำงาน บริหารจัดการสู่บริบทใหม่ ความปกติใหม่ (New Normal) ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการลดต้นทุน ลดค่าใช้จ่ายเพื่อรักษาผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

รายได้อื่นๆ

รายได้อื่นๆของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2564 ประกอบด้วย รายได้จากการให้เช่าและบริการ จำนวน 277.41 ล้านบาท รายได้จากเงินปันผลรับ 246.22 ล้านบาท และรายได้อื่น 82.70 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 รายได้อื่นๆ ของบริษัท เพิ่มขึ้นจำนวน 17.64 ล้านบาท คิดเป็น 27.08%

ค่าใช้จ่าย

ต้นทุนขาย ต้นทุนการให้เช่าและบริการ ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมของบริษัทและบริษัทย่อยปี 2564 เพิ่มขึ้น 1,237.93 ล้านบาท คิดเป็น 4.04% เมื่อเทียบกับปี 2563 เป็นการเพิ่ม ขึ้นของค่าใช้จ่ายรวม และเนื่องจากในปี 2563 มีผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน 26.74 ล้านบาท โดยพิจารณาด้วยค่าจากผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมาของบริษัทที่ร่วมลงทุน

กำไรสุทธิ

บริษัทและบริษัทย่อย ในปี 2564 มีกำไรขั้นต้น 5,197.07 ล้านบาท คิดเป็น 15.56% ของยอดขาย เมื่อนำกำไรขั้นต้นบวกด้วยรายได้อื่นๆ หักต้นทุนในการจัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายในการบริหารและต้นทุนทางการเงิน มีกำไรก่อนหักภาษีเงินได้ 2,198.17 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิหลังหักภาษี 1,794.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 50.85 ล้านบาท หรือคิดเป็น 2.92%

2.) ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย สิ้นสุดปี 2564 มีมูลค่า 34,754.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 680.05 ล้านบาท คิดเป็น 2.0% โดยสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 159.73 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 520.32 ล้านบาท

สินทรัพย์หมุนเวียน ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 464.26 ล้านบาท สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 245.38 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทฝากประจำ ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 261.76 ล้านบาท โดยลูกหนี้การค้าของบริษัทฯ ในปี 2564 มีจำนวน 4,298.57 ล้านบาท คิดเป็น 12.37% ของสินทรัพย์รวม มีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย 52 วัน ในจำนวนลูกหนี้ทั้งหมดเป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 1,262.92 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 520.32 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของเงินให้กู้ยืมระยะยาวจำนวน 515.33 ล้านบาท และสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน ซึ่งประกอบด้วยตราสารทุนและตราสารหนี้ ของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม และตราสารหนี้ของหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ลดลงจำนวน 468.84 ล้านบาท และลงทุนในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจำนวน 480 ล้านบาท

หนี้สินรวม

บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม สิ้นสุดปี 2564 มีจำนวน 10,662.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 301.88 ล้านบาท หรือคิดเป็น 2.91% เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 460.92 ล้านบาท ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 54.18 ล้านบาท ทั้งนี้รายการหนี้สินส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้า คิดเป็น 46.70% ของหนี้สินรวม ซึ่งบริษัทได้ชำระหนี้ตามกำหนดเวลาเสมอ และเนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน จึงไม่มีภาระในการชำระดอกเบี้ย

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย สิ้นสุดปี 2564 มีจำนวน 24,092.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 เป็นจำนวน 378.17 ล้านบาท จากกำไรสุทธิปี 2564 จำนวน 1,794.79 ล้านบาท และบันทึกผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด และเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ลดลงจำนวน 775.17 ล้านบาท

3.) สถานะสภาพคล่อง

กระแสเงินสด

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อย มีเงินสดสุทธิลดลง 464.26 ล้านบาท จากกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 1,806.75 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 190.87 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น 460.98 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการจ่ายชำระหนี้ที่ช้าลง

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 1,536.73 ล้านบาท ลงทุนในตราสารทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 548.03 ล้านบาท จากการให้เงินกู้ยืมระยะยาว จำนวน 515 ล้านบาท และลงทุนในการซื้อทรัพย์สิน 460.20 ล้านบาท

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสิ้นสุดปี 2564 คิดเป็น 0.44 เท่า ซึ่งอยู่ในระดับต่ำ จัดว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก ขณะที่ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยของบริษัทอยู่ในระดับสูงที่ 8,469.08 เท่า แสดงว่าบริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรจากการดำเนินงานเพียงพอที่จะชำระดอกเบี้ย แสดงให้เห็นถึงเสถียรภาพของโครงสร้างทางการเงินที่ดี มีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและแข็งแกร่ง มีความสามารถในการชำระหนี้ได้เป็นอย่างดี

สภาพคล่องที่สำคัญ

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อย มีผลการดำเนินงานที่ดีและมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดีมาตลอด ทั้งนี้เกิดจากบริษัทและบริษัทย่อย มีระบบติดตามการชำระเงินจากลูกหนี้การค้าที่มีประสิทธิภาพ ประกอบกับลูกค้าส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่ดีและมีการชำระเงินตรงตามกำหนด โดยมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.46 เท่า ลดลงจากปีที่แล้ว 0.06 เท่า อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 0.81 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด 0.22 เท่า ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 52 วัน ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 12 วัน อัตราส่วนดังกล่าว แสดงให้เห็นว่าบริษัทมีสภาพคล่องในระดับสูงและมีเงินทุนหมุนเวียนอย่างเพียงพอ

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทและบริษัทย่อย 2564-2562

รายการ	2564	%	2563	%	2562	%
ผลการดำเนินงาน						
รายได้จากการขาย	33,398,047	100.00	32,138,866	100.00	32,802,812	100.00
รายได้อื่น	606,414	1.82	575,648	1.79	540,558	1.65
รวมรายได้	34,010,462	101.83	32,714,514	101.79	33,343,370	101.65
ค่าใช้จ่าย	31,863,985	95.41	30,626,056	95.29	31,261,522	95.30
กำไรขั้นต้น	5,197,066	15.56	5,146,371	16.01	5,176,793	15.78
กำไรก่อนภาษีและดอกเบี้ย	2,198,327	6.58	2,119,264	6.59	2,104,612	6.42
กำไรก่อนภาษี	2,198,165	6.58	2,117,835	6.59	2,104,225	6.41
กำไร (ขาดทุน)	1,794,794	5.37	1,743,950	5.43	1,744,968	5.32
ฐานะการเงิน						
สินทรัพย์หมุนเวียน	12,474,883	35.89	12,315,152	36.14	10,959,516	40.45
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนและเงินลงทุน	15,917,108	45.80	16,198,494	47.54	11,143,485	41.13
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	3,474,845	10.00	3,586,125	10.52	3,088,354	11.40
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	2,240,598	6.45	1,760,280	5.17	1,614,570	5.96
สินทรัพย์อื่น	125,546	0.36	214,050	0.63	290,226	1.07
รวมสินทรัพย์ = รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	34,754,151	100.00	34,074,101	100.00	27,096,152	100.00
หนี้สินหมุนเวียน	8,561,808	24.64	8,120,379	23.83	7,496,751	27.67
หนี้สินอื่น	2,100,320	6.04	2,239,873	6.57	1,184,435	4.37
หนี้สินรวม	10,662,128	30.68	10,360,252	30.41	8,681,186	32.04
ส่วนของผู้ถือหุ้น	24,092,022	69.32	23,713,849	69.59	18,414,866	67.96
* จำนวนหุ้น	330,000,000		330,000,000		330,000,000	
* อัตรากำไรขั้นต้น (%)	15.56		16.01		15.78	
* อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	7.51		8.28		9.75	
* อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	5.22		5.70		6.49	
* อัตราส่วนของสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	1.46		1.52		1.46	
* อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.44		0.44		0.47	
* ระยะเวลาดำรงสินค้าคงคลัง (วัน)	12		11		11	
* ระยะเวลาการรับชำระหนี้ (วัน)	52		53		54	
* กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	5.32		5.18		5.18	
* เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	1.60		1.60		1.50	
* มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	73.91		67.58		54.03	
หน่วย : พันบาท ยกเว้นอัตราร้อยละในวงเล็บและรายการใน *						

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา - ประธานกรรมการกิตติมศักดิ์ ปี 2504	84	ปริญญาคุชฎบัณฑิตกิตติมศักดิ์	0.84	2, 3, 5, 9 และ 10		บริษัทจดทะเบียน	
		- สาขาบริหารธุรกิจ			2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการ	บมจ. ธนุลักษณ์
		มหาวิทยาลัยบูรพา			2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และประธาน	บมจ. ไทยเพรซิเดนท์ฟู้ดส์
		มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์				กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	
		สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์			2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บมจ. ไทยวาโก้
		มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย			2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการ	บมจ. ทีพีซีเอส
		- สาขาวิศวกรรมศาสตร์			2560 - เม.ย. 2561	กรรมการ	บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี)
		มหาวิทยาลัยขอนแก่น			2560 - ก.ค. 2563	ประธานกรรมการ	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง
		มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่			ส.ค. 2563 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง
		- สาขากฎหมาย			2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร และประธาน	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง
		มหาวิทยาลัยวาเซดะ ประเทศญี่ปุ่น				กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	
		- สาขาวิทยาศาสตร์ (สิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม)			2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์	บมจ. โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล
		มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล				กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	จำนวน 13 แห่ง
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย		กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท					
- Director Accreditation Program (DAP) 3/2003		2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ. ไทยเพรซิเดนท์ฟู้ดส์			
- Director Certification Program (DCP) 68/2005							
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิสเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
2. นายบุญชัย โชควัฒนา - ประธานกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานกรรมการสรรหา และ กำหนดค่าตอบแทน ปี 2515	74	ปริญญาคุชฌ์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ - สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร - สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม - สาขาวิชาการจัดการโลจิสติกส์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ปริญญาศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005	0.84	1, 3, 5, 9 และ 10	2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน ต.ค. 2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน ประธานกรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน กรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท กรรมการ	บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี บมจ. ไทยเพรซิเดนซ์ฟูดส์ บมจ. สหพัฒนานิเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. เมืองไทยประกันภัย บมจ. ชันเวนดิง เทคโนโลยี จำนวน 16 แห่ง บมจ. ไทยเพรซิเดนซ์ฟูดส์
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
3. นายบุญปรณ์ โชควัฒนา - รองประธานกรรมการ ปี 2505	86	Assumption Commercial College (1956) B.A. Economics University of Nottingham (1962) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005 - Role of Compensation Committee (RCC) 7/2008	0.52	1, 2, 5, 9 และ 10	2560 - ปัจจุบัน 2560 - 23 เม.ย. 2561 2560 - 11 เม.ย. 2561	บริษัทจดทะเบียน ประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ กรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	บมจ. นิวซีดี (กรุงเทพ) บมจ. สหพัฒนานิเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. โอที ซีดี จำนวน 4 แห่ง - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
4. นางผาสุข รัชชวงค์ - รองประธานกรรมการบริหาร - ประธานกรรมการธรรมาภิบาล 19 มิถุนายน 2551	67	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 75/2008 - Director Certification Program (DCP) 251/2017 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 7/2017 สถาบันวิทยาการตลาดทุน - หลักสูตร วตท.30	0.03	-	2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	บมจ. นวเวชอินเตอร์เนชั่นแนล จำนวน 4 แห่ง - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
5. นายเวทิต โชควัฒนา - กรรมการผู้อำนวยการ - กรรมการบริหาร - กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน 19 มิถุนายน 2551	57	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ปริญญาตรี Electronic Engineer, San Francisco State University, California, U.S.A สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 75/2008 - Director Certification Program (DCP) 251/2017 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 4/2016 สถาบันวิทยาลัยตลาดทุน - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 21/2558	0.14	1,2 และ 3	2560 - ปัจจุบัน ต.ค. 2564 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท กรรมการ	บมจ. ไทยเพรซิเดนซ์ฟูดส์ บมจ. ชันเวนดิง เทคโนโลยี จำนวน 15 แห่ง บมจ. ไทยเพรซิเดนซ์ฟูดส์
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
6. นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี - กรรมการบริษัท ปี 2531	76	วิทยาศาสตรบัณฑิต (เคมี) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005	0.02	-	2560 - 14 ธ.ค. 2564	บริษัทจดทะเบียน กรรมการอิสระ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี) จำนวน 1 แห่ง - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
7. นายเพชร พะเนียงเวทย์ - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด 2 26 เมษายน 2555	47	เอ็มบีเอ อินเตอร์เนชั่นแนล บิซิเนส มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีแห่งชาติ ประเทศออสเตรเลีย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 99/2012	0.09	-	2560 2560 - 2562 ม.ค. 2563-ธ.ค. 2563	บริษัทจดทะเบียน ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ผู้จัดการสำนักงานการลงทุนต่างประเทศ ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ สายงานพัฒนา ธุรกิจ และการลงทุนต่างประเทศ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	บมจ. ไทยเพรซิเดนซ์ฟูดส์ บมจ. ไทยเพรซิเดนซ์ฟูดส์ บมจ. ไทยเพรซิเดนซ์ฟูดส์ จำนวน 5 แห่ง -ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
8. นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์ - กรรมการบริษัท 17 ธันวาคม 2558	72	ปริญญาตรี (นิติศาสตร์) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 22/2004	0.23	-	2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	-ไม่มี- จำนวน 2 แห่ง -ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
9. นางชัยลดา ตันติเวชกุล - กรรมการบริษัท - รองกรรมการผู้อำนวยการ - กรรมการบริหาร - ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง - กรรมการและเลขานุการคณะ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน 17 ธันวาคม 2558	45	ปริญญาโท สาขาการค้าและนโยบายระหว่าง- ประเทศ มหาวิทยาลัยจอร์จเมสัน สหรัฐอเมริกา ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 55/2006 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 8/2017	0.46	1, 2 และ 3	2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้อำนวยการและ ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน กรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี บมจ. โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำนวน 13 แห่ง - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
10. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา - กรรมการบริษัท 11 พฤษภาคม 2560	52	ปริญญาตรี ศิลปะศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005 - อบรมหลักสูตร CSP รุ่น 31/2009 - Company Secretary Program (CSP) 31/2009	0.07	1, 2 และ 3	2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - 2561 2561 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ และ รองประธานกรรมการบริหาร กรรมการ รองประธานกรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท กรรมการ ประธานกรรมการ	บมจ. ไทยวาโก้ บมจ. โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล บมจ. ธนูลักษณ์ บมจ. ธนูลักษณ์ จำนวน 40 แห่ง บจ.เพนส์ มาร์เก็ตติ้ง แอนด์ดิสทริบิวชั่น บจ. ซูรุสะ (ประเทศไทย)
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
11. นายวศิน เตชะธิตี - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ 28 เมษายน 2540	73	ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003	0.005	-	2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน รองประธานกรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	บมจ.ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี จำนวน 10 แห่ง - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
12. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ 27 เมษายน 2552	74	ปริญญาโท บริหารรัฐกิจ (Public Affairs) สหรัฐอเมริกา ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ (ปกครอง) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 77/2009	-	-	2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	บมจ. แพนเอเชียฟูดแวร์ - ไม่มี - - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
13. นายขจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ 22 เมษายน 2539	74	ปริญญาโท M.Acc., Western Illinois University, U.S.A. บัญชีบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตรชั้นสูงการสอบบัญชี, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003	-	-	เม.ย. 2560 2560 - ปัจจุบัน เม.ย. 60 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	บมจ. เอสแอนด์เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดี.ดี.บี. บมจ. ประชาอาภรณ์ จำนวน 1 แห่ง - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
14. นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์ - กรรมการอิสระ 25 เมษายน 2559	75	แพทยศาสตรบัณฑิต ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 138/2017	-	-	-	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	- ไม่มี - - ไม่มี - - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
15. นายวิชาติ ตันตือนูนานท์ - กรรมการอิสระ 23 เมษายน 2561	75	อัสสัมชัญ ศรีราชา อัสสัมชัญ พาณิชยการ Joint Venture Management Course, Insead University สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003	0.01	-	2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี บมจ. ชมโปะ ประกันภัย (ประเทศไทย) จำนวน 1 แห่ง - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
16. นางศิริพร เลขยะวิจิตร - เลขานุการบริษัท - กรรมการบริหาร - กรรมการธรรมาภิบาล 10 พฤษภาคม 2548	72	บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Effective Minute Taking (EMT) 14/2009 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 7/2017 หลักสูตรการอบรมจากหน่วยงานอื่น - อบรม Corporate Secretary Development Program คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - อบรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน จากสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย	0.05	-	-	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	- ไม่มี - จำนวน 1 แห่ง - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
17. นายวระ พันธุ์มกล - กรรมการบริหาร 9 พฤษภาคม 2556	63	มินิเอ็มบีเอ เศรษฐศาสตร์ธุรกิจและการจัดการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี คณะวิทยาการจัดการ สาขาวิชาการตลาด มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร	0.006	-	2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	- ไม่มี - - ไม่มี - - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
18. นายปณวิทย์ สุขเย็น - กรรมการบริหาร - กรรมการธรรมาภิบาล - ผู้อำนวยการฝ่ายขาย 2 12 พฤษภาคม 2557	54	ปริญญาโท สาขาวิชาการตลาด Thames Valley University	-	-	2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	- ไม่มี - - ไม่มี - - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
19. นายปริญญา สิทธิดำรง - กรรมการบริหาร - ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด 1 1 พฤษภาคม 2551	60	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 8/2017	0.001	-	2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	- ไม่มี - จำนวน 1 แห่ง - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
20. นายพีระพล จันทรวิจิตร - กรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายขาย 1 12 พฤษภาคม 2560	45	ปริญญาโท Telecommunication Management Assumption University ปริญญาตรี Electronics Engineering Assumption University	0.003	-	2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	- ไม่มี - - ไม่มี - - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
21. นายณัฐพล เดชวิทักษ์ - รองกรรมการผู้อำนวยการ - กรรมการบริหาร 23 กุมภาพันธ์ 2564	50	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ ศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท Master of Commerce (International Trade) มหาวิทยาลัยฟุกุโอกะ ประเทศญี่ปุ่น Diploma (Project Management), University of California Berkeley, San Francisco, USA ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 165/2019 - Advanced Audit Committee Program (AACP) 37/2020	0.06	-	2560 - 2563 2562 - ก.พ. 2564 ก.พ. 2564 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ กรรมการ และประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง กรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	บมจ. ลีออคซ์เลย์ การค้าการลงทุน บมจ. ชันเวนดิง เทคโนโลยี บมจ. ชันเวนดิง เทคโนโลยี บมจ. นวเวช อินเทอร์เน็ตชนันแนล จำนวน 1 แห่ง - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
22. นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกุล - กรรมการบริหาร - ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร การเงินและการลงทุน - CFO 12 พฤษภาคม 2560	57	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์ ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยมหิดล	0.12	-	2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	- ไม่มี - จำนวน 7 แห่ง - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
23. นางนพวรรณ คล้ายโอภาส - กรรมการบริหาร - ผู้อำนวยการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล - กรรมการบริหารความเสี่ยง 23 กุมภาพันธ์ 2564	52	ปริญญาโทนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	0.003	-	2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	- ไม่มี - - ไม่มี - - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
24. นายสุรพงษ์ โศภนกิจ - ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยี สารสนเทศ - กรรมการบริหารความเสี่ยง 1 พฤษภาคม 2558	50	ปริญญาเอก Sustainable Energy and Environmental Technology วิทยาลัยพลังงานทดแทนและสิ่งแวดล้อม ปริญญาโท MSCIS Assumption University สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program (DAP) 79/2009	-	-	2560 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	- ไม่มี - - ไม่มี - - ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

เลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางศิริพร เลขะวิจิตร กรรมการบริหาร ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

เลขานุการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

(ก) ทะเบียนกรรมการ

(ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปี ของบริษัท

(ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

4. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. สนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร เกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบกฎเกณฑ์ต่างๆ และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท

6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง ติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท

7. ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น

8. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ และข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

รายชื่อกรรมการในบริษัทย่อย

รายชื่อ	บริษัท	บจ. โซคชัยพิบูล	บจ. กรุงเทพ ทาวเวอร์(1999)	บจ. ทิพย์วาริน วัฒนา	บจ. แดรี่ไทย
1. นายบุญชัย โชควัฒนา	X	/		/	X
2. นางผาสุข รักษาวงศ์	/			/	/
3. นายเวทิต โชควัฒนา	/	/			
4. นางชัยลดา ตันติเวชกุล	/	/	/		/
5. นางศิริพร เลขยะวิจิตร	//		/		
6. นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี	//	/	/		/
7. นายปริญญา ลิทธิดำรง	//	/			

X หมายถึง ประธานกรรมการ
/ หมายถึง กรรมการ
// หมายถึง กรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการในบริษัทร่วม

รายชื่อ	บริษัท	บริษัทร่วม					
		บจ. ไทย เมียนมาร์ ซัคเซสเวนเจอร์	บจ. ร่วมอิสสระ	บจ. ร่วมอิสสระ ดีเวลอปเมนต์	บจ. สหพัฒน์ เรียลเอสเตท	บจ. สห ลอว์สัน	บจ. สยาม อาราตะ
1. นายบุญชัย โชควัฒนา	X	/	/	/		X	
2. นายเวทิต โชควัฒนา	/	/				/	/
3. นางชัยลดา ตันติเวชกุล	/				/		
4. นางสาวศิริลักษณ์ ธารสารศิลป์	/	/					
5. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา	/				X		
6. นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี	//		/	/		/	

X หมายถึง ประธานกรรมการ
/ หมายถึง กรรมการ
// หมายถึง กรรมการบริหาร

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ - สกุล	:	นางสาวสุนันทา มงคลกิจทวีผล
คุณวุฒิทางการศึกษา	:	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
หลักสูตรอบรม/ สัมมนา	:	อบรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน จากสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย Update COSO Enterprise Risk Management : Integrating With Strategy and Performance โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่าง TFRS 15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า กฎหมาย Transfer Pricing TFRS.15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า Enterprise Risk Management อบรมเชิงปฏิบัติการ แนวทางการปฏิบัติตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 Critical Thinking Digital Transformation: Mobilizing your new digital capability Master the Art of Storytelling in Business ศิลปะของเรื่องเล่าและ การเล่าเรื่องในธุรกิจ Blockchain

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ชื่อ -สกุล	:	นางศิริพร เลขะยวิจิตร
คุณวุฒิทางการศึกษา	:	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
หลักสูตรอบรม/ สัมมนา	:	อบรม Corporate Secretary Development Program คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Effective Minute Taking (EMT) 14/2009 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 7/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย อบรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน จากสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย ร่าง TFRS 15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า กฎหมาย Transfer Pricing TFRS.15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า อบรมเชิงปฏิบัติการ แนวทางการปฏิบัติตาม พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 Digital Transformation : Mobilizing your new digital capability Enterprise Risk Management Switching Point และการตั้งเป้าหมายส่วนตัว Blockchain

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรของบริษัท ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ และไม่มีภาระผูกพัน รายละเอียดดังนี้

รายการทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	เนื้อที่			มูลค่าตามบัญชี (บาท)
		ไร่	งาน	ตารางวา	
สำนักงานของบริษัท เป็นอาคารคอนกรีต 3 ชั้นครึ่ง	ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร	2	3	11	15,661,631.75
โกดังและสิ่งปลูกสร้าง	ซอยประตู 1 แขวงบางโคล่ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ	10	3	51.6	154,489,709.24
อาคารและโกดัง เป็นตึกแถว 5 ชั้น 17 คูหา	ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ	17	3	97.5	202,098,876.31
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	ถนนพระราม 4 แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพฯ	-	-	49.8	1,031,291.08
ที่ดินสุวินทวงศ์	ถนนสุวินทวงศ์ ตำบลศาลาแดง อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา	12	-	30	4,594,959.00
ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลหนองหอย อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่	10	1	51.7	12,110,673.24
ที่ดินขอนแก่นพร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลบ้านทุ่ม อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น	8	-	72.10	1,081,292.00
ที่ดินและอาคารพระราม 3	แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ	-	1	41.1	9,877,001.00
ที่ดินชลบุรี	ตำบลหมอนนาง อำเภอพนสนิมคม จังหวัดชลบุรี	9	2	50.4	4,808,500.00
ที่ดินชลบุรีพร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลหนองขาม อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี	4	3	40	5,618,701.96
ที่ดินนครราชสีมาพร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลจอหอ อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา	12	1	46	16,787,041.81
ที่ดินเชียงราย	ตำบลป่าอ้อดอนชัย อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย	3	2	59.6	2,641,508.00
ที่ดินอ้อมน้อยพร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลท่าไม้ อำเภอกระทุ่มแบน จังหวัดสมุทรสาคร	15	-	-	82,860,389.50
ที่ดินรังสิตพร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ถนนพหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี	5	2	95	70,379,713.29
ที่ดินพิษณุโลก	ตำบลมะขามสูง อำเภอเมือง จังหวัดพิษณุโลก	44	2	46	3,535,228.30
ที่ดินจันทบุรี	ตำบลทับไทร อำเภอโป่งน้ำร้อน จังหวัดจันทบุรี	2	1	25.8	3,481,878.50
ที่ดินสุราษฎร์ธานี	ตำบลขุนทะเล อำเภอเมือง จ. สุราษฎร์ธานี	13	-	18.3	9,784,312.00
ที่ดินระยอง	ตำบลบ้านฉาง อำเภอบ้านฉาง จังหวัดระยอง	1	-	85	2,374,600.00

รายการทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	เนื้อที่			มูลค่าตามบัญชี (บาท)
		ไร่	งาน	ตารางวา	
ที่ดินคลองหลวง	ตำบลคลองสอง อำเภอกองหลวง จังหวัดปทุมธานี	7	-	-	15,380,000.00
ที่ดินมีนบุรี	ตำบลบางชัน อำเภอมีนบุรี กรุงเทพฯ	2	2	97	14,261,000.00
ที่ดินมีนบุรี	ตำบลสามวาตะวันออก อำเภอกองสามวา กรุงเทพฯ	8	2	26.4	25,173,246.30
ที่ดินเชียงใหม่	ตำบลฟ้าฮ่าม อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่	1	1	65	20,561,145.00
ที่ดินศรีราชา (บางพระ)	ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี	3	1	88.3	24,683,040.00
อาคารชุดสุขุททัยเพลส	ถนนร่มเกล้า แขวงคลองสามประเวศ เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ			4 ยูนิต	1.00
ที่ดินบดินทร์บุรี อาคาร และเครื่องจักร	ตำบลนนทรี อำเภอบดินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี	21	3	87	44,823,639.80
ที่ดินบางพลี	ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ	5	1	55	97,371,593.00
ที่ดินหนองแขม พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลหนองแขม อำเภอหนองแขม จังหวัดกรุงเทพมหานคร	8	3	40	60,804,578.07
ที่ดินร่มเกล้า พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพฯ	50	3	36	339,488,524.52
ที่ดินบดินทร์บุรีพร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลเมืองเก่า อำเภอบดินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี	1	3	97	4,833,118.25
ที่ดินจันทบุรี	ตำบลทุ่งเบญจา อำเภอท่าใหม่ จังหวัดจันทบุรี	172	1	55	34,536,688.00
ที่ดินบดินทร์บุรี พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลนนทรี อำเภอบดินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี	55	2	83	143,433,362.78
ที่ดิน ถนนกำแพงเพชร 7	ถนนกำแพงเพชร 7 แยกจากถนนเพชรอุทัย แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ	3	2	68	160,000,000.00
ที่ดิน-ฟ้าฮ่าม พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลฟ้าฮ่าม (วัดเกษ) อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่	1	1	14	44,240,311.73
อาคารชุดบ้านทิวทะเล อควาเรียม	ตำบลชะอำ อำเภอชะอำ จังหวัดเพชรบุรี			4 ยูนิต	13,336,775.68
อาคารชุดแคทเธอรินคอร์ท	ตำบลวังกะทะ อำเภอปากช่อง จ.นครราชสีมา			1 ยูนิต	5,915,867.97
ที่ดินปากช่อง พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จ.นครราชสีมา	35	2	24	127,384,749.52
ที่ดินปากช่อง	ตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จ.นครราชสีมา	3	2	72	10,648,595.00
ที่ดินลำพูน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลป่าสัก อำเภอเมืองลำพูน จ.ลำพูน	11	-	75	44,387,606.81

รายการทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	เนื้อที่			มูลค่าตามบัญชี (บาท)
		ไร่	งาน	ตารางวา	
บ้านเดี่ยว 2 ชั้น โครงการบานาบีชคลับ	ตำบลชะอำ อำเภอชะอำ จ. เพชรบุรี	-	1	97	60,264,056.98
ที่ดินกลางดง	ตำบลกลางดง อำเภอปากช่อง จ.นครราชสีมา	78	3	78	197,362,500.00
ที่ดินหนองขาม	ตำบลหนองขาม อำเภอศรีราชา จ.ชลบุรี	70	3	15	558,975,264.00
ที่ดินพุนพิน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักร	ตำบลทาช้ำ อำเภอพุนพิน จ. สุราษฎร์ธานี	18	3	33	108,805,356.57
ที่ดินบางโคล่ พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ถนนเจริญราษฎร์ แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพฯ	4	-	-	248,783,649.88
ที่ดินบ้านกลาง พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลบ้านกลาง อำเภอเมืองลำพูน จ.ลำพูน	36	2	22.9	152,862,328.04
ที่ดินสาธุประดิษฐ์	ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ	2	-	22.7	211,553,397.50
ที่ดินศรีราชา	ตำบลสร์ศักดิ์ อำเภอศรีราชา จ.ชลบุรี	27	2	48	196,936,464.00
ห้องชุด SWAN LAKE	ตำบลโป่งตาลอง อำเภอปากช่อง จ.นครราชสีมา			1 单元	18,690,335.83
อาคารเคนซิงตัน	ตำบลวังกะทะ อำเภอปากช่อง จ.นครราชสีมา	-	1	12	67,319,902.14

ที่ดินของบริษัทย่อย

รายการทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	เนื้อที่			มูลค่าตามบัญชี (บาท)
		ไร่	งาน	ตารางวา	
1. บริษัท โชคชัยพิบูล จำกัด					
ที่ดินบางนา-ตราด	ถนนบางนา-ตราด กม.10-11 ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ	33	2	8	583,223,381.55
ที่ดินบางพลี	ถนนส่วนบุคคล แยกจากซอยบุญเจริญ และแยกจากถนน บางนา-ตราด (ระหว่างหลักกิโลเมตรที่ 16-17) ตำบลบางโฉลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ	20	-	36	76,300,000.00
ที่ดินปทุมธานี	ซอยสวนเป้ แยกจากคลองสอง แยกจากถนนสายบางชัน หนองเสือ และถนนพหลโยธิน ตำบลคลองสอง อำเภอกองหลวง ปทุมธานี	2	-	-	5,360,000.00

รายการทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	เนื้อที่			มูลค่าตามบัญชี (บาท)
		ไร่	งาน	ตารางวา	
ที่ดินพนัสนิคม	แยกจากทางหลวงหมายเลข 331 (ระหว่าง กม.ที่ 50-51) ตำบลหมอนนาง อำเภอนิพนธ์นิคม จังหวัดชลบุรี	6	3	94.8	3,630,000.00
2. บริษัท กรุงเทพทาวเวอร์ (1999) จำกัด					
ที่ดินและอาคารสำนักงาน 19 ชั้น	ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร	2	2	1	77,684,568.00
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลหมูสี อำเภopakช่อง จ.นครราชสีมา	6	-	53	46,958,660.68
ที่ดินpakช่อง	ตำบลหมูสี อำเภopakช่อง จ.นครราชสีมา	10	1	-	45,363,550.00
ที่ดินpakช่อง	ตำบลหมูสี อำเภopakช่อง จ.นครราชสีมา	3	-	-	19,230,000.00
3. บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด					
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	134 ม.4 ตำบลพพระ อำเภอบพระ จ.ตาก	4	3	5	24,471,647.66
ที่ดินพพระ	55 ม.1 ตำบลพพระ อำเภอบพระ จ.ตาก	41	2	75	44,253,863.49
4. บริษัท แดรี่ไทย จำกัด					
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	132 ม.3 ถ.เขาบู-เบิกไพร ต.คังพยอม ต.บ้านโป่ง จ.ราชบุรี	7	3	7	23,787,583.57

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ, จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน, ข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : CG Code) และสอดคล้องกับหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้รับทราบ และถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน ซึ่งประกอบด้วย

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ
- จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
- ข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
- นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ประกาศใช้และเผยแพร่ นโยบายและแนวปฏิบัติข้างต้น บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ : หลักการกำกับดูแลกิจการ” ซึ่งสามารถศึกษารายละเอียดที่เกี่ยวข้องได้ตามลิ้งค์และ QR Code (คิวอาร์โค้ด) ด้านล่าง

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี	https://www.sahapat.co.th/assets/uploads/Governance_topic/20200718121154_E13E7759-011B-429B-B2B4-5279485D1F8C.pdf	
หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ	https://www.sahapat.co.th/assets/uploads/Governance_topic/20200718121154_37DDE476-5AD0-4F92-918B-AA9D7315EDFB.pdf	
จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ	https://www.sahapat.co.th/assets/uploads/Governance_topic/20200718121154_AD5F09B0-7C59-46FA-9FF1-27AF43612A04.pdf	
จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน	https://www.sahapat.co.th/assets/uploads/Governance_topic/20200718121154_BC4DE550-71DB-4DE8-8337-39E4E2A2B859.pdf	
ข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน	https://www.sahapat.co.th/assets/uploads/Governance_topic/20200718121154_272FD6CD-A5D5-4C59-8DEB-4C49CC5E8361.pdf	
นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน	https://www.sahapat.co.th/assets/uploads/Governance_topic/20200718121032_57A08457-AE9F-4F7E-AFEB-85206EF8BE2A.pdf	

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2564

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 5 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม
1. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร	ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5
2. นายจรศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ	กรรมการตรวจสอบ	5/5
3. นายวศิน เตยะธิตี	กรรมการตรวจสอบ	4/5

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 5 ครั้ง โดยมีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือกับผู้สอบบัญชี 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุม สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาส และรายงานทางการเงินประจำปีของบริษัท ที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี โดยผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้อย่างไม่มีเงื่อนไข

2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีการป้องกันทุจริตคอร์รัปชันในระบบงานต่าง ๆ และติดตามการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปี 2564 โดยได้รับทราบผลการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจที่ดำเนินอยู่ รวมถึงอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2565 ของแผนกตรวจสอบภายใน

3. สอบทานรายการเกี่ยวโยง ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกันอย่างถูกต้องครบถ้วน

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทน ประจำปี 2565 โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งจะได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทนประจำปี เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้พิจารณาและมีมติอนุมัติต่อไป

ในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่กล่าวมาข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องใด ๆ อันเป็นสาระสำคัญที่จะมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท และมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับธุรกิจที่ดำเนินอยู่

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)

2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทร 02 318 0062 โทรสาร 02 319 1678 www.sahapat.co.th