



BOUND & BEYOND

INSPIRING
NEW WAYS
TO EXPERIENCE
THE WORLD

รายงานประจำปี 2565 แบบ 56-1 One Report
บริษัท เบบี แอนด์ บี บอนด์ จำกัด (มหาชน)





INSPIRING
NEW WAYS
TO EXPERIENCE
THE WORLD





VISION

Inspiring new ways to experience the world

MISSION

Building a diverse portfolio across different segments of unique lifestyle assets and brands with a progressive mindset to deliver long-term sustainable returns

VALUE

Humanity

We believe people should be at the heart of hospitality. So we leave our egos at the door, approaching things with humility and an open mind, and act in the ethical long-term interests of our stakeholders as well as the communities around us.

Imagination

We aim to inspire wonder, and settle for nothing less than extraordinary experiences. Each investment we make and experience we curate is built on a foundation of creativity and nurtured by a tradition of exceptional quality.

Precision

Thoughtful decision-making meets precise execution. We pride ourselves on looking at the long term, patiently seeking out the right opportunity and then executing with perfect attention to detail.

PHILOSOPHY

A Thoughtful Curator of Innovative Assets and Experiences

An Ethical Investor that Unlocks the Potential of People and Place

Over-Delivering on Quality and Value, No Matter the Price Point







สารบัญ

ส่วนที่ 1 บทนำ

- 09 สารจากประธานกรรมการ
และกรรมการผู้จัดการ
- 12 คณะกรรมการบริษัท
- 14 ผู้บริหาร
- 15 รายงานคณะกรรมการบริหาร
- 17 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 20 รายงานคณะกรรมการสรรหา
และพิจารณาผลตอบแทน
- 22 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 24 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
- 26 พัฒนาการที่สำคัญเพื่อการเติบโต
ทางธุรกิจอย่างยั่งยืน
- 28 ธุรกิจของเรา

ส่วนที่ 2 การประกอบธุรกิจ

- 31 ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- 50 ข้อมูลหลักกริพย์และผู้ถือหุ้น
- 54 นโยบายการจ่ายเงินปันผล
และการจ่ายเงินปันผล
- 55 การบริหารจัดการความเสี่ยง
- 63 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
- 77 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
- 83 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
- 93 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ

ส่วนที่ 3 การกำกับดูแลกิจการ

- 99 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 114 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญ
- 133 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ
ด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 156 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

ส่วนที่ 4 งบการเงิน

- 163 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
ต่อรายงานทางการเงิน
- 164 รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- 167 งบการเงิน
- 176 หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ส่วนที่ 5 เอกสารแนบ

- 224 เอกสารแนบ 1-5

01

บทนำ



สารจากประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ



เป็นเวลากว่า 1 ปี ที่บริษัท เบต แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) ก้าวเข้าสู่อุตสาหกรรมการท่องเที่ยวของประเทศไทย ในฐานะผู้ประกอบการธุรกิจโรงแรมและการบริการ บริษัทเริ่มต้นปี 2565 ด้วยพอร์ตการลงทุนที่แข็งแกร่ง ประกอบด้วยโครงการขนาดใหญ่ 2 แห่ง ได้แก่ โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพมหานคร ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ในปี 2565 ที่ผ่านมามีท่ามกลางสถานการณ์ที่ผันผวนต่างๆ การปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทเข้าสู่อุตสาหกรรมใหม่ที่มีศักยภาพดีกว่าเดิมได้พิสูจน์แล้วว่าเป็นสิ่งที่ถูกต้องเป็นผลมาจากการที่เรามีสินทรัพย์ศักยภาพสูงอยู่ในมือ คุณภาพสินทรัพย์และการบริการเป็นที่จดจำของลูกค้า มีเอกลักษณ์ที่โดดเด่นและแตกต่าง และมีความได้เปรียบทางการแข่งขัน ซึ่งโครงการทั้ง 2 แห่งของเรามีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องในทุกๆ ไตรมาส อีกทั้งยังได้รับรางวัลระดับโลกมากมายที่การันตีคุณภาพและความประทับใจในการให้บริการ

ตลอดปี 2565 สถานการณ์ต่างๆ ได้ปรับตัวดีขึ้นรอบด้าน อุตสาหกรรมการท่องเที่ยวของประเทศไทยได้ผ่านจุดวิกฤติแล้ว ในปีที่ผ่านมา เราได้บันทึกก้าวสำคัญของบริษัทและเป็นปีแห่งจุดเริ่มต้นของการเดินทางของบริษัทเพื่อสร้างรากฐานที่แข็งแกร่งสำหรับอนาคตที่ยิ่งใหญ่กว่าเดิม ต่อจากนี้ เรามองภาพอนาคตของ BEYOND เป็นช่วงเวลาที่น่าตื่นเต้นอย่างยิ่ง เรามีความมั่นใจและพร้อมเดินหน้าสร้างการเติบโต

อย่างเต็มที่และมุ่งนำพาธุรกิจไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้วิสัยทัศน์ “Inspiring new ways to experience the world” เพื่อการรังสรรค์สินค้าและบริการเพื่อสร้างแรงบันดาลใจในการค้นหาประสบการณ์ใหม่ๆ ให้แก่ลูกค้า มุ่งสู่การเป็นผู้ประกอบการธุรกิจโรงแรมและบริการชั้นนำที่มีทรัพย์สินคุณภาพระดับโลก โดยในปีที่ผ่านมาเราประสบความสำเร็จทั้งการปรับเปลี่ยนทิศทางธุรกิจและการพัฒนาองค์กรได้ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้จากปีก่อนหน้า ดังนี้

ความสำเร็จจากการดำเนินการเข้าลงทุนในโรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ครบร้อยละ 100

เราเข้าลงทุนในโรงแรมทั้งสองแห่งครั้งแรกเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 ผ่านการเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด และบริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 51 และทยอยเข้าลงทุนต่อเนื่องจนมีสัดส่วนการถือหุ้นสามัญครบทั้งหมดร้อยละ 100 เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2565 ซึ่งเป็นการดำเนินการตามแผนการลงทุนที่ได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ปัจจุบันเรายังมีสินทรัพย์ประเภทที่ดินจากธุรกิจเดิมซึ่งอยู่ในระหว่างเร่งการจำหน่ายเพื่อเสริมความพร้อมด้านเงินทุนสำหรับการลงทุนในอนาคต



ผลการดำเนินงาน ที่เติบโตโดดเด่นของธุรกิจโรงแรม

ในปี 2565 ที่ผ่านมา อุตสาหกรรมการท่องเที่ยวในประเทศไทย มีการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องนับตั้งแต่การแพร่ระบาดของโควิด-19 ลดระดับความรุนแรงและเกือบทุกประเทศทั่วโลก รวมถึงประเทศไทยกลับมาเปิดประเทศเต็มรูปแบบ ปี 2565 ประเทศไทยต้อนรับนักท่องเที่ยวต่างชาติสูงถึง 11 ล้านคน สูงกว่าที่รัฐบาลคาดการณ์ไว้ที่ 10 ล้านคน สะท้อนให้เห็นว่า ความต้องการในการเดินทางท่องเที่ยวยังคงมีอยู่เสมอ และประเทศไทยยังคงเป็นแหล่งท่องเที่ยวชั้นนำของโลก ซึ่งเราเชื่อมั่นว่าอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวไทยจะฟื้นตัวได้อย่างรวดเร็ว และกลับมาเติบโตในระยะยาวได้เช่นเดิม นอกจากนี้การท่องเที่ยวไทยยังคงมีบทบาทสำคัญในระบบเศรษฐกิจของประเทศไทย ดังนั้นปัจจัยเหล่านี้จึงเป็นเหตุผลสำคัญให้เราก้าวเข้าสู่ลงทุนในธุรกิจโรงแรม ซึ่งความเชื่อมั่นเหล่านี้สะท้อนได้จากผลประกอบการธุรกิจโรงแรมของบริษัทปรับตัวอย่างก้าวกระโดดเมื่อเทียบกับผลประกอบการก่อนการลงทุนและยังคงปรับตัวดีขึ้นต่อเนื่อง โดยปี 2565 บริษัทมีรายได้จากธุรกิจโรงแรมรวมอยู่ที่ 2,135 ล้านบาท เติบโตถึง 4 เท่า เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า

อีกปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทมีผลประกอบการเติบโตโดดเด่น คือ การทำงานร่วมกับทีมผู้บริหารโรงแรมอย่างใกล้ชิด โดยมีเป้าหมายในการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ซึ่งให้

ความสำคัญต่อการเพิ่มรายได้และการบริหารจัดการต้นทุน และค่าใช้จ่าย และการวางกลยุทธ์การตลาดและยกระดับการบริการแบบเต็มศักยภาพเพื่อให้โรงแรมเป็นที่รู้จักของลูกค้าทั้งกลุ่มลูกค้าไทยและต่างชาติท่ามกลางการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวไทยตลอดปีที่ผ่านมา รวมถึงการวางแผนการจัดการสถานะทางการเงินของบริษัทให้แข็งแกร่ง พร้อมรับสถานการณ์ที่อาจยังคงมีความผันผวน ซึ่งสิ่งเหล่านี้จะยังคงเป็นสิ่งที่เรายังคงให้ความสำคัญต่อเนื่องในปี 2566 ควบคู่กับการรักษาตำแหน่งทางการตลาดของโรงแรมทั้ง 2 แห่ง

แสวงหาโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ เพื่อเสริมความแข็งแกร่งของพอร์ตสินทรัพย์

ภายใต้กลยุทธ์การเติบโตในระยะยาว เรามุ่งเน้นไปที่การให้ความสำคัญกับการเพิ่มสินทรัพย์ในขยายพอร์ตการลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนที่เติบโต พร้อมทั้งกระจายความเสี่ยงทั้งฐานลูกค้า และทำเลที่ตั้ง นอกจากการลงทุนในธุรกิจโรงแรมทั้ง 2 แห่ง ตามที่ได้กล่าวข้างต้น ในปีที่ผ่านมาต่อเนื่องถึงปัจจุบัน เราอยู่ในระหว่างการศึกษาโครงการลงทุนใหม่ที่ตรงกับเทรนด์การท่องเที่ยวและไลฟ์สไตล์ที่เปลี่ยนไปของนักเดินทาง และสอดคล้องกับการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมท่องเที่ยวของประเทศไทย ซึ่งแผนการลงทุนในระยะยาวยังคงให้ความสำคัญกับการลงทุนในรูปแบบโรงแรมมีความโดดเด่น มีอัตลักษณ์เฉพาะตัว ตอบสนองความต้องการของลูกค้า และ



สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทที่มุ่งเน้นเรื่องการส่งมอบประสบการณ์ที่แปลกใหม่ และการให้บริการที่เหนือความคาดหมาย เพื่อมุ่งสู่การเป็นผู้นำของธุรกิจโรงแรมและการบริการในประเทศไทยที่สร้างผลตอบแทนที่ดีและเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ขับเคลื่อนองค์กรสู่เป้าหมายการเติบโตอย่างยั่งยืน และเป็นผู้ประกอบการธุรกิจโรงแรมและบริการชั้นนำ

สิ่งสำคัญในการดำเนินธุรกิจได้อย่างเติบโตและเกิดความยั่งยืนในระยะยาว คือ การวางรากฐานของบริษัทให้แข็งแกร่งภายใต้แนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนครบทั้ง 3 มิติ สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ซึ่งในปีที่ผ่านมาเราให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรของบริษัทซึ่งเป็นปัจจัยหลักที่จะสนับสนุนให้องค์กรเติบโตและมีศักยภาพในการแข่งขันได้ดียิ่งขึ้น ให้แก่พนักงานผ่านการอบรมต่างๆ และสรรหาผู้เชี่ยวชาญด้านธุรกิจโรงแรมมาเป็นทีมบริหารของบริษัท เพื่อเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขันในการให้บริการและตอบสนองความต้องการของลูกค้า และการพัฒนาสินค้าและการบริการที่สร้างประสบการณ์ใหม่ๆ ให้เกิดขึ้น นอกจากนี้การจัดการระบบการบริหารภายในและบรรษัทภิบาลยังคงเป็นสิ่งสำคัญที่เราได้ให้ความสำคัญเป็นอันดับแรกนับตั้งแต่การริเริ่มธุรกิจสู่อุตสาหกรรมใหม่ โดยในปีที่ผ่านมาเรามีความภูมิใจที่ได้รับการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการในระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ

บริษัทไทย (IOD) และ ได้รับ 100 คะแนนเต็ม จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สะท้อนให้เห็นว่าทุกภาคส่วนในองค์กรมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาล และจริยธรรมองค์กรที่ดี เพื่อพัฒนาองค์กรแบบยั่งยืน

สุดท้ายนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ขอขอบคุณ ท่านผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางธุรกิจ สถาบันการเงิน หน่วยงานต่างๆ ของภาครัฐและเอกชน และผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน ที่ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ขอขอบคุณพนักงานทุกคนของบริษัทที่มีส่วนร่วมสร้างบริษัทให้แข็งแกร่ง บริษัทเชื่อมั่นว่ารากฐานอันแข็งแกร่งของบริษัทที่ทุกคนได้ร่วมกันสร้างขึ้นมานี้ จะนำมาซึ่งการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทต่อไป และหวังว่าปี 2566 นี้จะเป็นอีกปีที่ดีและมีคุณค่าสำหรับเราทุกคน

นายเสาวฤทธิ์ เตชะอุบล
ประธานกรรมการ

นางกมลวรรณ วัฒนกุล
กรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัท



01

นายสดาวุธ เตชะอุบล

- ประธานกรรมการ

02

นายทอมมี่ เตชะอุบล

- กรรมการบริษัท
- ประธานคณะกรรมการบริหาร
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
- กรรมการบริหารความเสี่ยง

03

นายเบน เตชะอุบล

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร

04

นายจุมพล ริมสาคร

- กรรมการบริษัท
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565



05

ดร. ไชยชัย อักขระนันท์

- กรรมการบริษัท
- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

06

ดร. ศุภจิต นาคกรทรรส

- กรรมการบริษัท
- กรรมการตรวจสอบ

07

นายบิน วิริงกา

- กรรมการบริษัท
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

08

นายไมเคิล เซกิลด์

- กรรมการบริษัท
- กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

09

นางกมลวรรณ วิบุลลภ

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการผู้จัดการ

ผู้บริหาร



01

นางกมลวรรณ วิปุลากร

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการผู้จัดการ

02

นางวิณา สุภสวัสดิ์ ณ อยุธยา

- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน
- ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

03

นายภาณุภูมิ ประภาชวุฒิ

- ผู้อำนวยการอาวุโส - สายงานบริหารทรัพยากร

04

นางวงศ์ทิพา บุญนาค

- ผู้อำนวยการ - สายงานกฎหมาย

05

นายบุญส่ง สำนัก

- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- ผู้อำนวยการ - สายงานบัญชีและการเงิน
- ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

06

นายสรพัฒน์ ตูลยธัญ

- ผู้อำนวยการ - สายงานพัฒนารัฐกิจ

07

นางสาวกิติขัมพร พงศ์เพ็ชร

- ผู้อำนวยการ - สายงานพัฒนารัฐกิจ

ข้อมูลผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายงานคณะกรรมการบริหาร



นายคอมมี เตชะอุบล
ประธานคณะกรรมการบริหาร
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2565 ภาพรวมเศรษฐกิจโลกยังอยู่ในช่วงฟื้นตัว แต่ยังคงมีความเปราะบาง เนื่องจากการกระจายวัคซีนในหลายประเทศยังทำได้ไม่ทั่วถึง และการใช้แนวทางการอยู่กับโควิดอย่างปลอดภัย หรือ living with COVID-19 ทำให้มีความเสี่ยงต่อการแพร่ระบาดจะกลับมาเป็นระยะ ความท้าทายของเศรษฐกิจโลกในปี 2565 มีความเสี่ยงจากไวรัสสายพันธุ์ใหม่อย่างโอไมครอน ปัญหาห่วงโซ่อุปทานเกิดภาวะชะงักงัน หรือ global supply disruption ที่มีแนวโน้มยืดเยื้อ แต่อย่างไรก็ตามสถานะเศรษฐกิจไทย และภาคธุรกิจการท่องเที่ยวนั้นทยอยคลี่คลายในช่วงครึ่งหลังของปี

ทั้งนี้ ในปี 2565 นี้เป็นปีแรกที่เศรษฐกิจไทยเริ่มฟื้นอย่างชัดเจนราว 3.9% โดยมีแรงขับเคลื่อนหลักมาจากการใช้จ่ายใช้สอยของประชาชนในประเทศทั้งการบริโภค การลงทุน และ

การท่องเที่ยวภายในประเทศหลังจากมีอัตราการฉีดวัคซีนกระจายทั่วถึงมากขึ้น ทำให้เศรษฐกิจในประเทศเริ่มกลับมาเดินเครื่องได้อีกครั้ง ซึ่งส่งผลให้ต่อการเติบโตอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจของบริษัทในช่วงครึ่งปีหลังนี้

ดังนั้น เพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายและแผนการดำเนินงานที่กำหนดไว้ คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายในการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดในทุกเดือน โดยวิเคราะห์สภาวะการแข่งขัน พิจารณากลับกรองการขยายแผนธุรกิจ การลงทุนและดำเนินงานในด้านต่างๆ ให้เป็นไปในทิศทางที่บริษัทกำหนดก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยมุ่งหวังให้กิจการของบริษัทเติบโตและสามารถสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง และได้รายงานสรุปผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบอย่างต่อเนื่อง โดยรายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารเป็นดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
นายคมมี เตชะอุบล	ประธานคณะกรรมการบริหาร	12/12
นางกมลวรรณ วิบุลากร	กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ	12/12
นายเบน เตชะอุบล	กรรมการบริหาร	10/10

หมายเหตุ

นายเบน เตชะอุบลได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 และเริ่มเข้าประชุมคณะกรรมการบริหารครั้งแรก คือ ครั้งที่ 3/2565

รายละเอียดการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2565 สามารถสรุป ได้ดังนี้

1. พิจารณาและอนุมัติแผนธุรกิจ ทิศทางการดำเนินงาน กลยุทธ์ และเป้าหมายหลักของบริษัทให้สอดคล้องกับ กลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. พิจารณา ตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงานรายเดือนของ บริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ กลั่นกรองการลงทุน การจัดสรรงบประมาณประจำปีให้ สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท
3. พิจารณาและศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการต่างๆ รวมถึงพิจารณาอนุมัติจัดหาแหล่งเงินทุน
4. คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาและประเมินผลการ ปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา ซึ่งได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วนและถูกต้องตามอำนาจหน้าที่
5. อนุมัติรายการอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัท

คณะกรรมการบริหารมีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการธุรกิจ ด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และสอดคล้องกับกลยุทธ์และแผนการดำเนินงานของบริษัท โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส ตรวจสอบได้ ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อนำพาองค์กรให้เติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



นายจุมล ริมสาคร
ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) “บริษัท” ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์หลากหลาย ทั้งด้านบัญชี การเงิน กฎหมาย การบริหารธุรกิจ พร้อมทั้งมีคุณสมบัติตามข้อกำหนด ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมี นายจุมล ริมสาคร เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายไมเคิล เซกิลด์ และ นายบิน วีริงกา เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ของบริษัท โดยมุ่งเน้นให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ การเป็นองค์กรที่มีความโปร่งใส มีการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับบริษัทฯ

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้งร่วมกับฝ่ายบริหาร หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยได้รายงานผลการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งได้จัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าประชุม ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ	การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ / วันที่				
	1 / 18 ก.พ.	2 / 23 ก.พ.	3 / 10 พ.ค.	4 / 09 ส.ค.	5 / 10 พ.ย.
นายจุมล ริมสาคร (ประธาน)	✓	✓	✓	✓	✓
นายไมเคิล เซกิลด์ (กรรมการ)	✓	✓	✓	✓	✓
นายบิน วีริงกา (กรรมการ)	✓	✓	✓	✓	✓

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2565

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินรายไตรมาส รายงานทางการเงินประจำปี 2565 ของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย ที่สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานในประเด็นที่มีสาระสำคัญร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และฝ่ายบริหารของบริษัท เพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามเกี่ยวกับ ความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและขอบเขตของการตรวจสอบ การประมาณการทางภาษีซึ่งมีผลกระทบต่อรายงานทางการเงิน เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key Audit Matters: KAM) รวมถึงความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามข้อกำหนดของกฎหมายและเป็นไปตามตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความเชื่อถือได้ รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอและทันเวลา เป็นประโยชน์กับผู้ใช้งานทางการเงิน

2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายงานของผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พบว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และมีการเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบอย่างถูกต้องตามเวลาที่กำหนด

3. การสอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและติดตามความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ จากการรายงาน

ของหน่วยงานบริหารความเสี่ยงทุกไตรมาส ถึงความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน การเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การทุจริตคอร์รัปชัน ความเสี่ยงต่อภาพลักษณ์องค์กร รวมถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act: PDPA) ทั้งนี้หน่วยงานบริหารความเสี่ยงได้ติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงสำคัญ และสามารถตอบสนองต่อสถานการณ์ต่างๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

บริษัท ให้ความสำคัญในประเด็นที่เกี่ยวข้องตามหลัก ESG (Environment, Social and Governance) ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก การจัดการพลังงานและทรัพยากรน้ำ การจัดการของเสีย ในด้านสังคม มุ่งเน้นการจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย การทำงานชุมชนสัมพันธ์และการพัฒนาชุมชน สำหรับด้านการกำกับดูแลกิจการ มุ่งเน้นการกำกับดูแลธุรกิจอย่างยั่งยืน การดูแลจริยธรรมทางธุรกิจ การจัดการคู่ค้าและผู้รับเหมา และการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงความปลอดภัยทางไซเบอร์

4. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามจริยธรรม การดำเนินธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ทั้งยังสนับสนุนให้ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทฯ มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือข้อมูลเกี่ยวกับการทุจริต (Whistleblower Channel) และมีกระบวนการสอบสวนเพื่อพิจารณาข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรม

5. การสอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการควบคุมภายในของบริษัท ร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน ด้านการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การทุจริต ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ซึ่งไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

6. การกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยสอบทานและอนุมัติแผนงานตรวจสอบประจำปี การปฏิบัติตามแผน ผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้มีการกำกับดูแลที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้มีการพัฒนาเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมถึงการพิจารณาผลงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในและหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และกำกับให้มีการปรับปรุงงานของฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง

7. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี ประจำปี 2566

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้รับการคัดเลือกเพื่อเสนอเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ในปี 2566 ทั้งนี้ ผลการ

ปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาเป็นที่น่าพอใจ ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5238 หรือ นางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5313 หรือ นางสาวสินีนารถ จิระไชยเชื่อนันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6287 ในนามบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติงานได้ให้ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด แทนได้ ด้วยค่าสอบบัญชีประจำปี ของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 2,680,000 บาท

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวังความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอเพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป บริษัท มีการปฏิบัติงานสอดคล้องตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน



นายคอมมี เตชะอุบล

ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
บริษัท เบริด แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (“คณะกรรมการสรรหา”) ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้หน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา ในการกำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ ตลอดจนกำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนแก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย พิจารณาเสนอ

และการกำหนดค่าตอบแทนแก่กรรมการผู้จัดการ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบ และเกณฑ์การประเมินผลงานประจำปี ตามตัวชี้วัดด้านต่างๆ พิจารณางบประมาณเกี่ยวกับการปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทนพิเศษประจำปี สวัสดิการ รวมถึงผลประโยชน์อื่นใดของพนักงานบริษัท โดยตัวชี้วัดครอบคลุมเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว เช่น ผลการดำเนินงานด้านการเงิน ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน เป็นต้น

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหา มีการรวมประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยรายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาเป็นดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
นายคอมมี เตชะอุบล	ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ	2/2
นาย빈 วิริงกา	กรรมการสรรหาฯ	2/2
นายไมเคิล เซกิลด์	กรรมการสรรหาฯ	2/2

รายละเอียดการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2565 สามารถสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ
2. พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยแทนกรรมการที่ลาออก โดยพิจารณาสรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมครบถ้วน ตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด โดยคำนึงถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความรู้ความสามารถ (Board Skill Matrix) เพื่อนำเสนอต่อคณะบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง
3. พิจารณากลับกรองและเสนอคำตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในปี 2565 ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยเทียบเคียงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน

และผลการดำเนินงาน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

4. พิจารณาการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง
5. พิจารณางบประมาณเกี่ยวกับการปรับขึ้นเงินเดือน และเงินตอบแทนพิเศษประจำปีของพนักงานบริษัทในอัตราที่เหมาะสม สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และค่าตอบแทนตามอัตราตลาด
6. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ โดยในปี 2565 โดยมีการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ มีความครบถ้วน เหมาะสม และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องในปัจจุบัน

ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบ และเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้กระบวนการสรรหาบุคคล และพิจารณาผลตอบแทนมีความโปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



ดร. ไชยชัย อักษรนันท์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท เบริด แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นกรรมการอิสระและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ ตลอดจนมี

ความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ ในการกำกับดูแลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญอย่างเหมาะสม

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง และได้รายงานสรุปผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง โดยรายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารเป็นดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
ดร.ไชยชัย อักษรนันท์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)	4/4
นายกอมมี เตชะอุบล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/4
นางกมลวรรณ วิบุลสาร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการผู้จัดการ	4/4
นางวิภา สุนสวัสดิ์ ณ อยุธยา	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
นายบุญส่ง สำนึก	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
นางสาวบัณฑิตา นันทอมพวงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4

รายละเอียดการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2565 สามารถสรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มีประสิทธิภาพและมีความเพียงพอสอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง และพิจารณาแผนจัดการความเสี่ยง (Risk Response Plan) ของหน่วยงานเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) เพื่อให้บริษัทสามารถจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือลดโอกาสความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต
3. ติดตามสถานะความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข โดยกำหนดให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เพื่อรายงานผลการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นรายไตรมาส

4. ส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยสนับสนุนการให้ความรู้แก่ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ
5. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นข้อมูลในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น และนำผลการประเมินดังกล่าวเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วนตามขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงองค์กรมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด รวมถึงสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

บริษัท เบทา แอนด์ บิยอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

		2565	2564 ⁽¹⁾			2563 ⁽²⁾		
		การ ดำเนินงาน ต่อเนื่อง	การ ดำเนินงาน ต่อเนื่อง	การ ดำเนินงานที่ ยกเลิก	รวม	การ ดำเนินงาน ต่อเนื่อง	การ ดำเนินงานที่ ยกเลิก	รวม
รายได้รวม	(ล้านบาท)	2,284.63	1,362.36	89.85	1,452.21	92.29	449.09	541.38
กำไรขั้นต้น	(ล้านบาท)	541.16	12.29	37.42	49.71	2.26	180.62	182.88
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(ล้านบาท)	(341.95)	851.60	26.13	877.73	(136.65)	217.09	80.44
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	(บาท)	(1.18)	3.41	0.10	3.51	(0.61)	0.96	0.35
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อรายได้รวม	(ร้อยละ)	(14.97)	62.51	29.08	60.44	(148.07)	48.34	14.86
สินทรัพย์รวม	(ล้านบาท)	13,345.63			14,105.64			7,287.85
หนี้สินรวม	(ล้านบาท)	7,242.93			7,693.16			2,506.06
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	(ล้านบาท)	6,102.70			6,412.48			4,781.79
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวมถัวเฉลี่ย	(ร้อยละ)	(0.24)			8.88			1.94
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นถัวเฉลี่ย	(ร้อยละ)	(5.46)			16.96			3.03
อัตราผลตอบแทนจากทุนที่ใช้ไป	(ร้อยละ)	(3.02)			10.31			1.22
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	1.19			1.20			0.52
อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	(เท่า)	26.83			4.62			8.39
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	0.67			12.99			2.41
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน	(เท่า)	0.27			0.69			0.13
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด	(เท่า)	17.26			26.96			58.17
อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม	(เท่า)	0.41			0.38			0.39
ราคาตามบัญชีต่อหุ้น	(บาท)	21.13			22.20			21.16

หมายเหตุ

- (1) ในปี 2564 การดำเนินงานต่อเนื่องหมายถึงธุรกิจโรงแรม ในขณะที่การดำเนินงานที่ยกเลิกหมายถึงธุรกิจพลังงานทดแทน
(2) ในปี 2563 การดำเนินงานต่อเนื่องหมายถึงธุรกิจอื่นๆ นอกเหนือจากธุรกิจพลังงานทดแทนและธุรกิจสังกะสี ในขณะที่การดำเนินงานที่ยกเลิกหมายถึงธุรกิจพลังงานทดแทน

โครงสร้างรายได้

(อ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัท ซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว)

บริษัทดำเนินการจำหน่ายเงินลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย ในไตรมาส 1 ปี 2564 และในประเทศญี่ปุ่น ในไตรมาส 3 ปี 2564 ต่อมาบริษัทฯ ดำเนินการเข้าลงทุนในธุรกิจโรงแรม ในไตรมาส 4 ปี 2564

ผลิตภัณฑ์หรือบริการ	2565		2564		2563	
	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละของรายได้รวม
รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม	2,135.26	93.46	206.89	15.19	-	-
รายได้จากการขายและบริการ	13.06	0.57	14.79	1.09	13.07	14.16
รายได้อื่นๆ	136.31	5.97	1,140.68	83.72	79.22	85.84
รายได้รวม	2,284.63	100.00	1,362.36	100.00	92.29	100.00

พัฒนาการที่สำคัญ เพื่อการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

2524
—
2562



ธุรกิจเหมืองแร่สังกะสี

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) หรือ บียอนด์ (BEYOND) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2524 เพื่อดำเนินธุรกิจเหมืองแร่สังกะสีและถลุงโลหะสังกะสี ภายใต้ชื่อ บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) หรือ พีดีไอ ซึ่งเป็นการร่วมลงทุนระหว่างรัฐบาลไทย โดยกระทรวงการคลัง ภาคเอกชนไทยและภาคเอกชนเบลเยียม ต่อมาในปี 2525 พีดีไอได้รับสัมปทานเหมืองแร่สังกะสีที่อำเภอแม่สวด จังหวัดตาก เป็นระยะเวลา 25 ปี มีกำลังการผลิตแร่สังกะสีซีลิกเกต 300,000 ตันต่อปี โดยมีโรงถลุงแร่ตั้งอยู่ที่อำเภอเมือง จังหวัดตาก และมีโรงผลิตแคลไซน์ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมผาแดง จังหวัดระยอง

พีดีไอได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2530 ภายใต้ชื่อย่อหลักทรัพย์ “PDI” พีดีไอนับว่าเป็นบริษัทแห่งแรกในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ด้านการทำเหมืองแร่และผลิตโลหะสังกะสีคุณภาพสูงได้รับการยอมรับทั้งในระดับภูมิภาคและระดับโลก มีความเชี่ยวชาญในการผลิตโลหะสังกะสีบริสุทธิ์และโลหะสังกะสีผสม

ภายหลังการดำเนินธุรกิจกว่า 34 ปี ในปี 2559 พีดีไอได้ยุติการดำเนินงานของเหมืองแร่แม่สวด เนื่องจากปริมาณแร่สำรองหมดลง และยุติกระบวนการถลุงโลหะสังกะสีในปี 2561

2557
—
2564



ธุรกิจพลังงานทดแทนและยุติเหมืองแร่สังกะสี

พีดีไอได้วางแผนกลยุทธ์ใหม่เพื่อเตรียมความพร้อมสู่การเปลี่ยนผ่านจากธุรกิจเหมืองแร่สังกะสีสู่ธุรกิจใหม่ โดยมุ่งหาธุรกิจที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีเพื่อทดแทนธุรกิจเดิมอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักแนวคิด “มุ่งสร้างการเติบโตทางธุรกิจด้วยการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนที่ดีและมั่นคงในระยะยาว”

ในปี 2557 พีดีไอได้ปรับโครงสร้างธุรกิจใหม่เพื่อยกระดับขึ้นสู่ “อุตสาหกรรมสีเขียว” ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยการเข้าลงทุนในธุรกิจพลังงานทดแทน โดยในปี 2559 พีดีไอได้เปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์โรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์มแห่งแรกของบริษัท ได้แก่ โรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์ม “นานาโอะ” ที่ประเทศญี่ปุ่น กำลังการผลิต 2.27 เมกะวัตต์ พีดีไอมุ่งขยายธุรกิจพลังงานทดแทนต่อเนื่อง โดยในปี 2559 ได้เข้าซื้อโรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์ม “แม่ระมาด” จังหวัดตาก กำลังการผลิต 6.3 เมกะวัตต์ ต่อมาในปี 2560 เข้าซื้อโรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์มในประเทศไทยเพิ่มอีก 6 แห่ง กำลังการผลิตไฟฟ้ารวม 30 เมกะวัตต์ และในปี 2561 พีดีไอเปิดดำเนินการโรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์มแห่งที่ 2 ในประเทศญี่ปุ่น ได้แก่ โรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์ม “โนกาตะ” กำลังการผลิต 11 เมกะวัตต์ ส่งผลให้ พีดีไอมีกำลังผลิตไฟฟ้าทั้งในประเทศไทยและประเทศญี่ปุ่น รวมทั้งสิ้น 50 เมกะวัตต์

แม้ว่าธุรกิจพลังงานทดแทนจะดำเนินการไปได้ด้วยดี แต่การขยายธุรกิจก็มีข้อจำกัดอยู่มาก เนื่องจากไม่มีการประกาศซื้อขายไฟฟ้า หรือ Purchase Power Agreement (PPA) ใหม่อีก ทำให้การขยายกำลังการผลิตถูกจำกัดเพียงการซื้อกิจการที่มีสัญญาซื้อขายไฟฟ้าอยู่แล้วหรือการซื้อ PPA เป็นการเฉพาะซึ่งมีขนาดเล็ก อีกทั้งการแข่งขันที่สูงในตลาดยังส่งผลให้ราคาของโรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์มปรับสูงขึ้นอย่างมาก ซึ่งส่งผลให้ผลตอบแทนที่

2564
—
ปัจจุบัน



คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนโครงการดังกล่าวลดลง ด้วยกำลังผลิตไฟฟ้าที่มีอยู่รวม 50 เมกะวัตต์ จึงทำให้พีดีไอเป็นเพียงผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็กและมีต้นทุนทางการเงินที่สูงกว่าคู่แข่งรายอื่นๆ นอกจากนี้รายได้จากการขายไฟฟ้ามีแนวโน้มที่จะลดลงเนื่องจากการเสื่อมสภาพของแผงโซลาร์ รวมทั้งอัตราค่าไฟฟ้าที่ปรับขึ้นในราคาพิเศษ (adder) และสิทธิประโยชน์ทางภาษีจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จะทยอยสิ้นสุดในอีกไม่กี่ปี พีดีไอจึงได้ทบทวนนโยบายการลงทุนในธุรกิจพลังงานทดแทนโดยตัดสินใจปรับลดธุรกิจพลังงานทดแทนด้วยการจำหน่ายโรงไฟฟ้าโซลาร์ฟาร์มทั้งในประเทศไทยและประเทศญี่ปุ่นทั้งหมด และมุ่งสู่ธุรกิจโรงแรมและการบริการ ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมที่มีความสำคัญต่อเศรษฐกิจไทย โดยการปรับแผนกลยุทธ์ครั้งนี้ ได้ผ่านการพิจารณาอย่างละเอียดถี่ถ้วนจากคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ซึ่งเป็นไปภายใต้หลักการลงทุนพื้นฐานของบริษัทในการ “มุ่งสร้างการเติบโตทางธุรกิจด้วยการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนที่ดีและมั่นคงในระยะยาว”

พีดีไอได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย และประเทศญี่ปุ่นเสร็จสิ้นในไตรมาส 1 ปี 2564 และไตรมาส 3 ปี 2564 ตามลำดับ และได้รับเงินสดกว่า 2,416.43 ล้านบาท

ก้าวเข้าสู่ธุรกิจโรงแรมและการบริการเพื่อการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

พีดีไอเริ่มขยายสู่ธุรกิจโรงแรมและการบริการตั้งแต่ไตรมาสสุดท้ายของปี 2562 โดยจัดตั้งบริษัท สาทร โปรเจคชั่น จำกัด บริษัทย่อยที่มีทุนจดทะเบียน จำนวน 200 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และจัดซื้อที่ดิน ขนาด 361 ตารางวา บนแยกถนนสารธรรมาราม 4 ซึ่งเป็นทำเลย่านธุรกิจใจกลางกรุงเทพฯ

ปี 2563 ประเทศไทยต้องเผชิญกับความท้าทายจากการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ซึ่งส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งภาคการท่องเที่ยวซึ่งเป็นรายได้หลักของประเทศไทยได้รับความเสียหายอย่างรุนแรงจากการที่ไม่สามารถเปิดรับนักท่องเที่ยวจากต่างประเทศ แม้ว่าการแพร่ระบาดครั้งนี้จะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจในวงกว้าง นำมาซึ่งความสูญเสียชีวิตและสุขภาพที่ดีของผู้คนจำนวนมาก แต่วิกฤตก็นำมาซึ่งโอกาสทางธุรกิจให้แก่พีดีไอ ในการเข้าลงทุนในสินทรัพย์ที่มีคุณภาพสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในระยะยาวในราคาที่ถูกค้ำ

ปลายปี 2563 พีดีไอประกาศแผนเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด (“URH”) และบริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด (“WFH”) ซึ่งประกอบธุรกิจโรงแรมและบริการ โดยเป็นบริษัทที่ถือสิทธิในการใช้ทรัพย์สิน ที่ดิน และบรรดาสหกิจต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของโรงแรมฟอร์ชีซันส์ กรุงเทพฯ ริมแม่น้ำเจ้าพระยา (Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River) และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ (Capella Bangkok) โดยพีดีไอได้ดำเนินการขออนุมัติเข้าลงทุนจากผู้ถือหุ้นและดำเนินการเข้าซื้อหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 51.00 ของ URH และ WFH แล้วเสร็จ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 และได้ดำเนินการเข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มเติมในสัดส่วนร้อยละ 25.00 เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2564 ปัจจุบัน บริษัทถือหุ้นทั้งหมดใน URH และ WFH

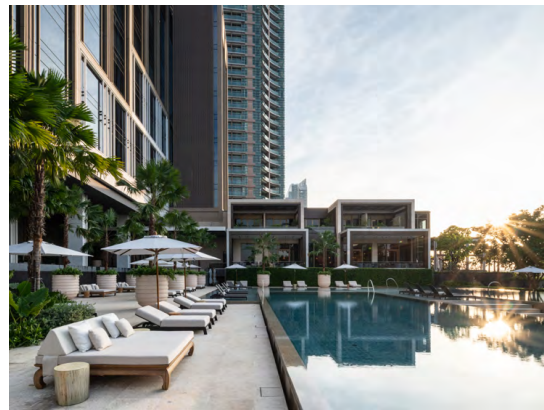
เพื่อให้สอดคล้องกับธุรกิจโรงแรมและการบริการ พีดีไอได้รีแบรนด์บริษัทสู่ “บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)” โดยมีชื่อภาษาอังกฤษว่า “Bound and Beyond Public Company Limited” และเปลี่ยนแปลงชื่อย่อหลักทรัพย์จาก PDI สู่ “BEYOND” โดยวิสัยทัศน์ของบริษัท คือการรังสรรค์สินค้าและบริการเพื่อสร้างแรงบันดาลใจในการค้นหาประสบการณ์ใหม่ๆ ให้แก่ผู้มาเยือน “Inspiring new ways to experience the world”



Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River

โรงแรมโพรเซชั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา

โรงแรมระดับ Super-luxury แห่งนี้มีความโดดเด่นทางสถาปัตยกรรม และเป็นการให้นิยามใหม่กับประสบการณ์แบบรีสอร์ทในตัวเมืองที่ให้ความสงบเงียบอย่างคาดไม่ถึง ตลอดจนการได้รับความพึงพอใจผ่านประสาทสัมผัสหลาย ๆ ด้าน พื้นที่ของโรงแรมครอบคลุมอาณาเขตมากกว่า 9 เอเคอร์ โดยมีห้องพักจำนวนทั้งหมด 299 ห้อง และสิ่งอำนวยความสะดวกที่หลากหลายไม่เหมือนใคร รวมถึงการออกแบบที่ผสมผสานกันอย่างลงตัวเข้ากับภูมิทัศน์ริมน้ำตามธรรมชาติอย่างน่าอัศจรรย์ ผู้มาพักที่โรงแรมโพรเซชั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา จะพบกับสภาพแวดล้อมและบรรยากาศที่เป็นเอกลักษณ์และจะได้รับประสบการณ์ที่ยอดเยี่ยม



พื้นที่ของโรงแรมทั้งหมดได้รับการจัดวางและปรับแต่งอย่างพิเศษ มีสนามหญ้าและพื้นที่สีเขียวมากมาย ให้ความรู้สึกและอารมณ์สงบ ซึ่งในแต่ละพื้นที่จะมีความแตกต่างกันโดยถูกออกแบบให้ประกอบไปด้วยสระน้ำที่สวยงาม และมีความสงบเป็นลักษณะเด่น นอกจากนี้เมื่อพิจารณาจากห้องพักหลากหลายห้องที่มีขนาดใหญ่เป็นพิเศษ ตลอดจนภัตตาคารและห้องแกรนด์บอลรูมที่มีขนาดใหญ่ อลังการและหรูหรา จุดเด่นที่สุดของโรงแรมแห่งนี้คือ ทัศนียภาพของแม่น้ำในมุมกว้าง





Capella Bangkok

โรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ



เครือโรงแรมคาเพลลา (Capella Hotel Group) แปรนติโรงแรมและรีสอร์ทระดับโลก ซึ่งมีอยู่เพียงไม่กี่แห่ง ในจุดหมายปลายทางที่ดีที่สุดในโลกเท่านั้นจะมาร่วมสร้างประวัติศาสตร์หน้าใหม่ให้กับถนน “เจริญกรุง” โดยจะเปิดประตูโรงแรมสุดหรูในเครือฯ แห่งแรกในประเทศไทย ภายใต้ชื่อ “โรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ” (Capella Bangkok) ณ ริมฝั่งตะวันออกของแม่น้ำเจ้าพระยา รีสอร์ทใจกลางเมืองแห่งนี้ ให้บริการห้องพัก และวิลล่าทั้งสิ้น 101 ห้อง โดยทุกห้องถูกออกแบบให้สามารถมองเห็นวิวทิวทัศน์ที่สวยงามของแม่น้ำเจ้าพระยา พร้อมสิ่งอำนวยความสะดวกที่ทันสมัยและสมบูรณ์แบบ อีกหนึ่งจุดเด่นของโรงแรมฯ คือห้องอาหารชิกเนเจอร์ที่ร่วมมือกับเชฟโด่งดังระดับดาวมิชลิน นอกจากนี้ผู้เข้าพักยังจะได้สัมผัสกับประสบการณ์ ท้องถิ่นแบบเอ็กซ์คลูซีฟด้วยโปรแกรมที่สร้างสรรค์ขึ้นเฉพาะโดยผู้ช่วยส่วนตัว Capella Personal Assistant ที่จะรวมเอาเรื่องราวของวิถีชีวิตชุมชนริมแม่น้ำเจ้าพระยา มาสร้างความทรงจำที่น่าประทับใจนานเท่านาน

02

การประกอบธุรกิจ



1. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.1 ภาพรวมอุตสาหกรรม

ภาพรวมอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวไทย ปี 2565

ปี 2565 สถานการณ์ของอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวไทยฟื้นตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง จากมาตรการการเปิดรับนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เริ่มทยอยผ่อนคลายเป็นต้นมา จนกระทั่งการยกเลิกการลงทะเบียนผ่านระบบไทยแลนด์พาส (Thailand Pass) นับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 ส่งผลให้จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติทะลุ 1 ล้านคน เป็นเดือนแรกนับตั้งแต่เกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19 ช่วงต้นปี 2563 นอกจากนี้ปัจจัยบวกที่ส่งผลให้จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเติบโตอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ การทยอยเปิดประเทศโดยเฉพาะประเทศเอเชียซึ่งเป็นกลุ่มนักท่องเที่ยวหลักของไทย ส่งผลให้จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติรายเดือนปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่องทุกเดือนนับตั้งแต่เดือนมกราคมจนถึงเดือนธันวาคม 2565 โดยตลอดทั้งปี 2565 ประเทศไทยต้อนรับนักท่องเที่ยวต่างชาติเข้าประเทศกว่า 11 ล้านคน ซึ่งเพิ่มขึ้นเป็นอย่างมากจากปีก่อนหน้าที่อยู่ระดับ 2 แสนคน กลุ่มนักท่องเที่ยวต่างชาติ 5 อันดับแรกได้แก่ มาเลเซีย อินเดีย ลาว กัมพูชา และสิงคโปร์

กลุ่มนักท่องเที่ยวชาวไทยยังคงเป็นกลุ่มหลักที่มีความสำคัญต่อการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวในปี 2565 โดยตลอดทั้งปีที่ผ่านมา มีจำนวนนักท่องเที่ยวชาวไทยเดินทางท่องเที่ยวในประเทศ 189 ล้านคน-ครั้ง เพิ่มขึ้นกว่าเท่าตัวจากปีก่อนหน้า โดยหลังจากที่สถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19 ภายในประเทศปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง การเดินทางท่องเที่ยวในประเทศเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี นอกจากนี้ มาตรการการควบคุมการแพร่ระบาดโควิด-19 ที่ได้รับการผ่อน

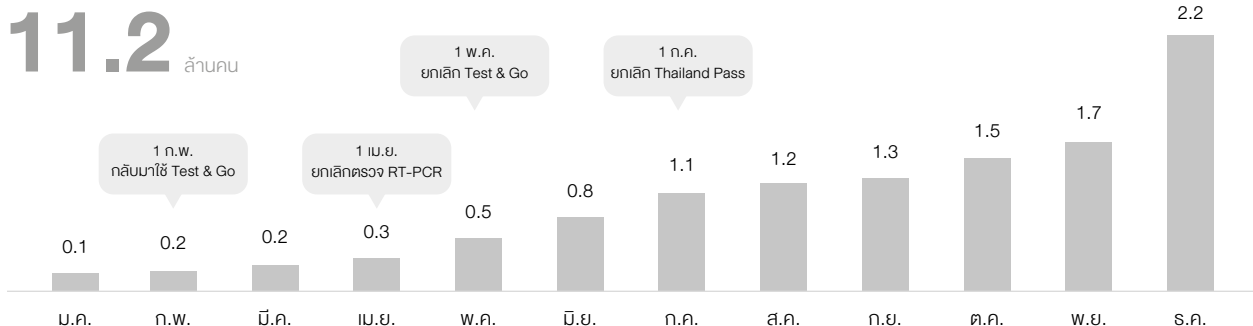
คลายทั้งหมดส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจต่างๆ กลับเป็นปกติ เช่น การจัดงานเลี้ยง งานแต่งงาน และงานสัมมนา โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงปลายปีในช่วงเทศกาลเฉลิมฉลองต่างๆ ส่งผลให้คนไทยมีการจับจ่ายใช้สอยในกลุ่มธุรกิจการท่องเที่ยวภายในประเทศอย่างมากทั้งโรงแรมและร้านอาหาร

สำหรับสถานการณ์การดำเนินงานของภาพรวมธุรกิจโรงแรมในประเทศไทยในปีที่ผ่านมา มีอัตราการเข้าพักฟื้นตัวที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นไปตามจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เดินทางเข้าประเทศไทยที่เพิ่มสูงขึ้น อย่างไรก็ตามการฟื้นตัวของธุรกิจโรงแรมยังอยู่ในระดับค่อยเป็นค่อยไป เนื่องจากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติยังอยู่ในระดับที่ต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนเกิดสถานการณ์โควิด-19 และการแข่งขันที่รุนแรงจากจำนวนโรงแรมที่มีจำนวนมากในประเทศไทย อีกทั้งกลุ่มนักท่องเที่ยวที่เดินทางเข้าประเทศไทยกลุ่มแรกๆ ในปีที่ผ่านมาส่วนใหญ่จะเป็นกลุ่มที่มีกำลังซื้อสูง สาเหตุหลักมาจากต้นทุนในการเดินทางที่อยู่ในระดับสูง จากปัจจัยจำนวนสายการบินระหว่างประเทศยังกลับมาให้บริการไม่เท่ากับช่วงปีก่อนเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19 วิกฤตราคาน้ำมันโลก ส่งผลให้ราคาตั๋วเครื่องบินมีราคาสูงกว่าปกติ ซึ่งปัจจัยดังกล่าวได้ส่งผลให้การฟื้นตัวของโรงแรม 5 ดาวขึ้นไป ฟื้นตัวได้โดดเด่นที่สุดในปี 2565 แต่อย่างไรก็ตามในช่วงไตรมาส 4 ของปี 2565 โรงแรมทุกกลุ่มมีการฟื้นตัวที่ดีมาจากการเข้าสู่ฤดูกาลท่องเที่ยวและการเฉลิมฉลองต่างๆ

จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เดินทางเข้าประเทศไทยรายเดือนปี 2565 (ล้านคน)

■ จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติ (ล้านคน)

ม.ค. - ธ.ค. 2565



ที่มา : กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา

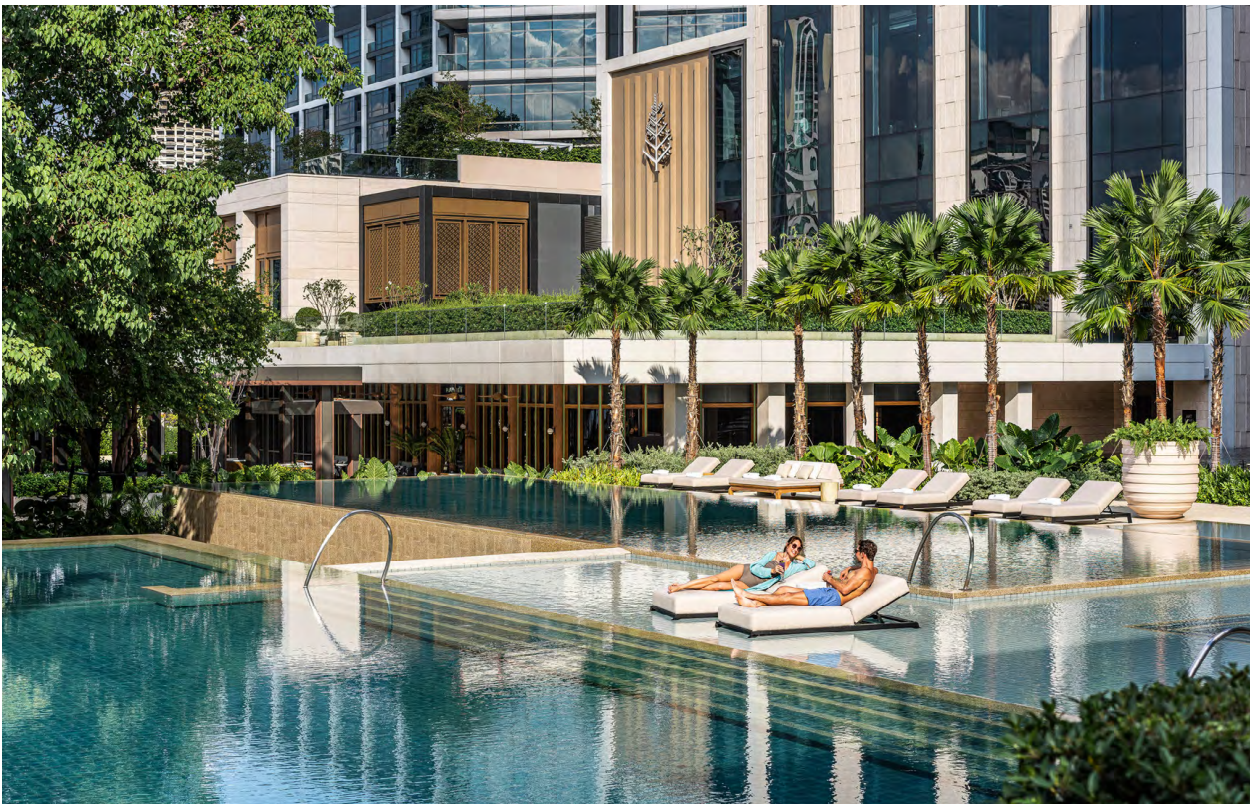
1.2 ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เบาต์ แอนด์ ปิยอนด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “ปิยอนด์”) มีสถานะเป็นโฮลดิ้ง คอมพานี หรือประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น โดยถือหุ้นทั้งหมดในบริษัทที่ดำเนินธุรกิจโรงแรมและบริการ จำนวน 2 บริษัท ประกอบด้วย บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด (“URH”) และบริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเต็ล จำกัด (“WFH”) โดยบริษัท URH เป็นเจ้าของโรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา (Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River) ในขณะที่บริษัท WFH เป็นเจ้าของโรงแรม คาเพลลา กรุงเทพ (Capella Bangkok) ซึ่งทั้งสองโรงแรมนับเป็นโครงการริมน้ำขนาดใหญ่ตั้งอยู่บนพื้นที่รวมกว่า 22 ไร่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โรงแรมทั้งสองแห่งมีจำนวนห้องพักรวมทั้งสิ้น 400 ห้อง และมีห้องอาหารและบาร์ จำนวนรวมทั้งสิ้น 11 ร้าน ในปี 2565 บริษัทมีรายได้จากการประกอบธุรกิจโรงแรมทั้งสิ้น 2,135 ล้านบาท

ปิยอนด์เข้าลงทุนในธุรกิจโรงแรมและบริการครั้งแรกเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 ผ่านการเข้าถือหุ้นในบริษัท URH และ

WFH ในสัดส่วน 51% และทยอยเข้าลงทุนจนครบสัดส่วน 100% เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2565 โดยมีมูลค่าการลงทุนทั้งสิ้น 5,500 ล้านบาท การเข้าลงทุนในบริษัททั้งสองแห่งนี้สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของบริษัทซึ่งมุ่งเน้นลงทุนในอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพการเติบโตในระยะยาวอย่างต่อเนื่อง โดยการมุ่งเน้นการลงทุนในสินทรัพย์ที่มีคุณภาพและศักยภาพในการสร้างผลตอบแทนในระยะยาวที่โดดเด่น

ก่อนที่จะก้าวเข้าสู่ธุรกิจโรงแรมและบริการ ธุรกิจเดิมของปิยอนด์คือการดำเนินงานเหมืองแร่สังกะสีและถลุงโลหะสังกะสีในประเทศไทยนับตั้งแต่ปี 2524 จนถึง ปี 2562 นอกจากนี้ยังมีธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทยและประเทศญี่ปุ่น นับตั้งแต่ปี 2557 จนถึงปี 2564 ภายใต้ชื่อ บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน) หรือ พีดีไอ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ปิยอนด์ยังคงถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจสังกะสีรวม 4 บริษัท ทั้งนี้ บริษัททั้ง 4 บริษัทได้ยุติการดำเนินงานเป็นที่เรียบร้อยแล้วและอยู่ระหว่างการจำหน่ายทรัพย์สินที่เหลือทั้งหมด



1.3 ข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์

โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา (Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River)

โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา ได้เปิดให้บริการครั้งแรก เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2563 และเป็นโรงแรมระดับ Ultra-Luxury สไตล์รีสอร์ทในรูปแบบไลฟ์สไตล์ที่มีความโดดเด่นทางสถาปัตยกรรมและทำเลที่ตั้งที่อยู่ริมน้ำเจ้าพระยา ได้รับการออกแบบโดยบริษัทสถาปนิกชื่อดังระดับโลกอย่างบริษัท “แฮมิลตันส์ อินเตอร์เนชันแนล (Hamiltons International)” และนักออกแบบภายในที่มีชื่อเสียงระดับโลกในการออกแบบรีสอร์ทและโรงแรม “ฌอง-มิเชล กาทียี (Jean-Michel Gathy)” โดยเน้นผสมผสานการออกแบบให้เข้ากับภูมิทัศน์ริมน้ำเจ้าพระยา เพื่อส่งมอบประสบการณ์แบบรีสอร์ทใจกลางกรุงเทพฯ ให้แก่ผู้มาเยือน ในส่วนของด้านหน้าโรงแรมมีพื้นที่ติดริมน้ำยาวกว่า 200 เมตร และถูกออกแบบให้แวดล้อมด้วยสนามหญ้าสีเขียวแบบขั้นบันได มีภูมิทัศน์พื้นที่สีเขียวหนาแน่นล้อมรอบอาคาร มีห้องจัดเลี้ยงและห้องประชุมที่ทันสมัย รวมไปถึงแกรนด์บอลรูมริมน้ำที่ใหญ่ที่สุดในกรุงเทพฯ นอกจากนี้ ยังมีความบันเทิงระดับเว็ลด์คลาสจากร้านอาหารและบาร์ที่เรียงรายอยู่บนพรอมเมอเนดริมน้ำของโครงการอีกด้วย สำหรับการดำเนินงาน โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา ดำเนินการภายใต้แบรนด์ “Four Seasons” โดยได้รับการบริหารจัดการภายใต้สัญญาบริหารจัดการโรงแรมโดยผู้บริหารจากเชนโรงแรมระดับโลก “Four Seasons Hotels and Resorts”

ภาพรวมการดำเนินงานในปี 2565

สำหรับปี 2565 นับตั้งแต่ต้นปีโรงแรมได้เปิดให้บริการเต็มรูปแบบ การดำเนินงานในครึ่งปีแรกของปี 2565 ยังอยู่ภายใต้ข้อกำหนดการเดินทางเข้าประเทศของชาวต่างชาติ โดยรายได้หลักของโรงแรม กว่า 70% มาจากรายได้ค่าอาหารและเครื่องดื่ม ซึ่งประกอบไปด้วยรายได้จากห้องอาหารและการจัดเลี้ยงภายในโรงแรม ซึ่งรายได้ส่วนนี้มีการเติบโตอย่างแข็งแกร่งต่อเนื่องตลอดทั้งปี 2565 ในขณะเดียวกัน โรงแรมได้มีการนำเสนอแพคเกจห้องพักราคาโปรโมชัน เพื่อเพิ่มรายได้และดึงดูดลูกค้าเข้ามาใช้บริการเพื่อสร้างการรับรู้ให้เป็นที่รู้จักในตลาดยิ่งขึ้น ภายหลังการเปิดประเทศเต็มรูปแบบตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 กลยุทธ์หลักของโรงแรมยังคงเน้นที่การสร้างการรับรู้ให้เป็นที่รู้จักในตลาด โดยมุ่งไปที่ตลาดต่างประเทศมากขึ้น และการเข้าหาลูกค้าองค์กรเพื่อแนะนำสินค้า ครึ่งปีหลังของปี 2565 โรงแรมมีโอกาสด้อนรับลูกค้าหลากหลายกลุ่ม ทั้งลูกค้าต่างชาติที่เดินทางมาท่องเที่ยวพักผ่อน ลูกค้าที่เดินทางเพื่อธุรกิจ และกลุ่มลูกค้าองค์กรที่มาจัดงานในพื้นที่โรงแรม ทำให้สัดส่วนรายได้ห้องพักเพิ่มขึ้นมาอยู่ในสัดส่วนใกล้เคียงกับรายได้จากห้องอาหารและการจัดเลี้ยงภายในโรงแรม และส่งผลให้รายได้รวมของโรงแรมเติบโตอย่างก้าวกระโดดจากตัวเลขรายได้ทั้งปี 2565 กลุ่มลูกค้าหลักของโรงแรม 3 อันดับ ได้แก่ ไทย สหรัฐอเมริกา และสิงคโปร์

รายละเอียดโครงการ

บริษัท

บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด

ผู้บริหารโรงแรม

Four Seasons Hotels and Resorts

พื้นที่

22 ไร่

บริษัทก่อสร้างสิริการเช่าในที่ดิน

สิ้นสุดปี 2612 และมีสิทธิ์ต่ออายุ

การเช่าอีก 24 ปี 6 เดือน

ประเภทโครงการ

โรงแรมระดับอัลตรา-ลักซ์วอรี (Ultra-Luxury)

ที่ตั้ง

เลขที่ 300/1 ถนนเจริญกรุง 64 แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120

คู่แข่ง

โรงแรมระดับอัลตรา-ลักซ์วอรี (Ultra-Luxury) ริมน้ำเจ้าพระยา

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ห้องพัก : นักท่องเที่ยวเพื่อการพักผ่อน นักธุรกิจ กลุ่มการประชุม การจัดแสดงสินค้าและสัมมนา (MICE)

ห้องอาหาร : ลูกค้าทั้งชาวไทยและต่างชาติที่ต้องการรับประทานอาหารชั้นเลิศและได้รับประสบการณ์การทานอาหารสุดพิเศษ

พื้นที่จัดเลี้ยง : คู่แต่งงาน นักธุรกิจ กลุ่มลูกค้าองค์กร กลุ่มการประชุม การจัดแสดงสินค้าและสัมมนา (MICE) ที่ต้องการพื้นที่จัดงานริมน้ำเจ้าพระยา

สัดส่วนลูกค้า

25% ในประเทศ และ 75% ต่างประเทศ
(คำนวณจากรายได้ห้องพักรวมปี 2565)

การให้บริการด้านห้องพัก

จำนวน 299 ห้อง 8 รูปแบบห้องพัก ประกอบด้วย



โรงแรม Deluxe

พื้นที่ 50 ตร.ม.

จำนวน 148 ห้อง



โรงแรม Deluxe Riverview

พื้นที่ 50 ตร.ม.

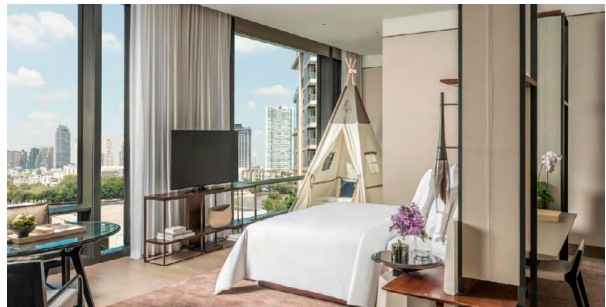
จำนวน 46 ห้อง



โรงแรม Premier Riverview

พื้นที่ 50 ตร.ม.

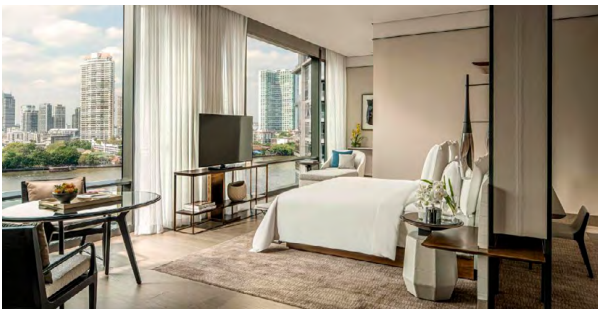
จำนวน 67 ห้อง



โรงแรม Studio Family Suite

พื้นที่ 77-80 ตร.ม.

จำนวน 5 ห้อง



โรงแรม Studio Riverview Suite

พื้นที่ 77 ตร.ม.

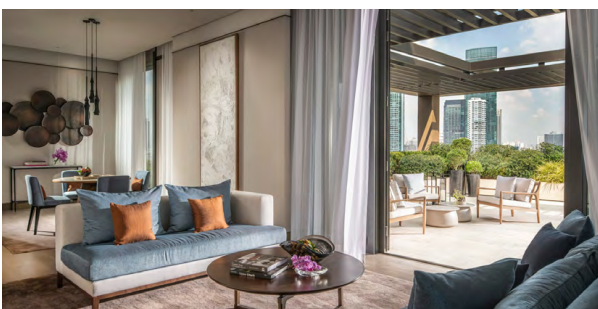
จำนวน 16 ห้อง



โรงแรม Four Seasons Executive Suite

พื้นที่ 110-125 ตร.ม.

จำนวน 11 ห้อง



โรงแรม Riverside Terrace Suite

พื้นที่ 238-248 ตร.ม.

จำนวน 5 ห้อง



โรงแรม Riverfront Penthouse

พื้นที่ 450 ตร.ม.

จำนวน 1 ห้อง

การให้บริการอาหารและเครื่องดื่ม

ห้องอาหารและบาร์ จำนวนทั้งสิ้น 6 ร้าน ความจุรวม 719 ที่นั่ง



ร้าน Yu Ting Yuan

อาหารจีนสไตล์กวางตุ้งรสชาติต้นตำรับ
แห่งแรกในเมืองไทยที่ได้รับดาวมิชลิน

ความจุ
88 ที่นั่ง



ร้าน RIVA del Fiume Ristorante

อาหารอิตาลีสมัยใหม่ปรับเปลี่ยนเมนู
ไปตามฤดูกาล พร้อมวิวแม่น้ำเจ้าพระยา

ความจุ
217 ที่นั่ง



ร้าน Brasserie Palmier

อาหารฝรั่งเศสสไตล์ Brasserie
ในบรรยากาศโมเดิร์นทรอปิคอล

ความจุ
143 ที่นั่ง



ร้าน BKK Social Club

ค็อกเทลบาร์สไตล์ละตินอเมริกา ที่พร้อม
มอบความสนุกสนานคึกคักแก่ผู้มาเยือน

ความจุ
132 ที่นั่ง



ร้าน The Lounge

จุดพบปะสำหรับหลากหลายโอกาส
ตั้งแต่การนัดพบกะกันหันไปจนถึง
การจิบน้ำชายามบ่ายที่หรูหรา

ความจุ
102 ที่นั่ง



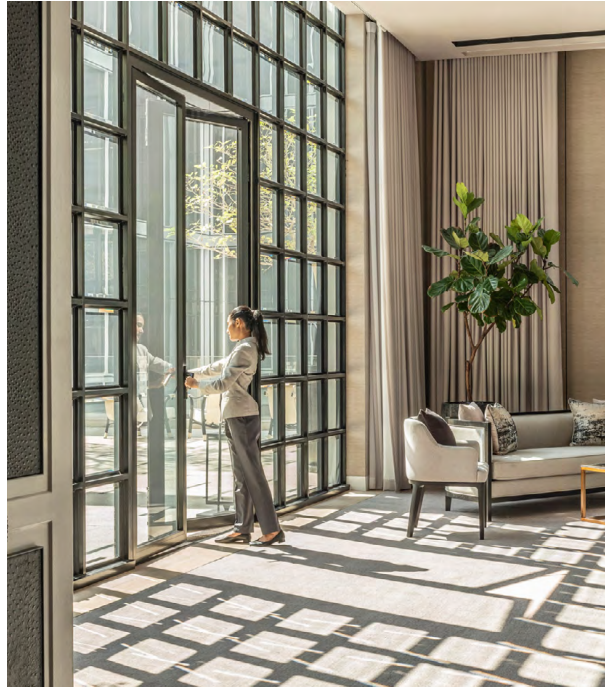
ร้าน Café Madeleine

ร้านขนมอบชั้นสูงแบบฝรั่งเศส ที่คัดสรร
วัตถุดิบชั้นดีจากฝรั่งเศสมาใช้

ความจุ
37 ที่นั่ง

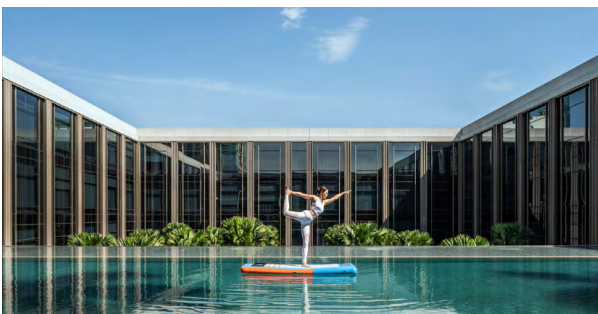
ห้องจัดเลี้ยงและห้องจัดสัมมนา

ห้องจัดเลี้ยงและห้องจัดสัมมนา จำนวน 16 ห้อง ขนาดพื้นที่รวม 3,401 ตร.ม. รองรับผู้เข้าร่วมงานได้สูงสุด 3,000 คนต่อวัน

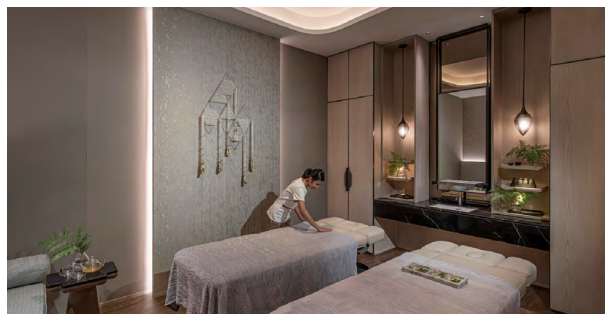


การให้บริการอื่นๆ

บริการการดูแลสุขภาพ (Wellness) ซึ่งให้บริการสปาและทรีตเมนต์ ภายใต้แบรนด์ The Urban Wellness Centre และฟิตเนส เซ็นเตอร์



สระว่ายน้ำ



The Urban Wellness Centre



ฟิตเนสเซ็นเตอร์



พื้นที่จัดแสดงงานศิลปะ (ART Space)



รางวัลที่ได้รับ

โรงแรม

- The top 8 new design hotels in Asia 2021 โดย Travel + Leisure Southeast Asia
- Best New Hotels in Asia-Pacific: The Luxe List 2021 โดย DestinAsian
- World's Best Awards 2021: Top Hotels and Top Resorts in Asia โดย Travel + Leisure Southeast Asia
- The Top 5 Bangkok Hotels 2021 โดย Travel + Leisure
- The Top 100 Hotels in the World 2021 โดย Travel + Leisure
- The Best New Openings in Thailand 2021 โดย Travel + Leisure Southeast Asia
- The best new hotels in Asia: The Hot List 2021 โดย Condé Nast Traveler
- Top 10 Hotels in Bangkok: Readers' Choice Awards 2021 โดย Condé Nast Traveler
- 2021 Gold Key Finalists โดย Golden Key Awards
- Asia's Best Awards 2022: Thailand's Top Hotels, Restaurants, Bars and More โดย Travel + Leisure Southeast Asia
- London Essence Best New Opening Award โดย The World's 50 Best Bars 2022
- The best hotels and resorts in Asia: 2022 Readers' Choice โดย Condé Nast Traveler
- The Best Hotels in Asia: 2022 Readers' Choice Awards โดย Condé Nast Traveler
- และรางวัลอื่นๆ อีกกว่า 14 รางวัล

ห้องอาหารและบาร์

- Yu Ting Yuan
 - One Michelin Star 2022 โดย Michelin Guide Thailand
 - One Michelin Star Revelation 2023 โดย Michelin Guide Thailand
- BKK Social Club
 - อันดับที่ 90 Best Bar in The World โดย The World's 50 Best Bar 2021
 - อันดับที่ 10 Best Bar in Asia โดย Asia's 50 Best Bars 2022
 - อันดับที่ 14 Best Bar in The World โดย The World's 50 Best Bars 2022
 - Michter's Art of Hospitality Award 2022 and The Best Bar In Thailand 2022 โดย Asia's 50 Best Bar 2022



โรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ (Capella Bangkok)

โรงแรมระดับ Ultra-Luxury สโตนีวูดรีสอร์ทใจกลางเมือง เปิดให้บริการครั้งแรกเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2563 ดำเนินการภายใต้แบรนด์ “คาเพลลา (Capella)” เครือโรงแรมและรีสอร์ทระดับโลกที่ได้รับรางวัลการันตีว่าเป็นหนึ่งในแบรนด์โรงแรมหรูที่ดีที่สุดในโลก และมีจำนวนโรงแรมภายใต้แบรนด์นี้อยู่เพียงไม่กี่แห่งในจุดหมายปลายทางของการท่องเที่ยวที่ดีที่สุดในโลก โรงแรม ถูกออกแบบตกแต่งด้วยความพิถีพิถัน เน้นความหรูหราและเป็นส่วนตัว มีจำนวนห้องพักทั้งหมด 101 ห้อง ในรูปแบบวิลล่าและห้องสวีท โดยทุกห้องสามารถมองเห็นวิวแบบพาโนรามาของแม่น้ำเจ้าพระยา ห้องพักทุกห้องเน้นการออกแบบให้เป็นดั่งบ้านที่อยู่อาศัยในพื้นที่กว้าง ขนาดเริ่มต้น 61 ตรม. ซึ่งมากกว่าขนาดเฉลี่ยของโรงแรมในระดับเดียวกัน และทุกห้องจะได้รับการดูแลแบบส่วนตัว โดยคาเพลลา คัลเจอร์ลิสต์ (Capella Culturist) ที่พร้อมให้บริการลูกค้าก่อนการเดินทางมาถึงและตลอดเวลาที่เข้าพัก ช่วยอำนวยความสะดวกในทุกความต้องการ นอกเหนือจากห้องพักที่มีความโดดเด่น โรงแรมยังให้บริการห้องอาหารและบาร์ จำนวน 4 ร้าน และได้รับรางวัลการันตีมากมาย รวมถึงการจัดงานเลี้ยงสังสรรค์หลากหลายรูปแบบ ด้วยความโดดเด่นของห้องบอลรูมขนาดใหญ่ที่เหมาะสมแก่การจัดงานต่างๆ เช่น พิธีมงคลสมรส หรืองานกาล่าดินเนอร์ โรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ ได้รับการบริหารจัดการภายใต้สัญญาบริหารจัดการโรงแรมโดยผู้บริหารโรงแรม Capella Hotel Group

ภาพรวมการค้าป็นงานในปี 2565

ในช่วงแรกของการเปิดดำเนินการและตลอดทั้งปี 2564 โรงแรมแห่งนี้ได้รับผลกระทบจากโควิด-19 เช่นเดียวกับโรงแรม โพรซีชั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา อย่างไรก็ตามความโดดเด่นของโรงแรมแห่งนี้ได้ดึงดูดให้ลูกค้าเข้ามาใช้บริการอย่างต่อเนื่อง

นับตั้งแต่ต้นปี 2565 โรงแรมได้เปิดให้บริการเต็มรูปแบบ ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2565 รายได้หลักของโรงแรมกว่า 60% มาจากรายได้ค่าอาหารและเครื่องดื่ม เนื่องจากข้อจำกัดจากมาตรการจำกัดการเดินทางของนักท่องเที่ยวต่างชาติ แต่อย่างไรก็ตาม ด้วยรูปแบบของโรงแรมที่เน้นไปที่กลุ่มลูกค้าท่องเที่ยวพักผ่อน (Leisure Guest) ทำให้โรงแรมมีสัดส่วนรายได้ห้องพักสูงถึง 40% มาจากทั้งกลุ่มลูกค้าชาวไทยและกลุ่มลูกค้าต่างชาติ ภายหลังจากการเปิดประเทศอย่างเต็มรูปแบบในเดือนกรกฎาคม 2565 ผลการดำเนินงานทั้งรายได้ห้องพัก และรายได้ค่าอาหารและเครื่องดื่มปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง จากการกลับมาของกลุ่มลูกค้าต่างชาติ และส่วนของการจัดเลี้ยงที่มีความต้องการสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง เช่น การจัดงานมงคลสมรส การจัดงานสัมมนา รวมถึงร้านอาหารต่างๆ ที่ได้รับการตอบรับที่ดีเช่นเดียวกัน ซึ่งกลยุทธ์หลักของโรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ คือการสร้างมูลค่าเพิ่มของสินค้าผ่านการบริการและการสรรค์สร้างประสบการณ์เหนือความคาดหมาย การบริการต่างๆ ภายในโรงแรมจะถูกสร้างขึ้นแบบเฉพาะบุคคล ทำให้ลูกค้าได้พบกับประสบการณ์แปลกใหม่ไม่ซ้ำใคร และในปีที่ผ่านมาโรงแรมมุ่งมั่นในการให้ความสำคัญกับกลยุทธ์ดังกล่าวเป็นอย่างมาก อีกทั้งการสร้างการรับรู้แบรนด์ผ่านการให้บริการภายใต้มาตรฐานสูงสุด และการตลาด ซึ่งปัจจัยเหล่านี้ส่งผลให้โรงแรมสามารถรักษาดำเนินทางตลาดในเรื่องของราคาเมื่อเทียบกับคู่แข่งในระดับเดียวกันตลอดทั้งปี 2565 สำหรับกลุ่มลูกค้าหลักของโรงแรมรายสัญชาติ 3 อันดับ ได้แก่ ไทย เกาหลีใต้ และจีน

รายละเอียดโครงการ

บริษัท

บริษัท วอเตอร์ฟรอนท์ โฮเทล จำกัด

ผู้บริหารโรงแรม

Capella Hotel Group

พื้นที่

10 ไร่ 2 งาน 80 ตารางวา
บริษัทถือครองสิทธิการเช่าในที่ดิน
สิ้นสุดปี 2612 และมีสิทธิต่ออายุ
การเช่าอีก 24 ปี 6 เดือน

ประเภทโครงการ

โรงแรมระดับอัลตรา-ลักซ์วรี
(Ultra-Luxury)

ที่ตั้ง

เลขที่ 300/2 ถนนเจริญกรุง 64 แขวงยานนาวา
เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120

คู่แข่ง

โรงแรมระดับอัลตรา-ลักซ์วรี (Ultra-Luxury) ริมแม่น้ำเจ้าพระยา

สัดส่วนลูกค้า

37% ในประเทศ และ 63% ต่างประเทศ
(คำนวณจากรายได้ห้องพักรวมปี 2565)

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

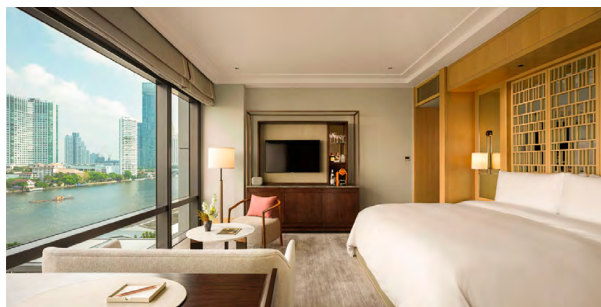
ห้องพัก : นักท่องเที่ยวเพื่อการพักผ่อน นักธุรกิจ กลุ่มการประชุม
การจัดแสดงสินค้าและสัมมนา (MICE)

ห้องอาหาร : ลูกค้าทั้งชาวไทยและต่างชาติที่ต้องการลิ้มรสอาหารชั้นเลิศ
และได้รับประสบการณ์การทานอาหารสุดพิเศษ

พื้นที่จัดเลี้ยง : คู่แต่งงาน นักธุรกิจ กลุ่มลูกค้าองค์กร กลุ่มการประชุม
การจัดแสดงสินค้าและสัมมนา (MICE) ที่ต้องการพื้นที่จัดงานริมแม่น้ำเจ้าพระยา

การให้บริการด้านห้องพัก

จำนวน 101 ห้องและวิลล่า 10 รูปแบบห้องพัก ประกอบด้วย



ประเภท Riverfront

พื้นที่ 61 ตร.ม.

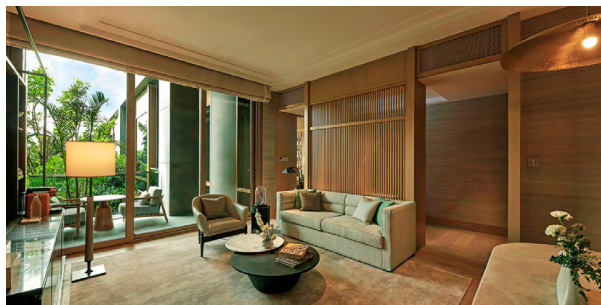
จำนวน 18 ห้อง



ประเภท Riverfront Premier

พื้นที่ 61 ตร.ม.

จำนวน 52 ห้อง



ประเภท Courtyard Suite

พื้นที่ 101 ตร.ม.

จำนวน 2 ห้อง



ประเภท Verandah

พื้นที่ 137 ตร.ม.

จำนวน 8 ห้อง



ประโทน River Suite

พื้นที่ 95 ตร.ม.

จำนวน 8 ห้อง



ประโทน River Premier Suite

พื้นที่ 110 ตร.ม.

จำนวน 2 ห้อง



ประโทน Capella Suite

พื้นที่ 153 ตร.ม.

จำนวน 2 ห้อง



ประโทน Verandah Suite

พื้นที่ 209 ตร.ม.

จำนวน 1 ห้อง



ประโทน Villa

พื้นที่ 450 ตร.ม.

จำนวน 1 ห้อง



ประโทน Presidential Villa

พื้นที่ 450 ตร.ม.

จำนวน 1 ห้อง

การให้บริการอาหารและเครื่องดื่ม

ห้องอาหารและบาร์ จำนวนทั้งสิ้น 5 ร้าน ความจุรวม 310 ที่นั่ง



ร้าน Phra Nakhon

อาหารไทยต้นตำรับที่โดดเด่นด้วยรสชาติและความพิถีพิถัน บรรยากาศร่วมสมัย รมแม่น้ำเจ้าพระยา

ความจุ
132 ที่นั่ง



ร้าน Côte by Mauro Colagreco

ห้องอาหารระดับมิชลินสตาร์ที่ถ่ายทอดการปรุงอาหารสูตรดั้งเดิมและมรดกทางวัฒนธรรมการรับประทานอาหารของชาวฝรั่งเศสและอิตาลี

ความจุ
74 ที่นั่ง



ร้าน Stella

บาร์ที่สร้างสรรค์เครื่องดื่มด้วยการเจียระไนอัญมณีล้ำค่า พร้อมเพิ่มความโอชาด้วยขนมหวานที่รังสรรค์ขึ้นอย่างพิถีพิถันดังงานศิลปะชิ้นเอก

ความจุ
60 ที่นั่ง



ร้าน Tea Lounge

พื้นที่สำหรับจิบชาสไตส์ฝรั่งเศส พร้อมชมวิวแม่น้ำเจ้าพระยา

ความจุ
44 ที่นั่ง



ร้าน KIN

ให้บริการขนมอบสดใหม่จากวัตถุดิบชั้นเลิศ

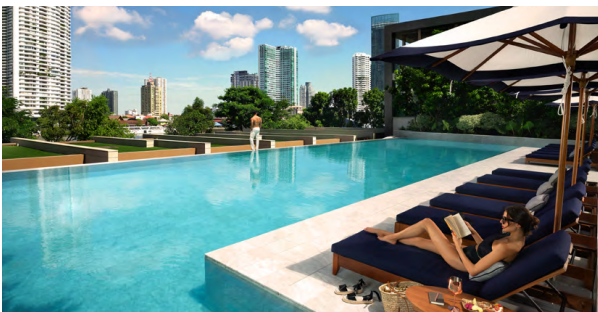
ห้องจัดเลี้ยงและห้องจัดสัมมนา

ห้องจัดเลี้ยงและห้องจัดสัมมนา จำนวน 8 ห้อง ขนาดพื้นที่รวม 2,037 ตร.ม. โดยทุกห้องถูกออกแบบให้สามารถเปิดรับแสงธรรมชาติและวิวแม่น้ำเจ้าพระยา รองรับผู้เข้าร่วมงานได้สูงสุด 1,400 คนต่อวัน

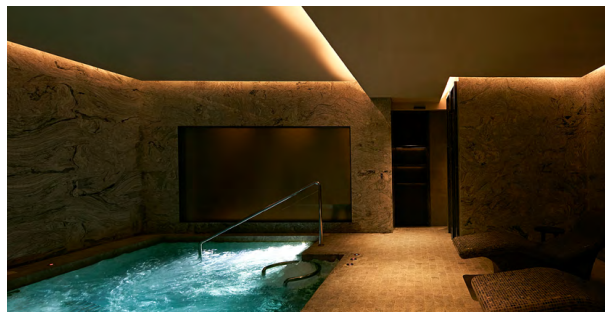


การให้บริการอื่นๆ

บริการการดูแลสุขภาพ (Wellness) ซึ่งให้บริการสปาและทรีตเมนต์ ภายใต้แบรนด์ Auriga Wellness และฟิตเนสเซ็นเตอร์



สระว่ายน้ำ



Auriga Wellness



Auriga Wellness



ฟิตเนสเซ็นเตอร์



รางวัลที่ได้รับ

โรงแรม

- อันดับที่ 4 Best Hotel in the World 2021 โดย Travel + Leisure
- อันดับที่ 1 Best City Hotel Bangkok 2021 โดย Travel + Leisure
- อันดับที่ 2 Best City Hotel Asia 2021 โดย Travel + Leisure
- Best New Hotels in The World: It List 2021 โดย Travel + Leisure
- Best New Hotel Openings: The Hot List 2021 โดย Condé Nast Traveler
- 2021 World's Greatest Places - Bangkok โดย Time
- The 15 Most Astounding Hotel Openings Worldwide: The Legend Awards 2021 โดย Departures Magazine
- อันดับที่ 2 Best Hotel in Thailand: Reader's Choice Awards 2021 โดย Condé Nast Traveller
- Best New Hotels in Asia-Pacific: The Luxe List 2021 โดย Destinasian
- Top 10 Hotels in Southeast Asia: Reader's Choice Awards 2022 โดย Condé Nast Traveller
- Best Hotel in Thailand - Rank 1 (Gold): Readers' Choice Awards 2023 โดย Condé Nast Traveller
- Great Place to Work® Certification
- The 2021 Ahead Asia: Event Spaces โดย Sleeper Magazine

ห้องอาหารและบาร์ และสปา

- Côte by Mauro Colagreco
 - One Michelin Star 2022 และ Service Award 2022 โดย Michelin Guide Thailand
 - One Michelin Star Revelation 2023 และ Thailand Young Chef Award โดย Michelin Guide Thailand
 - อันดับที่ 1 Best Restaurant โดย BK Top Tables 2022
 - Thailand's Favourite Restaurants 2022 โดย Koktail Magazine
- Auriga Wellness
 - World Spa Awards 2022: World's Best New Hotel Spa

1.4 การตลาดและการแข่งขัน

(1) แนวโน้มอุตสาหกรรมท่องเที่ยวและธุรกิจโรงแรมในอนาคต

สำหรับสถานการณ์ท่องเที่ยวในประเทศไทยในปี 2566 คาดว่า จะมีแนวโน้มที่ปรับตัวดีขึ้นตามลำดับต่อเนื่องจากปีก่อนหน้า โดยมีปัจจัยสนับสนุนทั้งจากการกลับมาเดินทางระหว่างประเทศ ได้เป็นปกติของนักท่องเที่ยวต่างชาติในหลายๆ ประเทศ และการกลับมาผ่อนคลายมาตรการเข้า-ออกประเทศของประเทศจีน ที่เริ่มต้นในช่วงต้นปี 2566 จะส่งผลบวกต่อนักท่องเที่ยวจีนที่เป็นกลุ่มนักท่องเที่ยวหลักของประเทศไทยและส่งผลให้จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เดินทางเข้าประเทศไทยจะเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬาได้ตั้งเป้าจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติในปี 2566 ว่าจะมีนักท่องเที่ยวต่างชาติ 25 ล้านคน เพิ่มขึ้น 60% เมื่อเทียบกับปี 2562 ซึ่งเป็นปีก่อนเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19 (ที่มา : หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ วันที่ 12 ม.ค. 65)

นอกจากสถานการณ์การท่องเที่ยวที่ปรับตัวดีขึ้น แนวโน้มพฤติกรรมนักท่องเที่ยวของนักท่องเที่ยวทั่วโลกหลังจากสถานการณ์การระบาดของโควิด-19 คลี่คลาย นักท่องเที่ยวจะให้ความสำคัญกับการมองหาคุณค่าจากการท่องเที่ยวมากขึ้น เช่น การสำรวจความคิดเห็นของนักท่องเที่ยวจีนโดย McKinsey ในช่วงระหว่างปี 2565 จะพบว่ามีความสนใจในการเปิดประสบการณ์ท่องเที่ยวมากขึ้น โดยเฉพาะเชิงประวัติศาสตร์และวัฒนธรรม หรือแนวโน้มการท่องเที่ยวเชิงอาหาร (Gastronomy Tourism) ซึ่งนักท่องเที่ยวจะลิ้มลองอาหารท้องถิ่นเพื่อรับรู้คุณค่าของภูมิปัญญา และวัฒนธรรมในแต่ละพื้นที่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งนักท่องเที่ยวระดับบน (Luxury) มีแนวโน้มที่จะให้ความสำคัญสัมผัสประสบการณ์และใช้จ่ายกับอาหาร มากกว่าสิ่งอื่นๆ โดยมีการสำรวจพบว่านักท่องเที่ยวระดับนี้สามารถใช้จ่ายมากกว่า 1 ลบ. ต่อครั้งสำหรับการทานอาหารระหว่างการเดินทางท่องเที่ยว นอกจากนี้การเที่ยวที่ยั่งยืนโดยการเลือกที่พักที่ให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อมและชุมชนท้องถิ่นเป็นสิ่งที่นักท่องเที่ยวยุคใหม่คาดหวัง

สำหรับแนวโน้มการฟื้นตัวของธุรกิจโรงแรมภายหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19 ปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยนับตั้งแต่ต้นปี 2565 อัตราการเข้าพักและราคาห้องพักเฉลี่ยมีแนวโน้มการฟื้นตัวที่ดีขึ้นเรื่อยๆ อย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าจะมีการแข่งขันด้านราคาในกลุ่มธุรกิจโรงแรม แต่กลุ่มโรงแรมระดับบนขึ้นไป (Ultra - Luxury Hotel) มีการฟื้นตัวที่โดดเด่นที่สุด และสามารถทำผลการดำเนินงานได้เท่ากับปีก่อนเกิน

สถานการณ์โควิด-19 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว เนื่องจากกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มลูกค้าภายในประเทศและลูกค้าต่างชาติทั้งที่อาศัยอยู่ในประเทศไทยและนักท่องเที่ยว ซึ่งมีกำลังซื้อสูงและไม่อ่อนไหวต่อราคา โดยลูกค้ากลุ่มนี้จะค่อนข้างให้ความสำคัญในการสัมผัสประสบการณ์เหนือระดับและคุณภาพในการบริการที่สูง ส่งผลให้โรงแรมที่อยู่ในระดับบนขึ้นไปได้รับการตอบรับที่ดีและฟื้นตัวได้ไว ซึ่งแนวโน้มการเติบโตในปี 2566 ยังดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

(2) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญนโยบายการตลาดในปีที่ผ่านมา

นโยบายการตลาดของโรงแรมของบริษัทในปี 2565 ยังคงมุ่งเน้นการสร้างการรับรู้ให้เป็นที่รู้จักในตลาดทั้งตลาดในประเทศและตลาดต่างประเทศต่อเนื่องจากปี 2564 เนื่องจากทั้งสองโรงแรมเป็นโรงแรมที่เพิ่งเปิดให้บริการเพียง 2 ปี และจำเป็นต้องสร้างความรับรู้ให้กลุ่มลูกค้าถึงบริการต่างๆ ของโรงแรม ทั้งในด้านห้องพัก ร้านอาหาร ห้องจัดเลี้ยง และบริการอื่นๆ เพื่อให้กลุ่มลูกค้าเข้าใจถึงคุณภาพ และจุดเด่นต่างๆ โดยในปี 2565 โรงแรมได้ทำการตลาดไปยังกลุ่มลูกค้าที่หลากหลายมากขึ้น โดยเฉพาะกลุ่มลูกค้าต่างชาติและกลุ่มลูกค้าองค์กร เพื่อให้โรงแรมสามารถดึงดูดกลุ่มลูกค้าเหล่านี้เมื่อมีการเปิดประเทศเต็มรูปแบบ

แผนการตลาดถูกปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 และให้เหมาะสมกับกลุ่มลูกค้าตัวอย่างเช่น ในช่วงไตรมาส 1 ของปี 2565 ซึ่งประเทศไทยยังไม่ได้เปิดรับนักท่องเที่ยวต่างชาติเต็มรูปแบบ โรงแรมทั้ง 2 แห่ง เน้นทำการตลาดไปยังกลุ่มลูกค้าในประเทศที่มีความต้องการพักผ่อนท่องเที่ยว เปลี่ยนบรรยากาศ โดยการออกแพคเกจ Staycation และประชาสัมพันธ์การขายผ่านทางช่องทางออนไลน์ และเครือข่ายสังคมออนไลน์ (Social Media) ต่างๆ ในขณะเดียวกัน นอกจากนี้โรงแรมยังได้ทำการตลาดไปยังกลุ่มลูกค้ายุโรปและอเมริกา เนื่องจากประเทศเหล่านี้เป็นกลุ่มประเทศแรกๆ ที่ได้เริ่มเปิดประเทศ และทำให้มีความต้องการเดินทางท่องเที่ยวนอกประเทศสูงขึ้นอย่างมาก

เนื่องจากบริษัทได้มีการจ้างทีมผู้บริหารโรงแรมจาก “โฟร์ซีซั่นส์” และ “คาเพลลา” ทำให้บริษัทสามารถมั่นใจในเรื่องของกลยุทธ์การตลาด เนื่องจากทีมผู้บริหารโรงแรมมีการวางระบบและมาตรฐานในการวางแผนการตลาดที่เชี่ยวชาญและชัดเจน รวมทั้งมีทีมงานที่เชี่ยวชาญในการทำการตลาด ทั้งที่ประจำอยู่

ที่โรงแรม และในส่วนกลางของบริษัทผู้บริหารโรงแรมนั้นๆ ซึ่งคอยให้คำแนะนำ และกำกับดูแลการทำการตลาดของทีมงานที่ประจำที่โรงแรมอย่างสม่ำเสมอ โรงแรมจึงประสบความสำเร็จในการทำการตลาด สามารถสร้างความรับรู้แบรนด์ให้แก่กลุ่มเป้าหมายได้เป็นอย่างดี

นอกจากนี้โรงแรมยังมีการทำการตลาดในช่องทางอื่นๆ เช่น เจ้าหน้าที่ฝ่ายขายของโรงแรมติดต่อแนะนำเสนอข้อมูลให้ลูกค้าโดยตรง การเข้าร่วมงานท่องเที่ยวต่างๆ รวมทั้งการเน้นการบริการให้ดีที่สุดเพื่อให้ลูกค้าแนะนำโรงแรมต่อ

นโยบายราคา

การกำหนดราคาห้องพักของธุรกิจโรงแรมของบริษัทมาจากการวิเคราะห์ข้อมูล และปัจจัยที่เกี่ยวข้องหลายอย่างโดยทีมผู้บริหารโรงแรมซึ่งใช้เครื่องมือการวิเคราะห์ข้อมูลระดับสูง อาทิ เช่น อัตราการเข้าพักโรงแรมในขณะนั้น ความต้องการห้องพักในตลาด ฤดูกาลท่องเที่ยว ต้นทุนการดำเนินงานของโรงแรม และการตั้งราคาของคู่แข่งในตลาด ทั้งนี้เป้าหมายในการตั้งราคาห้องพักที่เหมาะสมของโรงแรมต่อสภาวะการแข่งขันมีวัตถุประสงค์เพื่อสามารถสร้างรายได้ต่อห้องพัก (RevPAR) ที่สูงที่สุดภายใต้ปัจจัยของความต้องการห้องพักในช่วงเวลานั้นๆ

ปี 2565 อุตสาหกรรมการท่องเที่ยวของประเทศไทยกลับมาฟื้นตัวอย่างมาก ความต้องการของลูกค้าในประเทศยังคงแข็งแกร่ง ในขณะเดียวกันความต้องการจากลูกค้าต่างชาติและลูกค้าองค์กรปรับตัวขึ้นอย่างมาก โรงแรมได้มีการวิเคราะห์ราคาที่เหมาะสมทั้งในส่วนห้องพักและการจัดเลี้ยง โดยมีการเปรียบเทียบราคาทั้งกับโรงแรมในบริเวณใกล้เคียงกันและโรงแรมในระดับเดียวกัน โดยราคาเฉลี่ยของทั้งสองโรงแรมมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างมากจากปี 2564 สะท้อนการกลับมาสู่สถานการณ์ปกติของธุรกิจโรงแรมและบริการ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ลักษณะลูกค้า ความสัมพันธ์ และการบริการความสัมพันธ์กับลูกค้า

โรงแรมของบริษัทมุ่งเน้นการให้บริการในทุกรายละเอียด เพื่อให้ลูกค้ามีประสบการณ์การเข้าพักที่ประทับใจที่สุด ไม่ว่าจะเป็นการเข้าพักในห้องพัก การมารับประทานอาหารที่ห้องอาหารของโรงแรม การจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ การจัดประชุมสัมมนา หรือการมาผ่อนคลายที่สปาของโรงแรม

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายสำหรับห้องพักของโรงแรมทั้งสองแห่งของบริษัท คือการผสมผสานระหว่างนักท่องเที่ยวต่างชาติ นักธุรกิจที่เดินทางมาทำงานในกรุงเทพฯ กลุ่มจัดการประชุมสัมมนาจากนานาชาติ และนักท่องเที่ยวภายในประเทศ

ที่ต้องการเข้าพักในโรงแรมระดับอัลตรา-ลักซ์วรีในบรรยากาศผ่อนคลายริมแม่น้ำ ในขณะที่กลุ่มลูกค้าเป้าหมายสำหรับร้านอาหาร คือ ผู้ที่อาศัยอยู่ในกรุงเทพฯ ลูกค้าที่เข้าพักในโรงแรมรวมทั้งนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เข้าพักที่อื่น ที่ต้องการสัมผัสประสบการณ์การรับประทานอาหารคุณภาพสูงของโรงแรม

โรงแรมของบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้า โดยระบบฐานข้อมูลลูกค้าของผู้บริหารโรงแรมของบริษัทมีการจัดเก็บข้อมูลของลูกค้าอย่างเป็นระบบ เพื่อให้ทราบถึงความต้องการของลูกค้าแต่ละคน รวมทั้งผู้บริหารโรงแรมมีการฝึกอบรมพนักงานในการจดจำรายละเอียดความต้องการของลูกค้าอย่างเหมาะสม เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า และเพื่อสร้างความประทับใจเมื่อลูกค้ากลับมาใช้บริการที่โรงแรมซ้ำ ทั้งนี้ เพื่อสร้างความภักดีต่อโรงแรมของบริษัทในระยะยาว

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

ช่องทางการจำหน่ายหลัก แบ่งได้ 5 ช่องทาง คือ

1. ขายโดยตรงผ่านเว็บไซต์การจองห้องพักของโรงแรม
2. ขายโดยตรงผ่านเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายของโรงแรม
3. ขายผ่านตัวแทนจำหน่าย และตัวแทนจำหน่ายทางออนไลน์ (Online Travel Agent)
4. ขายโดยการทำสัญญากับบริษัท
5. ขายทางช่องทางอื่นๆ เช่น การขายบัตรกำนัล (voucher) ในงานท่องเที่ยว

จำนวนคู่แข่งโดยประมาณ

คู่แข่งชั้นโดยตรงของโรงแรมทั้งสองแห่งของบริษัทคือ โรงแรมในระดับ Luxury ที่ตั้งอยู่ในพื้นที่ริมแม่น้ำเจ้าพระยา ในขณะที่คู่แข่งทางอ้อมคือโรงแรมในระดับ Luxury ที่ตั้งอยู่เขตใจกลางเมือง กรุงเทพฯ ทั้งนี้ จากการสำรวจของ CBRE Research ดีพีเอ็ม วันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 จำนวนห้องพักในเขตกรุงเทพฯ มีจำนวนทั้งสิ้น 77,514 ห้อง โดย 49% ของจำนวนห้องพักทั้งหมดเป็นโรงแรมระดับปานกลาง (Middle-range class) สำหรับโรงแรมระดับ Luxury ซึ่งเป็นกลุ่มการแข่งขันของบริษัท มีสัดส่วนเพียง 13% หรือคิดเป็นจำนวนประมาณ 13,000 ห้อง นอกจากนี้ หากแบ่งจำนวนห้องพักตามพื้นที่ตั้งของโรงแรม กว่า 38% ตั้งอยู่ในพื้นที่เพลินจิต-สุขุมวิท และมีเพียง 7% ตั้งอยู่ในพื้นที่ริมแม่น้ำเจ้าพระยา ซึ่งจากข้อมูลแสดงให้เห็นถึงระดับการแข่งขันในกลุ่มโรงแรมระดับ Luxury ริมแม่น้ำเจ้าพระยาที่ไม่สูงมาก เมื่อเทียบกับความต้องการห้องพักในสภาวะปกติที่มีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้ามาท่องเที่ยวในประเทศไทยสูงถึงเกือบ 40 ล้านคนต่อปี

จุดเด่นและศักยภาพในการแข่งขัน

ศักยภาพในการแข่งขันของบริษัท ณ ปัจจุบันมาจากคุณภาพของโรงแรมทั้งสองแห่งของบริษัท โดยโรงแรมทั้งสองแห่งของบริษัทมีศักยภาพในการแข่งขันในตลาดโรงแรมระดับหรูในเขตกรุงเทพมหานครในระดับสูง จากปัจจัยสนับสนุนทางต่างๆ ดังนี้

- ทำเลที่ตั้งที่โดดเด่นริมแม่น้ำเจ้าพระยา ทำให้สามารถตั้งราคาในระดับสูงได้ในช่วงฤดูกาลท่องเที่ยว
- คุณภาพของโรงแรม ความแตกต่างของโรงแรมและห้องพัก ซึ่งได้รับการออกแบบในสไตล์ รีสอร์ทใจกลางเมืองอย่างแท้จริง (Urban Resort) การออกแบบที่สวยงามโดยสถาปนิกชั้นนำของโลก ทำให้โรงแรมได้รับการยอมรับและได้รับรางวัลเป็นเครื่องยืนยันในคุณภาพของโรงแรมอย่างมากมาย ทำให้มีความแตกต่างจากโรงแรมคู่แข่งอย่างชัดเจน และเหมาะสมกับแนวทางการท่องเที่ยวสมัยใหม่ที่เน้นไปยังการสร้างประสบการณ์ให้กับลูกค้า
- ห้องจัดเลี้ยงที่มีพื้นที่กว้างขวาง ตกแต่งรูปแบบที่โดดเด่นทันสมัย และสามารถรองรับการจัดงานขนาดใหญ่ทั้งงานแต่งงาน หรืองานสัมมนา และร้านอาหารของโรงแรมที่หลากหลายสไตล์ และมีชื่อเสียงเป็นที่รับรู้ในกลุ่มลูกค้าหลัก อีกทั้งได้รับรางวัลการันตีในระดับนานาชาติ
- คุณภาพในการบริการที่ใส่ใจในทุกรายละเอียด โดยทีมผู้บริหารโรงแรมทั้งสองแห่งของบริษัทเป็นทีมงานผู้มีประสบการณ์ในการบริหารโรงแรมระดับหรูมาเป็นเวลานาน มีประสบการณ์ในระดับโลก รวมทั้งคุณภาพของทีมงานส่วนกลางของบริษัทผู้บริหารโรงแรมที่คอยควบคุมดูแลการบริการของโรงแรมโดยมีการตั้งตัวชี้วัดที่ชัดเจนจากคะแนนความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อควบคุมคุณภาพการบริการของโรงแรมให้ได้มาตรฐานระดับโลก
- คุณค่าของแบรนด์ (Brand Value) ที่บริษัทได้รับอนุญาตให้ใช้สำหรับดำเนินกิจการโรงแรมทั้งสองแห่งของบริษัทจากการเข้าทำสัญญาบริหารโรงแรมกับผู้บริหารโรงแรมทั้งสองแห่ง ทำให้โรงแรมของบริษัทเป็นที่รู้จัก และมีความโดดเด่นในตลาดการท่องเที่ยวในระดับโลก ทำให้มีข้อได้เปรียบในการแข่งขันกับโรงแรมอื่นๆ
- บริษัทผู้บริหารโรงแรมทั้งสองแห่งของบริษัทเป็นผู้บริหารโรงแรมชั้นนำระดับโลก ทำให้มีฐานข้อมูลลูกค้าทั่วโลก และมีทีมงานในการทำการตลาดกระจายอยู่ในหลายประเทศ ครอบคลุมตลาดที่เป็นลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของโรงแรม

นอกจากศักยภาพในการแข่งขันจากโรงแรมแล้ว บริษัทยังมีศักยภาพในการแข่งขันจากการมีทีมงานบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล กำกับดูแล และทำงานร่วมกับผู้บริหารโรงแรมอย่างใกล้ชิด เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของโรงแรม และเพื่อเพิ่มมูลค่าของสินทรัพย์ในระยะยาว รวมทั้งการมีทีมงานกลยุทธ์องค์กรและพัฒนาธุรกิจ เพื่อวางแผนระยะยาวให้บริษัทในการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน และสร้างผลตอบแทนที่ดีในระยะยาวให้บริษัท

(4) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทตั้งเป้าหมายที่จะก้าวสู่การเป็นผู้นำและขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงในธุรกิจโรงแรมและการบริการ ทั้งในฐานะผู้พัฒนาโครงการ นักลงทุน และผู้บริหารโรงแรม โดยบริษัทดำเนินธุรกิจด้วยแนวคิดที่ว่า “ประสบการณ์ที่แปลกใหม่และบริการเหนือระดับคือกุญแจสำคัญในการปลดล็อกศักยภาพการลงทุนที่ยั่งยืน” ดังนั้น บริษัทจึงมีแผนและนโยบายการลงทุนโดยมุ่งเน้นในทรัพย์สินและโครงการที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัว บริษัทร่วมมือกับบริษัทสถาปนิกและบริษัทออกแบบชั้นนำ ทั้งในไทยและต่างประเทศ รวมถึงบริษัทรับเหมาที่มีมาตรฐานระดับนานาชาติ เพื่อออกแบบและพัฒนาโครงการให้มีคุณภาพและความโดดเด่น เพื่อสร้างความประทับใจและประสบการณ์ที่ดีให้แก่ลูกค้า ผ่านโรงแรมที่ได้รับการพัฒนาอย่างสวยงาม ประณีต กลมกลืนกับธรรมชาติ และเป็นจุดหมายปลายทางที่โดดเด่นให้แก่ผู้มาเยือนในระยะยาว

บริษัทมีนโยบายการลงทุนที่มั่นคง มีโครงสร้างที่ดี และรวมไปถึงการมีความยืดหยุ่นในการลงทุนในทรัพย์สิน โดยมุ่งขยายธุรกิจในกลุ่มลูกค้าที่มีการเติบโตและตอบสนองต่อความต้องการของตลาดที่แท้จริง เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทไม่เพียงแต่ดำเนินธุรกิจโรงแรมในฐานะนักลงทุนและเจ้าของโครงการเท่านั้น แต่ยังอาจมองหาโอกาสในการเข้าทำกิจการร่วมค้าหรือหาพันธมิตรทางธุรกิจและรูปแบบธุรกิจต่างๆ และได้ทำศึกษาในธุรกิจไลฟ์สไตล์ใหม่ๆ ที่สามารถเติบโตไปกับการเปลี่ยนแปลงของโลก (Mega Trend) เพื่อให้เกิดการประสานร่วมกัน (Synergy) เพื่อนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท

ปัจจุบัน โครงสร้างการลงทุนและการดำเนินธุรกิจโรงแรมของบริษัท แบ่งเป็น 2 ประเภท ประกอบด้วย การเข้าลงทุนในโครงการที่สร้างเสร็จแล้ว และการพัฒนาโครงการใหม่

โดยบริษัทตั้งเป้าที่จะบริหารจัดการการลงทุนทั้ง 2 ประเภท ให้สมดุล เพื่อให้เป็นไปตามแผนลงทุน ความพร้อมด้านเงินทุน และแผนการรับรู้รายได้อย่างต่อเนื่อง โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. นโยบายและหลักการการลงทุนในโครงการที่สร้างเสร็จแล้ว

การลงทุนในโครงการที่สร้างเสร็จแล้ว ทำให้บริษัทสามารถรับรู้รายได้ได้ทันที ลดความเสี่ยงจากการก่อสร้าง เช่น ระยะเวลาก่อสร้างคาดเคลื่อนจากที่วางแผนไว้ ราคาวัสดุก่อสร้างมีการปรับตัวสูงขึ้น มีข้อมูลของกลุ่มประชากรเป้าหมายและฐานลูกค้าแล้ว ซึ่งสามารถนำมาใช้ประกอบการวางแผนการขายและการตลาด โดยบริษัทจะลงทุนในโครงการที่มีศักยภาพในการพัฒนาและการเติบโตที่มีราคาเหมาะสมคุ้มค่า บริษัทมีนโยบายในการลงทุนในธุรกิจโรงแรมและรีสอร์ท ในกลุ่มตลาดที่มีศักยภาพ มีเอกลักษณ์ที่ไม่ใคร่เทียบ ซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์และความต้องการทางธุรกิจของบริษัท มีที่ตั้งอยู่บนทำเลที่มีศักยภาพในการดึงดูดนักท่องเที่ยว บริษัทมีนโยบายในการลงทุนทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ โดยมุ่งเน้นทำเลบนแหล่งท่องเที่ยวยอดนิยมในประเทศต่างๆ เพื่อเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้และขยายการลงทุน เพิ่มฐานลูกค้า รวมถึงเป็นการกระจายความเสี่ยงทั้งในด้านฤดูกาล (Seasonality) กลุ่มนักท่องเที่ยว และปัจจัยอื่นๆ

2. นโยบายและหลักการ การพัฒนาโครงการใหม่

- บริษัทมีนโยบายในการศึกษาโครงการ โดยมีปัจจัยการพิจารณาพัฒนาโครงการเพื่อให้ได้ผลตอบแทนอย่างยั่งยืนดังนี้
 - การศึกษาตลาดอุปสงค์และอุปทานของธุรกิจโรงแรมและรีสอร์ท รวมถึงผลการดำเนินงาน ในส่วนของค่าห้องพักเฉลี่ยต่อวัน (ADR) และจำนวนผู้เข้าพักเฉลี่ยต่อวัน (Occupancy) ในแต่ละกลุ่มตลาด (Segment)
 - การศึกษาและวิเคราะห์ศักยภาพของที่ดิน โดยมุ่งเน้นที่ดินที่อยู่ในพื้นที่ที่เหมาะสมกับโครงการที่จะพัฒนา
 - การวิเคราะห์และคัดเลือกผู้รับบริหารโรงแรม (Hotel Chain) โดยมีนโยบายในการคัดเลือกผู้รับบริหารที่มีความเชี่ยวชาญในการบริการ มีความเข้มแข็งในแบรนด์ มีฐานลูกค้าทั้งในไทยและต่างประเทศ และความรู้ในตลาดโรงแรมในพื้นที่นั้นๆ ทั้งนี้ บริษัทยัง

มีนโยบายในการสร้างแบรนด์ของบริษัทเองด้วยเช่นกัน เพื่อเป็นการเพิ่มตำแหน่งทางการตลาดให้แก่บริษัทในอนาคต โดยจะใช้ผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการบริหารโรงแรมมาช่วยเพิ่มความมั่นใจให้กับลูกค้า

- การวิเคราะห์มูลค่าการลงทุนที่เหมาะสมที่จะให้ผลตอบแทนที่ดีที่สุดและยั่งยืนกับผู้ถือหุ้น

• การคัดเลือกที่ตั้งโครงการ:

ที่ตั้งโครงการเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญในการกำหนดความสำเร็จของโครงการ โดยบริษัทจะคัดเลือกทำเลที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของบริษัท เป็นทำเลที่มีศักยภาพในการพัฒนาโรงแรมทั้งทางด้านโครงสร้างพื้นฐาน การคมนาคม ระบบสาธารณูปโภค สภาพแวดล้อมโดยรอบ สถานที่ท่องเที่ยวใกล้เคียง คู่แข่งกับการวิเคราะห์ด้านการตลาด เช่น ความต้องการที่พัก กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย คู่แข่งในบริเวณใกล้เคียง เป็นต้น

• ขั้นตอนการก่อสร้าง:

ขั้นตอนการก่อสร้างสำหรับโครงการใหม่ที่บริษัทพัฒนาเอง แบ่งออกเป็น 7 ระยะ โดยขั้นตอนทั้งหมดใช้ระยะเวลาประมาณ 3-4 ปี ขึ้นกับรูปแบบและความซับซ้อนของโครงการ มีรายละเอียดดังนี้

- กำหนดรูปแบบโครงการ:** กำหนดรูปแบบและรายละเอียดของโครงการเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท และเป็นการกำหนดขอบเขตการพัฒนาโครงการ ในขั้นตอนนี้ ผู้รับผิดชอบโครงการ (Project Owner) จะต้องกำหนดงบประมาณ กรอบระยะเวลาการก่อสร้าง ขั้นตอนการทำงาน และเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือผู้บริหารระดับสูง และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่ออนุมัติภาพรวมโครงการและแผนพัฒนา
- การออกแบบ:** จัดจ้างผู้ออกแบบที่เหมาะสม มีแนวความคิดในการออกแบบและใช้พื้นที่ให้มีประสิทธิภาพตามความต้องการของโครงการ โดยการออกแบบจะครอบคลุมการออกแบบวางผัง ภูมิสถาปัตยกรรม สถาปัตยกรรมภายใน ด้านวิศวกรรม และแนวคิดประหยัดพลังงานและการรักษาสภาพแวดล้อม
- เตรียมการก่อนการก่อสร้าง:** การจัดเตรียมแบบเพื่อการจัดซื้อจัดจ้าง ยื่นขออนุญาตจัดทำรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม (Environmental Impact

Assessment : EIA) เพื่อเสนอต่อสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมก่อนยื่นขอรับใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร และยื่นขออนุญาตก่อสร้างกับเจ้าพนักงานท้องถิ่นที่โครงการตั้งอยู่ ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคารพ.ศ. 2522 มาตรา 39 ทวิ (รายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อม กำหนดเงื่อนไขการจัดทำสำหรับโครงการโรงแรมที่มีขนาดห้องพักตั้งแต่ 80 ห้องขึ้นไป หรือมีพื้นที่ใช้สอยตั้งแต่ 4,000 ตารางเมตรขึ้นไป ดังนั้น บริษัทอาจไม่ต้องจัดทำรายงานในบางโครงการที่ไม่เข้าเกณฑ์)

4. การจัดซื้อจัดจ้าง:

บริษัทมีเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้าของบริษัท ดังนี้

- มีประสบการณ์เพียงพอ และผลงานที่ผ่านมา มีคุณภาพ และตรงกับความต้องการของบริษัท ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
- มีความน่าเชื่อถือ มีประวัติและสถานะทางการเงินที่เชื่อถือได้
- มีศักยภาพและความพร้อมในการจัดหาทีมงานและแรงงาน เครื่องจักร รวมถึงแหล่งวัตถุดิบที่ใช้ในการก่อสร้างการผลิต
- มีความสามารถที่จะส่งมอบงานให้ทันภายในระยะเวลาที่กำหนดได้
- มีการรับประกันผลงาน และการให้บริการหลังการขาย
- มีกระบวนการก่อสร้างที่เป็นระบบ หรือการผลิตที่คำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมตามข้อกำหนดฯ อาทิ การไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน และการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เป็นต้น และมีศักยภาพในการที่จะพัฒนาและเติบโตไปพร้อมกับบริษัทในระยะยาว
- มีนวัตกรรม สร้างสรรค์ การวิจัยและพัฒนา และนำเทคโนโลยีมาใช้ประกอบการผลิตและการให้บริการ
- ไม่ใช้แรงงานคนต่างด้าวที่ไม่ได้รับอนุญาตให้เข้ามาทำงานในราชอาณาจักรไทยโดยชอบด้วยกฎหมาย
- ราคาที่น่าเสนอ

บริษัทจะไม่เข้าทำสัญญาระยะยาวหรือสัญญาผูกขาดกับผู้รับเหมาหรือผู้จัดหาวัตถุดิบรายใดๆ เพื่อให้บริษัทมีความยืดหยุ่นในเรื่องการกำหนดราคา คุณภาพ ช่วงเวลาที่เหมาะสมในการส่งมอบงาน การเสนอราคาและการยื่นประมูลให้แก่บริษัท โดยบริษัทจะคำนึงผลตอบแทนของบริษัทเป็นสำคัญ และมีระบบการอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างที่มีมาตรฐาน เป็นธรรม และตรวจสอบได้

5. **การก่อสร้าง:** ในขั้นตอนการก่อสร้างครอบคลุมตั้งแต่งานเสาเข็มอาคาร ไปจนถึงงานภูมิสถาปัตยกรรม โดยบริษัทมีทีมควบคุมงานก่อสร้างที่มีความเชี่ยวชาญ เพื่อควบคุมและตรวจสอบการพัฒนาโครงการให้ได้คุณภาพตรงตามมาตรฐาน อยู่ในงบประมาณและกรอบเวลาตามแผนการลงทุนที่ได้รับอนุมัติ ระบุไว้ในสัญญา

6. **ทดสอบและเตรียมการก่อนการส่งมอบ:** การตรวจพิจารณา รับงาน ทดสอบการใช้งานทุกระบบ ตรวจสอบความเรียบร้อยและความสมบูรณ์ครบถ้วนของปริมาณ ตรวจสอบความถูกต้องในการจัดเตรียมเอกสาร เช่น เอกสารส่งมอบงาน แบบก่อสร้างจริง หนังสือคำประกันผลงาน เป็นต้น และฝึกอบรมทีมงานเพื่อให้เข้าใจเกี่ยวกับการดูแลรักษาและซ่อมบำรุง

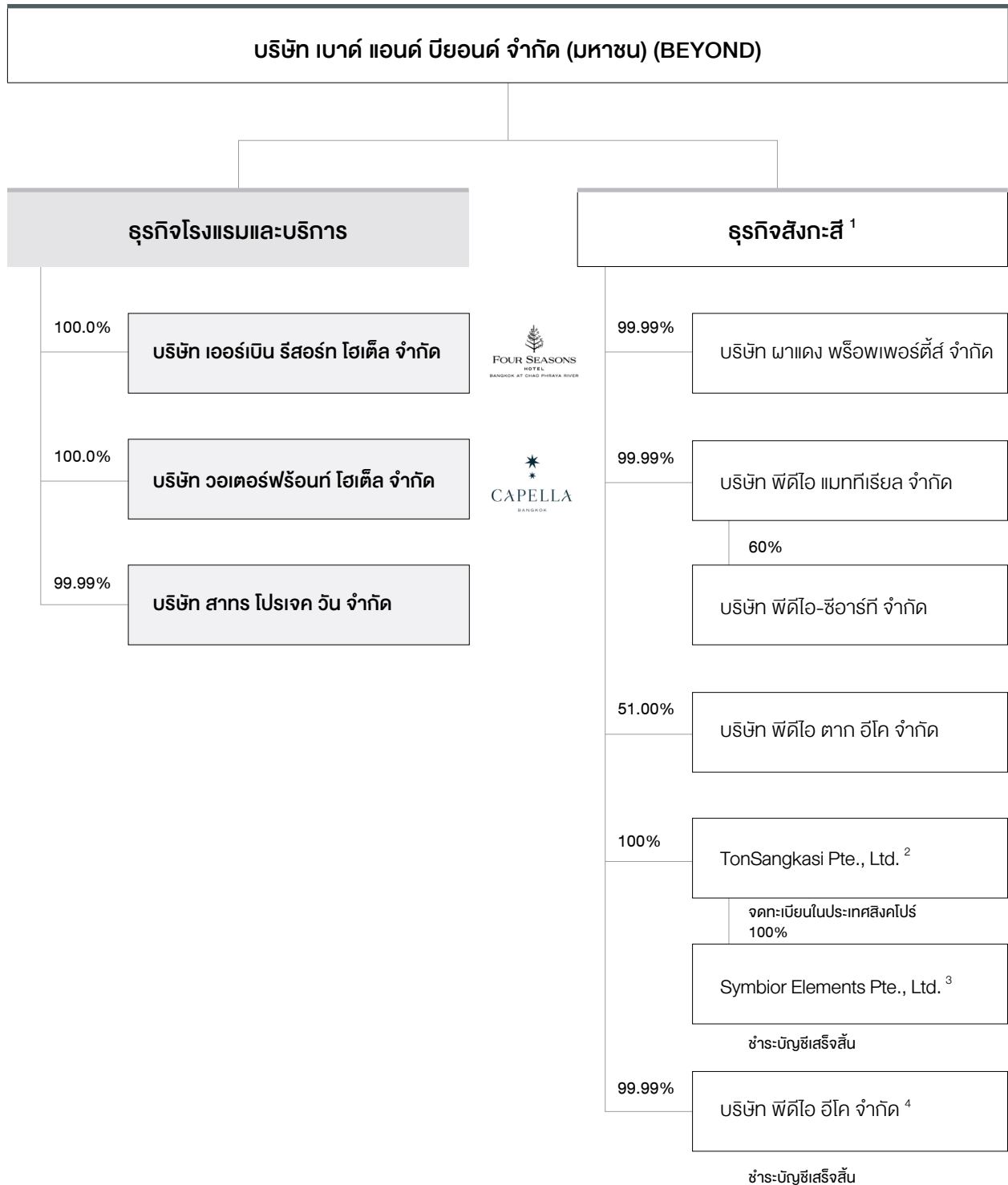
7. **การส่งมอบงาน:** ตรวจสอบความเรียบร้อยของงานทั้งหมด ว่าผลงานที่ผู้รับจ้างได้ดำเนินการก่อสร้างมาทั้งหมดนั้นเป็นไปตามแบบรูปและรายการประกอบแบบที่ระบุไว้ในสัญญา โดยบริษัทมีการจัดทำการประกันผลงานระหว่างผู้รับจ้าง โดยบริษัทสามารถแจ้งให้ผู้รับจ้างเข้ามาปรับปรุงแก้ไขงานก่อสร้างเป็นระยะเวลาหนึ่ง

(4) งานที่ยังไม่ส่งมอบ
ไม่มี

(5) โครงการในอนาคต
ไม่มี

1.5 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565



¹ บริษัทฯ อยู่ระหว่างการจำหน่ายสินทรัพย์ในธุรกิจสังกะสีเพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัทในการมุ่งสู่ธุรกิจโรงแรมและบริการ

² ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 03/2564 เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 มีมติอนุมัติให้ TonSangkasi Pte., Ltd. ซึ่งจดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ เลิกกิจการ

³ Symbior Elements Pte., Ltd. ชำระบัญชีเสร็จสิ้น เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2565

⁴ บริษัท พีดีไอ อีโคโน จำกัด ชำระบัญชีเสร็จสิ้น เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2565

1.6 ข้อมูลหลักกรรพยและผูถือหุ้

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียน จำนวน 6,026,599,840 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 602,659,984 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท และมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว จำนวน 2,888,686,040 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้ว จำนวน 288,868,604 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท

ผูถือหุ้

(1) รายชื่อผูถือหุ้สูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2565 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผูถือหุ้ล่าสุด มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผูถือหุ้	จำนวนหุ้	สัดส่วนการถือหุ้ (ร้อยละ)
1.	บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	112,999,800	39.118
2.	กระทรวงการคลัง	31,200,000	10.801
3.	นายศุภชัย วิสววงษ์	10,536,000	3.647
4.	LGT BANK (SINGAPORE) LTD	9,309,500	3.223
5.	นางคณัญ จิววัฒนาสุ	6,157,200	2.131
6.	นายวชิระ กยนาสารพร	3,580,000	1.239
7.	นางภาวณา อังธราวรรณ	3,549,700	1.229
8.	นายรัช ตันติเมธ	3,519,700	1.218
9.	นายเอกชัย พวงเพ็ชร	3,400,000	1.177
10.	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	3,301,070	1.143
รวม		187,552,970	64.926

(2) กลุ่มผูถือหุ้รายใหญ่

ลำดับ	รายชื่อผูถือหุ้	จำนวนหุ้	สัดส่วนการถือหุ้ (ร้อยละ)
1.	บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	112,999,800	39.118
2.	กระทรวงการคลัง	31,200,000	10.801
รวม		144,199,800	49.919

(3) ผูถือหุ้รายย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีผูถือหุ้รายย่อย (Free Float) จำนวน 5,894 ราย รวมเป็นจำนวนหุ้ 144,668,804 หุ้ คิดเป็นร้อยละ 50.081 ของจำนวนหุ้สามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผูถือหุ้ใหญ่

- ไม่มี -

1.7 การออกหลักทรัพย์อื่น

1. หุ้นกู้

บริษัทได้ออกและเสนอขาย “หุ้นกู้มีประกันของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 1 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน” (“หุ้นกู้ชุดที่ 1”) และ “หุ้นกู้มีประกันของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ชุดที่ 2 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน” (“หุ้นกู้ชุดที่ 2”)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทออกและเสนอขายหุ้นกู้ มูลค่ารวมไม่เกิน 2,000 ล้านบาท โดยบริษัทได้เสนอขายหุ้นกู้ชุดที่ 1 และหุ้นกู้ชุดที่ 2 จำนวนรวมกันทั้งสิ้นไม่เกิน 1,300 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ข้อมูลสำคัญของหุ้นกู้	
ประเภทหุ้นกู้	หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ มีประกัน และมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้
อายุหุ้นกู้	หุ้นกู้ชุดที่ 1 : 2 ปี หุ้นกู้ชุดที่ 2 : 3 ปี
อัตราดอกเบี้ย	หุ้นกู้ชุดที่ 1 : คงที่ ร้อยละ 6.25 ต่อปี หุ้นกู้ชุดที่ 2 : คงที่ ร้อยละ 6.75 ต่อปี
การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	ผู้ออกหุ้นกู้ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ “BB” แนวโน้มอันดับเครดิต Negative โดยบริษัท ทริสเรกติ้ง จำกัด เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2565
วันที่ออกตราสาร	25 มีนาคม 2565
วันครบกำหนดไถ่ถอน	หุ้นกู้ชุดที่ 1 : 25 มีนาคม 2567 หุ้นกู้ชุดที่ 2 : 25 มีนาคม 2568
หลักประกัน	มีหลักประกันโดยผู้ออกหุ้นกู้จะให้มีการทำสัญญาหลักประกันทรัพย์สินต่างๆ ถือเป็นประกันสำหรับการชำระหนี้ทั้งเงินต้นและดอกเบี้ยตามหุ้นกู้ ทั้งนี้การบังคับชำระหนี้จากทรัพย์สินที่เป็นประกันจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในสัญญาหลักประกันและข้อกำหนดอื่นๆ ของข้อกำหนดสิทธิ และผู้ออกหุ้นกู้รับรองว่าจะดำเนินการจำนองทรัพย์สินให้กับผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ภายใน 7 (เจ็ด) วันนับแต่วันที่ปิดการเสนอขายหุ้นกู้ โดยทรัพย์สินที่จำนองเป็นที่ดินพร้อมอาคารสิ่งปลูกสร้างที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) รวมมูลค่า 1,895,003,000.00 บาท
การไถ่ถอนก่อนครบกำหนด	ผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิในการไถ่ถอน หรือชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ทั้งจำนวนหรือบางส่วน (และไม่ว่าในคราวเดียวหรือหลายคราว) ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ โดยวันที่ผู้ออกหุ้นกู้สามารถไถ่ถอน คือ วันที่ 25 มิถุนายน 2565 เป็นต้นไป
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)

2. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2”)

ในปี 2564 บริษัทได้ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 จำนวน 20,956,084 หน่วย เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่จองซื้อและได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Rights Offering) โดยไม่คิดมูลค่าการเสนอขาย (ราคาเสนอขายต่อหน่วยเท่ากับ 0 บาท) ซึ่งคิดเป็นหุ้นสามัญที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิจำนวน 20,956,084 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท ในอัตราส่วนหุ้นสามัญเพิ่มทุนซึ่งจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม 3 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 โดยอัตราการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 คือ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ต่อ 1 หุ้นสามัญ โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 จะมีอายุ 3 ปี นับแต่วันที่ออกและมีราคาใช้สิทธิเท่ากับ 10.00 บาทต่อหุ้น โดยสาระสำคัญของ BEYOND-W2 มีรายละเอียดดังนี้

ข้อมูลสำคัญของใบสำคัญแสดงสิทธิ	
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 ชนิดระบุชื่อผู้ถือ และสามารถโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ที่ออกและเสนอขาย	20,956,084 หน่วย
มูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	10.00 บาท
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	0 บาท
จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จะจัดสรรและสำรองไว้เพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	20,956,084 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท) คิดเป็นไม่เกินร้อยละ 7.25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทจำนวน 288,868,567 หุ้น
วิธีการจัดสรร รายชื่อ และประเภทผู้ลงทุนที่จะได้รับการเสนอขาย	จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่จองซื้อและได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Rights Offering) ในอัตราส่วนหุ้นสามัญใหม่จำนวน 3 หุ้น ต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 (3 : 1)
จำนวนและราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Rights Offering) พร้อม กับใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	62,868,301 หุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 10.00 บาท
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ทั้งนี้ อัตราการใช้สิทธิอาจเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาการใช้สิทธิ (ต่อหน่วย)	10.00 บาท (สิบบาทถ้วน) ทั้งนี้ ราคาการใช้สิทธิอาจเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	31 สิงหาคม 2564
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	3 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ

วิธีการและระยะเวลาการใช้สิทธิ	<p>ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 สามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ได้ในวันที่ 15 ของเดือนพฤษภาคม และพฤศจิกายน ของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยกำหนดวันใช้สิทธิครั้งแรกคือ วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 และวันครบกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย จะตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 3 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งตรงกับวันที่ 30 สิงหาคม 2567</p> <p>ในกรณีที่วันใช้สิทธิดังกล่าว ตรงกับวันหยุดทำการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิในครั้งนั้น อนึ่ง ระยะเวลาแสดงความจำนงในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย จะต้องไม่น้อยกว่า 15 วัน ก่อนวันใช้สิทธิดังกล่าว</p>
การใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท	<p>ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่ตนถืออยู่ทั้งหมดหรือบางส่วนก็ได้ สำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลือและไม่ได้ใช้สิทธิภายในวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย บริษัทจะถือว่าผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิไม่ประสงค์จะใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว และให้ถือว่าใบสำคัญแสดงสิทธินั้นๆ สิ้นสภาพโดยไม่มีการใช้สิทธิ</p>
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	<p>บริษัทได้นำใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 ที่ออกในครั้งนี้นำจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ</p>
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	<p>บริษัทจะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ</p>
เงื่อนไขอื่นๆ	<p>ให้คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้มีอำนาจในการ</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) กำหนดเงื่อนไข และรายละเอียดอื่นๆ อันจำเป็นและสมควรเกี่ยวข้องเนื่องกับการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ เช่น วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิฯ รายละเอียดการเสนองายวิธีการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ระยะเวลาในการใช้สิทธิวันสิ้นสุดของการใช้สิทธิ (2) ลงนามในเอกสารคำขออนุญาตต่างๆ และหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งรวมถึงการติดต่อและการยื่นคำขออนุญาตคำขออนุญาตต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (3) ดำเนินการต่างๆ อันจำเป็น และสมควรอันเกี่ยวเนื่องกับใบสำคัญแสดงสิทธิและการออกและเสนองายใบสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนั้น <p>ทั้งนี้ บริษัทจะไม่ขยายอายุใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ไม่แก้ไขเปลี่ยนแปลงราคาและอัตราการใช้สิทธิ เว้นแต่จะเป็นการปฏิบัติตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ</p>
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ	<p>บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด</p>

BEYOND-W2 ได้เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2564 โดยกำหนดวันใช้สิทธิครั้งแรกคือ วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 และกำหนดวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายคือ วันที่ 30 สิงหาคม 2567

อนึ่ง เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 ซึ่งเป็นวันใช้สิทธิครั้งที่ 1 มีผู้ใช้สิทธิแปลงสภาพตามใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 4 หน่วย คิดเป็นหุ้นสามัญจำนวน 4 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) โดยบริษัทได้รับเงินจากการใช้สิทธิในครั้งนี้นี้จำนวน 40 บาท ต่อมา เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2565 ซึ่งเป็นวันใช้สิทธิครั้งที่ 2 ไม่มีผู้ใช้สิทธิแปลงสภาพตามใบสำคัญแสดงสิทธิ จากนั้น เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565 ซึ่งเป็นวันใช้สิทธิครั้งที่ 3 มีผู้ใช้สิทธิแปลงสภาพตามใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 33 หน่วย คิดเป็นหุ้นสามัญจำนวน 33 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) โดยบริษัทได้รับเงินจากการใช้สิทธิในครั้งนี้นี้จำนวน 330 บาท

1.8 นโยบายการจ่ายเงินปันผลและการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา

1. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ตามกฎหมาย บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน ทั้งนี้ บริษัทได้จัดสรรทุนสำรองไว้ตามจำนวนที่กฎหมายกำหนดแล้ว อนึ่ง ตามนโยบายของบริษัทในการพิจารณาจ่ายเงินปันผล ในกรณีปกติ บริษัทจะจ่ายเงินปันผลในอัตราร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล เว้นแต่ บริษัทจะมีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการขยายธุรกิจในอนาคต

สำหรับบริษัทย่อยไม่ได้มีการกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลเป็นอัตราคงที่ไว้ แต่โดยทั่วไปจะกำหนดการจ่ายปันผลตามนโยบายของบริษัท

2. ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลังของบริษัตั้งแต่ปี 2561 ถึงปี 2565

ในรอบ 5 ปีล่าสุด บริษัทงดจ่ายเงินปันผล ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่ได้กล่าวข้างต้น

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

ท่ามกลางสภาพแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว อีกทั้งมีความซับซ้อนและผันผวนมากขึ้น ความคาดหวังจาก นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียที่มุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับ สิ่งแวดล้อม สังคม และด้านบรรษัทภิบาลมากขึ้น บริษัท เชื่อมั่นตลอดมาว่าระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เป็นปัจจัยที่สำคัญมากที่จะทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมาย ในการดำเนินธุรกิจ และยังช่วยให้บริษัทมีความพร้อมในการ ปรับตัว เพื่อหาโอกาสทางธุรกิจที่สามารถตอบโจทย์ความ ต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไปได้ ดังนั้น บริษัทจึงตระหนักถึง การให้ความสำคัญในการสร้างความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการ บริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้แก่พนักงานทุกคน อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนมุ่งมั่นให้บริษัทมีระบบการบริหาร ความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลทั้งในด้านกลยุทธ์ การจัดการ การปฏิบัติ และการลงทุน เพื่อเป็นการสร้างมูลค่า เพิ่มให้แก่องค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่าง มั่นคงยั่งยืนยาว

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นตัวแทน ในการกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง กำกับ ดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ติดตามและสอบทาน ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ มีการระบุความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งมี การประเมินและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการทำหน้าที่ดูแลบริหารความเสี่ยง ของบริษัท และรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

คณะกรรมการความเสี่ยงได้มีการจัดตั้งคณะทำงานบริหาร ความเสี่ยง ซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร ระดับสูง โดยมีผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงินเป็นประธาน และมีกรรมการผู้จัดการเป็นที่ปรึกษาของคณะทำงานบริหาร ความเสี่ยง โดยมีความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) พิจารณาและอนุมัติกรอบการบริหารความเสี่ยง และ กระบวนการบริหารความเสี่ยง
- 2) ทบทวนความเสี่ยงของบริษัทและติดตามการบริหาร ความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- 3) รายงานความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้กำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ตามมาตรฐานสากล และบูรณาการเข้ากับการดำเนินธุรกิจของ บริษัท ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็น ไปตามหลักมาตรฐานสากล (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) หรือ COSO และผลักดันให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กร และระดับหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง โดยครอบคลุมทุกธุรกิจของ บริษัท เพื่อให้สามารถระบุถึงความเสี่ยงหรือโอกาสในการ ดำเนินธุรกิจได้อย่างเหมาะสม และให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ต่ำหรือยอมรับได้ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมทั้งมีการดำเนินการ เกี่ยวกับการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ เพื่อให้บริษัท สามารถตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของ ผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงสามารถดำเนินกิจการได้อย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน

ทั้งนี้ สามารถดูนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ของบริษัทฉบับเต็มได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท ที่ <https://boundandbeyond.co.th/th/investor-relations/corporate-governance>

กระบวนการบริหารความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้

บริษัทจัดให้มีการพิจารณาความเสี่ยงจากการวิเคราะห์และ ประเมินผลกระทบจากปัจจัยภายนอก เช่น การวิเคราะห์ สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และการวิเคราะห์สภาวะการแข่งขัน ทางอุตสาหกรรมจากปัจจัยต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ นอกจากนี้ยังได้พิจารณาจากปัจจัยภายใน เช่น กลยุทธ์และ วัตถุประสงค์ทางธุรกิจ กระบวนการปฏิบัติงานทางธุรกิจ จนถึง หน่วยงานสนับสนุนต่างๆ ภายในองค์กร เพื่อบริหารความเสี่ยง องค์กรในภาพรวม และเพื่อให้สามารถเตรียมมาตรการ จัดการความเสี่ยงในเชิงรุกสำหรับความเสี่ยงเกิดใหม่ (Emerging Risk) ได้

ทั้งนี้ บริษัทนำกรอบการบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนิน การจัดทำการประเมินประเด็นที่สำคัญต่อความยั่งยืน (Materiality Assessment) โดยแบ่งตามกระบวนการหลัก 5 ขั้นตอน ดังนี้

- **การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)** โดยกำหนดวัตถุประสงค์ทางธุรกิจที่ชัดเจน เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อบริษัทจะได้วางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในกรอบของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และระดับความเบี่ยงเบนจากระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance)
- **การระบุเหตุการณ์เสี่ยง (Event Identification)** โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะดำเนินการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงานของบริษัท ทั้งปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายใน และปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายนอกองค์กร และเมื่อระบุเหตุการณ์เสี่ยงได้แล้ว บริษัทจะกำหนดนโยบายหรือมาตรการที่สอดคล้องกับเหตุการณ์เสี่ยงที่ประเมินได้ เช่น นโยบายการบริหารงานบุคลากร การปฏิบัติงานด้านการเงิน ระบบสารสนเทศ ระเบียบข้อบังคับ เป็นต้น เพื่อให้ฝ่ายจัดการ และผู้บริหารของแต่ละหน่วยงานทำความเข้าใจต่อเหตุการณ์และสถานการณ์นั้นๆ และสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้
- **การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)** โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จำแนกและวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง เพื่อพิจารณาจัดลำดับความสำคัญ โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) หรือความรุนแรงของเสียหายหรือผลที่เกิดขึ้นตามมาจากผลสืบเนื่องของเหตุการณ์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น โดยแบ่งระดับความเสี่ยง (Risk Degree) ที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง 5 ระดับ คือ ความเสี่ยงระดับ “สูงมาก” (Very High) ความเสี่ยงระดับ “สูง” (High) ความเสี่ยงระดับ “กลาง” (Medium) ความเสี่ยงระดับ “ต่ำ” (Low) และความเสี่ยงระดับ “ต่ำมาก” (Insignificant)
- **การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)** เมื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้บ่งชี้เหตุการณ์เสี่ยง และประเมินความเสี่ยงแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ เพื่อดำเนินการหามาตรการจัดการความเสี่ยงโดยตอบสนองด้วยวิธีการที่เหมาะสม เพื่อลดความสูญเสียหรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้
- **การติดตามประเมินผล (Monitoring)** คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงอยู่เสมอ เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินงานที่มีความเหมาะสม และสามารถจัดการกับความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการกำหนด

ให้มีสัญญาณเตือนการเกิดเหตุการณ์เสี่ยงในแต่ละความเสี่ยง และติดตามอย่างสม่ำเสมอ ผ่านการกำหนดดัชนีชี้วัดความเสี่ยง และดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์ความเสี่ยง และปรับเปลี่ยนมาตรการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับความเสี่ยงที่อาจเปลี่ยนแปลงไป และรายงานความเสี่ยงรายไตรมาสต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบต่อไป

2.2 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ มาตรการในการจัดการความเสี่ยง ในปี 2565

บริษัทได้ระบุและประเมินความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร โดยมีความสอดคล้องกับประเด็นการพัฒนายั่งยืนที่ครอบคลุมความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจและการดำเนินธุรกิจ

1. ความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้บริหารโรงแรมจากภายนอก โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา (Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River) และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ (Capella Bangkok) ดำเนินงานโดยบริษัท Four Seasons Hotel and Resort และ Capella Hotel Group ตามลำดับ ซึ่งเป็นผู้ดำเนินธุรกิจโรงแรมระดับ Ultra-Luxury ขึ้นนาระดับนานาชาติ ที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในธุรกิจโรงแรมมายาวนาน มีเครือข่ายโรงแรมในหลายประเทศ และมีฐานลูกค้าประจำทั้งในและต่างประเทศ

การว่าจ้างผู้บริหารโรงแรมชื่อดังเข้ามาบริหาร นำมาซึ่งความน่าเชื่อถือ ภาพลักษณ์ที่ดี ระบบบริหารที่มีมาตรฐาน ระบบการขายที่สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าครอบคลุมทั่วโลก ระบบ Loyalty Program ที่มีความพร้อม และระบบการสรรหาบุคลากรที่มีศักยภาพ อย่างไรก็ตาม การว่าจ้างผู้บริหารโรงแรมเป็นสัญญาผูกพันระยะยาว ทำให้บริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยง เช่น ความสามารถทางการแข่งขันของผู้บริหารที่ลดลงในอนาคต การสูญเสียภาพลักษณ์และชื่อเสียงของแบรนด์ การไม่สามารถนำเสนอกลยุทธ์ใหม่ๆ ที่ตอบสนองพฤติกรรมที่เปลี่ยนไปของลูกค้า และข้อขัดแย้งที่เกิดจากความเห็นต่างของเจ้าของโรงแรมและทีมผู้บริหารโรงแรม

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- บริษัทลดความเสี่ยงเหล่านี้ โดยกำหนดเงื่อนไขในสัญญาจ้างบริหารที่สามารถยกเลิกสัญญาจ้างบริหารได้ หากทีมบริหารไม่สามารถทำผลงานได้ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

- บริษัทได้จัดตั้งทีมบริหารสินทรัพย์ (Asset Management) เพื่อเป็นตัวแทนในการทำงานร่วมกับทีมผู้บริหารโรงแรม และเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารงานเป็นไปอย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับแนวทางของบริษัท โดยทั้งทีมบริหารสินทรัพย์และทีมผู้บริหารโรงแรมมีเป้าหมายร่วมกันในการสร้างประสบการณ์ที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าและสร้างผลตอบแทนในระยะยาวที่มากที่สุดให้แก่บริษัท

2. ความเสี่ยงจากการแข่งขันที่มากขึ้น

ในภาวะที่อุตสาหกรรมการท่องเที่ยวมีการแข่งขันค่อนข้างสูง ทั้งในระดับสากลและระดับภูมิภาค การแข่งขันระหว่างผู้ประกอบการไม่ได้ถูกจำกัดแค่ในพื้นที่เท่านั้น เนื่องจากนักท่องเที่ยวมีทางเลือกที่หลากหลาย ตั้งแต่ระดับประเทศ จังหวัด พื้นที่ และรูปแบบของโรงแรม จึงทำให้ผู้ประกอบการต้องแข่งขันเพื่อดึงดูดลูกค้า ด้วยการพัฒนาสินทรัพย์ให้โดดเด่น มีสิ่งอำนวยความสะดวกครบครัน พัฒนาบริการอย่างไร้ที่ติ และการใช้กลยุทธ์ด้านราคาและการตลาดที่เหมาะสม นับตั้งแต่การแพร่ระบาดของโควิด 19 การแข่งขันภายในอุตสาหกรรมมีแนวโน้มที่เพิ่มสูงขึ้นจากภาวะที่อุปสงค์ปรับตัวลดลงอย่างรุนแรงจากกำลังซื้อของผู้บริโภคที่ลดลง นำไปสู่การแข่งขันด้านราคาระหว่างผู้ประกอบการเพื่อแย่งชิงส่วนแบ่งการตลาดและหารายได้หล่อเลี้ยงธุรกิจในช่วงที่นักท่องเที่ยวต่างชาติซึ่งเป็นฐานลูกค้าหลักของโรงแรมในกรุงเทพฯ ไม่สามารถเดินทางมาได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- ในช่วงที่ผ่านมา ทั้งโรงแรมโพรซีชั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ได้นำเสนอความโดดเด่นของสินทรัพย์ที่ตั้งอยู่ริมน้ำเจ้าพระยา ซึ่งมีจุดเด่นที่แตกต่างจากคู่แข่งในตลาดโรงแรมในกรุงเทพฯ และได้มีการใช้กลยุทธ์ทางการตลาด โดยนำเสนอแพ็คเกจที่คุ้มค่าให้กับลูกค้า เช่น แพ็คเกจ Staycation ที่มาพร้อมกับเครดิตเงินสดสำหรับอาหารและเครื่องดื่ม หรือบัตรกำนัลเงินสดสำหรับเข้าพักครั้งถัดไป การเพิ่มบริการมากกว่ามูลค่าที่ลูกค้าจ่ายมา และแพ็คเกจ Long Stay ในราคาพิเศษ
- ด้วยจุดเด่นทั้งด้านสถานที่ตั้ง การออกแบบตกแต่งห้อง สิ่งอำนวยความสะดวก และการบริการมาตรฐานแบรนด์โพรซีชั่นส์ และคาเพลลา ส่งผลให้บริษัทยังคงสามารถรักษ้อัตราราคาห้องพักในระดับที่สูง และได้รับการตอบรับจากลูกค้าเป็นอย่างดี
- นอกเหนือไปจากห้องพักแล้ว โรงแรมทั้งสองแห่งยังให้บริการห้องอาหารและบาร์หลากหลายประเภท อาทิ ห้องอาหารจินกวางดั่ง ห้องอาหารอิตาเลียน ห้องอาหาร

ฝรั่งเศส ร้านขนมอบและคาเฟ่ ซึ่งสามารถรองรับลูกค้าคนไทยและต่างชาติ และช่วยให้บริษัทสามารถสร้างรายได้เพิ่มเติมได้ นอกเหนือจากรายได้ที่มาจากห้องพัก (Non-room revenue)

3. ความเสี่ยงจากการลงทุนใหม่

เนื่องจากปัจจุบันสินทรัพย์ของบริษัทประกอบด้วยโรงแรมระดับ Ultra-luxury เพียง 2 แห่งเท่านั้น ทำให้บริษัทมองหาโอกาสในการลงทุนใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อขยายสินทรัพย์ให้มีความหลากหลายและลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาสินทรัพย์ใดสินทรัพย์หนึ่งมากเกินไป การลงทุนใหม่อาจเกิดในรูปแบบการลงทุนพัฒนาโครงการใหม่ด้วยตนเอง การเข้าซื้อโรงแรมที่เปิดดำเนินการแล้ว หรือการเข้าร่วมลงทุนกับบริษัทผู้พัฒนาโครงการ ซึ่งการลงทุนย่อมนำมาซึ่งความเสี่ยง เช่น ผลตอบแทนจากการลงทุนอาจไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ ระยะเวลาก่อสร้างคาดเคลื่อนจากที่วางแผนไว้ส่งผลให้ราคาวัสดุก่อสร้างมีการปรับตัวสูงขึ้น หรือบริษัทไม่สามารถวางแผนจัดหาแหล่งเงินทุนที่เพียงพอและทันเวลา เป็นต้น

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- บริษัทจัดให้มีนโยบายการลงทุน ซึ่งใช้เป็นกรอบและแนวทางในการพิจารณาและตัดสินใจลงทุนของบริษัทและบริษัทย่อยในเครือ นโยบายนี้วางหลักเกณฑ์ในการลงทุนอย่างรอบคอบทั้งก่อนการเข้าลงทุนและหลังจากที่บริษัทได้ลงทุนไปแล้ว โดยโครงการลงทุนที่มีนัยสำคัญจะต้องผ่านการพิจารณาและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท
- บริษัทจัดตั้งหน่วยงานดูแลเรื่องการลงทุนใหม่ๆ ซึ่งประกอบด้วยบุคลากรที่มีประสบการณ์ด้านอสังหาริมทรัพย์ การลงทุน และกฎระเบียบต่างๆ โดยทำหน้าที่ตรวจสอบวิเคราะห์สถานะโครงการลงทุน ศึกษาความเป็นไปได้แต่ละโครงการอย่างละเอียด
- ดำเนินการว่าจ้างที่ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านจากภายนอกที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ หากเป็นโครงการขนาดใหญ่ที่มีความซับซ้อน หรือมีความจำเป็น ทั้งนี้ หน่วยงานด้านการลงทุนมีการทำงานอย่างใกล้ชิดกับหน่วยงานบริหารสินทรัพย์ (Asset Management) เพื่อกำกับดูแลโครงการต่างๆ ที่บริษัทได้ลงทุนไปให้มีผลประกอบการเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
- ภายหลังจากที่มีการเปิดตัวแต่ละโครงการ บริษัทจะติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ ทั้งในด้านอัตราการเข้าพัก ราคาห้องพักเฉลี่ย รายได้ต่อห้องพักเฉลี่ย อัตรากำไรและอัตราผลตอบแทน เทียบกับประมาณการและ/หรือเป้าหมาย เพื่อวัดผลสำเร็จจากการลงทุน
- ในส่วนของโครงการใหม่ที่บริษัทลงทุนพัฒนาด้วยตนเอง

บริษัทย่อมเผชิญกับความเสี่ยงด้านการก่อสร้าง มาตรฐานคุณภาพการก่อสร้าง ระยะเวลาการก่อสร้าง และต้นทุนที่อาจมีความเปลี่ยนแปลงจากที่เคยคาดการณ์ไว้ ซึ่งบริษัทคำนึงถึงความปลอดภัยและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น จึงมีกระบวนการในการคัดเลือกผู้รับจ้างที่มีประสบการณ์ มีคุณภาพ และมีมาตรฐานการก่อสร้างตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีหน่วยงานภายในของบริษัททำหน้าที่ตรวจสอบอย่างใกล้ชิด

- ในแต่ละส่วนของงานก่อสร้าง บริษัทจะจัดหาผู้ผลิตวัสดุก่อสร้างและผู้รับเหมาไว้หลายราย เพื่อให้เกิดการแข่งขันด้านราคาให้เหมาะสมกับคุณภาพของผลงาน นอกจากนี้ บริษัทได้มีการว่าจ้างหน่วยงานภายนอกในการช่วยตรวจสอบการยื่นประกวดราคาเพื่อให้เกิดการแข่งขันที่เท่าเทียมกัน เป็นธรรม และโปร่งใสมากที่สุด
- ในระหว่างก่อสร้าง บริษัทได้จัดให้มีการทำประกันภัยความเสี่ยงภัยทุกชนิดของผู้รับเหมา (Contractor's All Risks Insurance) เพื่อให้ความคุ้มครองความรับผิดชอบตามสัญญาผู้รับเหมา และคุ้มครองความรับผิดที่อาจเกิดขึ้นต่อบุคคลภายนอก

4. ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกที่มีผลกระทบต่อ การดำเนินงานของธุรกิจ

แม้ว่าบริษัทจะมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงและมาตรการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงอยู่ระดับที่องค์กรยอมรับได้ แต่บริษัทก็ยังคงเผชิญกับปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมและคาดการณ์ได้ และอาจจะส่งผลให้ธุรกิจหยุดชะงัก เช่น ภัยพิบัติทางธรรมชาติ การก่อการร้าย ความไม่สงบทางการเมือง โรคระบาด เป็นต้น ซึ่งธุรกิจโรงแรมมีความอ่อนไหวต่อปัจจัยภายนอกค่อนข้างมาก เนื่องจากปัจจัยเหล่านี้ส่งผลกระทบโดยตรงต่อการท่องเที่ยว ซึ่งเป็นอุปสรรคต่อการเลือกจุดหมายปลายทาง และช่วงเวลาของการเดินทาง และส่งผลต่อประสบการณ์การท่องเที่ยวของผู้มาเยือน

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- จัดทำประกันภัยหลากหลายประเภท เพื่อให้ครอบคลุมเหตุการณ์ร้ายแรงที่อาจเกิดขึ้นต่อทรัพย์สิน พนักงาน และลูกค้าของบริษัท เช่น การประกันความเสี่ยงภัยทุกประเภท (All Risk Insurance) การประกันภัยธุรกิจหยุดชะงัก เพื่อคุ้มครองการขาดรายได้จากการหยุดดำเนินการธุรกิจ (Business Interruption Insurance) ประกันภัยความเสี่ยงไซเบอร์ (Crime Cyber Insurance) การประกันภัยความไม่สงบทางการเมืองและการก่อการร้าย (Political Violence Insurance) เพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดจากเหตุการณ์ไม่คาดคิด

- การที่บริษัทว่าจ้างผู้บริหารโรงแรมระดับนานาชาติอย่าง โพรซีชั่นส์ และคาเพลลาซึ่งมีประสบการณ์ในการรับมือเหตุการณ์ไม่ปกติต่างๆ มาอย่างยาวนาน ทำให้บริษัทมั่นใจได้ว่า ในสภาวะวิกฤตบริษัทจะสามารถปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางการตลาด การบริหารจัดการบุคลากร และในส่วนต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว โดยเห็นได้จากในช่วงที่ผ่านมาที่ธุรกิจโรงแรมในกรุงเทพฯ ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โรคโควิด-19 ผู้บริหารโรงแรมทั้งสองแห่งได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์โดยมุ่งเน้นตลาดในประเทศ และบริหารจัดการต้นทุนการดำเนินการ เพื่อลดผลกระทบดังกล่าว โดยไม่ทำให้ส่งผลเสียต่อกลยุทธ์ในระยะยาวของโรงแรมได้เป็นอย่างดี

5. ความเสี่ยงด้านความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ และสภาพคล่อง

ปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญากู้ยืมเงินทั้งระยะสั้นและระยะยาวกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ มีอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัว (Floating rate) ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมสำหรับดำเนินการโรงแรม ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของดอกเบี้ยระยะสั้นในอนาคต อีกทั้ง บริษัทมีหนี้ที่ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ตามสัญญาเงินกู้อย่างเคร่งครัด เช่น การรักษาอัตราส่วนทางการเงิน หากบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขดังกล่าว เจ้าหนี้มีสิทธิระงับการให้กู้ยืม และบริษัทต้องชำระคืนเงินกู้ทั้งหมดในทันที ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- จัดให้มีการป้องกันความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยจะต้องรักษาสถิตระหว่างความเสี่ยงที่ลดลงและต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้น โดยมีหน่วยงานบัญชีและการเงินคอยติดตามเงื่อนไขต่างๆ ภายใต้สัญญาที่มีในปัจจุบัน
- มีแผนการบริหารจัดการทางการเงินเพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ฝ่ายบัญชีและการเงินของบริษัทดำเนินการจัดทำประมาณการกระแสเงินสดของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และนำเสนอต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีเงินสดเพียงพอในการดำเนินธุรกิจแม้ในภาวะวิกฤตที่จำเป็นต้องมีการปิดกิจการในบางช่วงเวลา
- จัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติมจากหลากหลายช่องทางเพื่อรองรับการการลงทุนใหม่ๆ ในอนาคตที่สำคัญในเชิงกลยุทธ์ อย่างไรก็ตาม ณ ปัจจุบันบริษัทไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนของสกุลเงินต่างประเทศ (Foreign Exchange Risk) เนื่องจากเงินกู้ยืมทั้งหมดเป็นสกุลเงินบาท

6. ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าที่ดิน และอัตราค่าเช่าที่อาจเปลี่ยนแปลง

ปัจจุบันโรงแรมทั้ง 2 แห่งของบริษัท ได้แก่ โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ ตั้งอยู่บนที่ดินซึ่งบริษัทไม่ได้เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ แต่บริษัทย่อยของบริษัท ได้แก่ บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด และบริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเต็ล จำกัด เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์สัญญาเช่าระยะยาว ซึ่งมีกำหนดระยะเวลาเช่า 50 ปี (25 ปี + 25 ปี) สิ้นสุดปี 2612 และบริษัทย่อยของบริษัทมีสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าอีก 25 ปี รวมเป็นระยะเวลาการเช่าทั้งสิ้น 75 ปี สำหรับอัตราค่าเช่าที่ดินต่อปีได้ถูกกำหนดในสัญญาเช่าตามระยะเวลาภายในสัญญาอย่างชัดเจน ซึ่งเป็นอัตราค่าเช่าที่สะท้อนมูลค่าตลาดของที่ดินอย่างเหมาะสม

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- บริษัทอยู่ระหว่างการวางแผนขยายธุรกิจเพื่อกระจายการลงทุนในสินทรัพย์ที่หลากหลาย ไม่พึ่งพิงโรงแรมใดโรงแรมหนึ่งในระยะยาว บริษัทมีแผนที่จะขยายจำนวนโรงแรมไปในหลากหลายพื้นที่เพื่อรองรับความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านสังคม

1. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยและสุขภาพ

เนื่องด้วยการดำเนินธุรกิจในการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการ และการผลิตจำหน่ายอาหารและสินค้า จึงอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านความปลอดภัยต่อสุขภาพอนามัย ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทั้งพนักงาน ลูกค้า ชุมชน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- ทบทวนระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของบริษัท ระบบการตรวจประเมินคุณภาพและประสิทธิผลด้านความปลอดภัยในการดำเนินงานทั้งบริษัท และบริษัทย่อย โดยพัฒนาแนวทางการดำเนินงานให้เป็นแนวปฏิบัติเดียวกัน ด้วยเหตุที่บริษัทมุ่งมั่นให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรในด้านความปลอดภัยในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร
- ส่งเสริมให้เกิดการทบทวนและยกระดับความมุ่งมั่นผ่านการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในสถานที่ทำงาน เพื่อให้มั่นใจว่าเกิดความปลอดภัยสูงสุดต่อพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง
- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยจากการทำงาน การเดินทาง เพื่อแสดงความมุ่งมั่นและรับผิดชอบของฝ่ายจัดการในการสนับสนุนด้านความปลอดภัยของพนักงานในการทำงาน
- พัฒนามาตรฐานด้านอาชีวอนามัย และความปลอดภัยใน

การปฏิบัติงานขององค์กร ทั้งสำนักงานใหญ่ และสำนักงานที่ต่างจังหวัด เพื่อควบคุมงานที่มีความเสี่ยง โดยถือเป็นมาตรฐานขั้นต่ำที่พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตาม พร้อมทั้งนำเทคโนโลยีมาช่วยรองรับการปฏิบัติงานวิถีใหม่ เพื่อให้ทันต่อความเปลี่ยนแปลงและลดความเสี่ยงที่ผู้ปฏิบัติงานจะต้องสัมผัสหรือติดต่อกันโดยตรง

2. ความเสี่ยงด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล

เพื่อรองรับการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ

โครงสร้างองค์กรและความพร้อมของบุคลากรโดยเฉพาะในตำแหน่งที่มีความสำคัญ ส่งผลต่อความต่อเนื่องของการดำเนินธุรกิจที่อาจเกิดการหยุดชะงัก บริษัทจึงได้กำหนดให้มีการจัดทำแผนรองรับสถานการณ์ตามการเปลี่ยนแปลง รวมถึงคัดเลือกและวางแผนพัฒนาบุคลากรให้มีความพร้อมเพื่อรองรับการสืบทอดงานในตำแหน่งที่สำคัญ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการปรับรูปแบบโครงสร้างการทำงาน วางแผนการพัฒนา และสร้างแรงจูงใจให้เหมาะสมเพื่อดึงดูดคนที่มีความรู้ความสามารถตรงตามความต้องการของบริษัทเข้ามาร่วมงานเพื่อรองรับการเติบโตของกลุ่มธุรกิจใหม่ของบริษัทในอนาคต

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- วางแผนอัตรากำลังคน ทั้งในเรื่องจำนวน ทักษะ และความสามารถ โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ รวมถึงทิศทางการเติบโตของธุรกิจ
- พัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่องผ่านการสร้างทักษะใหม่ (Reskill) และพัฒนาทักษะ (Upskill) โดยเน้นทักษะที่จำเป็นสำหรับองค์กร และสำหรับอนาคตที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคที่มีพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งพัฒนาและปรับปรุงเนื้อหาหลักสูตร Flagship ต่างๆ ให้ทันสมัยตลอดเวลา เพื่อให้พนักงานมีความพร้อมและสามารถรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น
- ให้ความสำคัญในเรื่องความผูกพันของพนักงานที่มีต่อบริษัท โดยจัดทำ Employee Engagement ทั้งทั้งองค์กร และนำผลมาปรับปรุงเพื่อรักษาพนักงาน ซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าให้อยู่กับองค์กรในระยะยาว

3. ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

การติดตามและประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนเป็นเรื่องที่สำคัญ เพราะอาจเกิดความเสี่ยงได้ในหลายมิติ เช่น การใช้แรงงานผิดกฎหมาย สภาพการจ้างงานที่อาจไม่เป็นธรรม เป็นต้น ซึ่งอาจทำให้เกิดการร้องเรียนด้านกฎหมาย และถูกสั่งระงับการดำเนินงาน (License to operate) รวมถึงบริษัทอาจเสียชื่อเสียง ปัจจุบันบริษัทมีกลไกในการติดตามและประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนให้เป็นไป

ตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เช่น การเคารพและปฏิบัติตามสิทธิแรงงาน การเคารพและปฏิบัติสิทธิมนุษยชนกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทยังไม่พบการดำเนินงานที่มีประเด็นที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนเพื่อป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท รวมถึงคู่ธุรกิจในทุกห่วงโซ่อุปทานของธุรกิจ และพันธมิตรทางธุรกิจ อาทิ การใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงสอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน
- ดูแลสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น แรงงานของคู่ค้า รวมถึงมีการพัฒนาศักยภาพที่เหมาะสม และปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค และเท่าเทียมกัน
- ปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และจัดให้มีระบบรองรับการใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
- ปรับปรุงระบบการจัดการด้านสุขภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยของสภาพแวดล้อมในตึกสำนักงานของบริษัท รวมทั้งตรวจประเมินความมีประสิทธิภาพของการจัดการดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

1. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ และภัยพิบัติทางธรรมชาติ

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงทางกายภาพ (Physical Risk) จากผลกระทบของวิกฤตโลกร้อนในปัจจุบันที่ทำให้สภาพอากาศมีความแปรปรวนและเกิดภัยพิบัติต่างๆ เช่น น้ำแล้ง เนื่องจากฝนไม่ตกต้องตามฤดูกาล หรือน้ำท่วมจากการเพิ่มขึ้นของระดับน้ำทะเล เป็นต้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่อาจเกิดการหยุดชะงักและเกิดความเสียหายได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- จัดทำแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดให้มีการทบทวนและจัดเตรียมแผนฉุกเฉินรองรับเมื่อเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือภาวะวิกฤต
- ทบทวนและจัดทำแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) พร้อมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบและดำเนินการซ่อมตามแผนอย่างสม่ำเสมอ

2. ความเสี่ยงจากการแข่งขันทางด้านราคาสูงขึ้น (Carbon border adjust Mechanism, Carbon Tax)

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของนโยบายต่างๆ

ของหน่วยงานรัฐ เทคโนโลยี กฎเกณฑ์ในการดำเนินงาน (Transition Risk) ซึ่งอาจจะเกิดความเสี่ยงขึ้นในอนาคต ได้แก่ ค่าการใช้พลังงานที่สูงขึ้นทำให้เกิดความเสี่ยงจากต้นทุนการผลิตสูงตาม การออกนโยบายเก็บภาษี หรือกำแพงภาษีจากสินค้าที่ประเทศปลายทางในการส่งออก ทำให้เกิดความเสี่ยงจากการแข่งขันทางด้านราคาสูงขึ้น (Carbon border adjust Mechanism, Carbon Tax) การที่รัฐออกกฎหมายในการให้เตรียมรายงานการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรประจำปี (Carbon footprint organization report) ทำให้ต้องเกิดความเสี่ยงในการเพิ่มบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญและค่าใช้จ่ายในการทวนสอบรายงาน ความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าต้องการ Low Carbon product มากขึ้น

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- กำหนดเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในอัตราร้อยละ 10 ในปี 2573 โดยบริษัทจะดำเนินการศึกษาค้นคว้า และแสวงหาแนวทางเพิ่มการใช้พลังงานหมุนเวียนให้ได้ร้อยละ 5 ของการใช้พลังงานรวมทั้งหมด
- กำหนดเป้าหมายในการจัดทำและศึกษาการขึ้นทะเบียนคาร์บอนฟุตพริ้นท์ในระดับองค์กร เพื่อจัดการจุดที่มีการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกสูง และยังศึกษาเพื่อเตรียมการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของสินค้าและบริการเพื่อเป็นข้อมูลให้กับลูกค้า
- วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมรวมทั้งความเพียงพอของวัตถุดิบ คือ น้ำ และเชื้อเพลิง
- ติดตามข้อมูลการศึกษาและวิจัยเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำมาประกอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงโครงการของบริษัท และการเลือกที่ตั้งเพื่อก่อสร้างโครงการ
- ใช้วิธีการโอนถ่ายความเสี่ยงด้วยการประกันภัยภัยธรรมชาติ เพื่อลดผลกระทบด้านเศรษฐกิจของบริษัททั้งโครงการที่ดำเนินการแล้วและโครงการที่จะเกิดขึ้นใหม่
- ติดตามและศึกษามาตรการทางกฎหมายเกี่ยวกับการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกของประเทศ เพื่อประเมินผลกระทบและวางแผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล

1. ความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการจากการขยายการลงทุน

บริษัทมองหาโอกาสในการขยายการลงทุนในการทำธุรกิจใหม่ๆ ซึ่งการขยายธุรกิจอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการ เช่น การนำจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจหรือแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ไม่ได้อยู่บนพื้นฐานของอุดมการณ์หรือปรัชญาของบริษัทไปบังคับใช้กับบริษัทที่จัดตั้งใหม่ โดยที่ขาดการกำกับดูแลอย่างทั่วถึง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายการกำกับบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยกำหนดให้มีการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อย เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารจัดการของบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามแนวนโยบายต่างๆ ตลอดจนเป้าหมาย และวิสัยทัศน์ของบริษัท
- กำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) และขอบข่ายของบริษัทย่อยตามแนวปฏิบัติของบริษัท เพื่อให้กรรมการและผู้บริหารสามารถทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าก่อนบริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใดๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย จะต้องได้รับความเห็นชอบหรืออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนทำรายการ รวมทั้งได้มีการดำเนินการอื่นใดตามที่กฎหมาย กฎ หรือระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดให้พนักงานของบริษัทย่อยมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ และนโยบายอื่นๆ ที่สำคัญเช่นเดียวกับพนักงานของบริษัท

2. ความเสี่ยงจากผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อบังคับกฎหมาย และระเบียบวิธีปฏิบัติ

ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตาม หรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วน อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงข้อบังคับ กฎหมาย และระเบียบวิธีปฏิบัติที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท การลงโทษและค่าปรับ หรือค่าเสียโอกาสทางธุรกิจ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และสื่อสารให้พนักงานของบริษัททุกคนปฏิบัติตาม
- กำหนดให้มีการติดตามและรายงานการเปลี่ยนแปลงของนโยบายและมาตรการของภาครัฐ รวมถึงกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับในประเทศ
- บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างใกล้ชิด รวมถึงประสานงานกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทสามารถดำเนินการสอดคล้องตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ได้อย่างถูกต้องเหมาะสม
- ปรับปรุงจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้สอดคล้องกับกฎหมาย และระเบียบวิธีปฏิบัติที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงจัดให้พนักงานมีการทำแบบทดสอบที่เกี่ยวข้องกับนโยบายที่สำคัญ อาทิ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายสิทธิมนุษยชน นโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน นโยบายการเปิดเผยข้อมูล นโยบายการป้องกันความขัดแย้ง

ทางผลประโยชน์ และนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

- การปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection) บริษัทได้ประกาศนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อเป็นกรอบการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีคณะทำงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ทำหน้าที่กำกับดูแลและคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น การประมวลผลข้อมูลจะต้องมีมาตรการทางกฎหมายรองรับ (Legal Basis) และจัดให้มีระบบการรักษาความมั่นคงปลอดภัยที่ได้มาตรฐาน รวมทั้งได้มีการปลูกฝังและสร้างความรู้ ความเข้าใจถึงหลักการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่พนักงานของบริษัท โดยจัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานทุกคน และต้องมีการทำแบบทดสอบโดยพนักงานทุกคนต้องผ่านการทดสอบไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90

ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks)

1. ปัจจัยความเสี่ยงจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี ที่ส่งผลกระทบต่อการค้าและบริการแบบเดิม (Technology Disruption)

ปัจจุบันเทคโนโลยีและเทคโนโลยีดิจิทัลมีแนวโน้มพัฒนาอย่างรวดเร็ว ประกอบกับการเกิดพฤติกรรมการใช้ชีวิตใหม่ (New Normal) หลังวิกฤตโควิด-19 ยิ่งเป็นตัวเร่งให้บริษัทชั้นนำต่างๆ แสวงหาและนำเทคโนโลยีใหม่ๆ (Emerging Technology) เข้ามาใช้เพื่อเพิ่มความยืดหยุ่นในการดำเนินงาน เนื่องจากการแข่งขันและพัฒนาธุรกิจในปัจจุบันจำเป็นต้องพึ่งพาการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยและการเชื่อมโยงข้อมูลของอุปกรณ์และส่วนงานต่างๆ ผ่านอินเทอร์เน็ตมากขึ้น เพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขัน สร้างความแตกต่างทางธุรกิจ หรือสร้างโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ รวมถึงการสร้างประสบการณ์ที่ดีให้ลูกค้า นอกจากนี้ ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีอาจจะเข้ามาเปลี่ยนแปลงหรือทดแทนรูปแบบการดำเนินธุรกิจ กระบวนการผลิต วิธีการทำงาน หรือสินค้าและบริการในรูปแบบเดิม (Technology Disruption)

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- กำหนดแนวทางในการแสวงหาโอกาสและเรียนรู้เทคโนโลยีใหม่ๆ (Emerging Technology) เพื่อสร้างโอกาสในการเข้าสู่ธุรกิจใหม่และเสริมสร้างการเติบโตในระยะยาว อีกทั้งยังจัดให้มีการส่งเสริมการเข้าถึงและเรียนรู้เทคโนโลยีใหม่และเทคโนโลยีที่สนับสนุนเป้าหมายด้านความยั่งยืนของบริษัท เพื่อรักษาและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันธุรกิจในปัจจุบัน
- ติดตาม ศึกษาความเป็นไปได้ รวมถึงพัฒนาปรับปรุงกระบวนการนำเทคโนโลยีมาใช้ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันให้กับธุรกิจที่มีอยู่ในปัจจุบัน และธุรกิจที่ต่อยอด

หรือสร้างมูลค่าเพิ่มจากสินค้าและบริการที่มีอยู่ในปัจจุบัน ให้สามารถรักษาความสามารถในการแข่งขันได้

- นำเทคโนโลยีดิจิทัลเข้ามาใช้เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพ การดำเนินงาน รองรับและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ รูปแบบใหม่ในอนาคต (Organization Transformation) โดยกำหนดวัตถุประสงค์และผลลัพธ์เป็น 3 ระดับ ได้แก่ (1) Digitization มุ่งเน้นการปรับปรุงประสิทธิภาพและเพิ่ม ผลผลิต (2) Digital Transformation of Function (DTF) เน้นการปรับเปลี่ยนกระบวนการและวิธีทำงานและการใช้ การวิเคราะห์ข้อมูลขั้นสูง (Advanced Analytics) และ (3) Digital Transformation of Business (DTB) เน้นการ สร้างโอกาสในการทำธุรกิจใหม่ หรือเปลี่ยนแปลงรูปแบบ ของธุรกิจเดิมให้สามารถตอบโจทย์ของพฤติกรรมผู้บริโภค ที่เปลี่ยนแปลงได้
- ร่วมลงทุนกับพันธมิตรที่มีความพร้อมทางด้านนวัตกรรม และเทคโนโลยีการผลิต เพื่อให้บริษัทมีการพัฒนาสินค้า บริการ หรือกระบวนการทำงาน เพื่อสร้างธุรกิจเข้าสู่ ตลาดใหม่ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าและบริการ ได้รวดเร็วยิ่งขึ้น

2. ความเสี่ยงด้านภัยคุกคามด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความปลอดภัยทางไซเบอร์

ภัยคุกคามทางไซเบอร์สามารถก่อให้เกิดผลกระทบอย่างมี นัยสำคัญต่อการจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท และการดำเนินงานออนไลน์ เนื่องจากเทคโนโลยีดิจิทัลได้ ปรับปรุงประสิทธิภาพและมีการใช้กันอย่างแพร่หลายมากขึ้น ในธุรกิจทุกภาคส่วน ซึ่งขั้นตอนการดำเนินงานส่วนใหญ่ของ บริษัทพึ่งพาเทคโนโลยีดิจิทัลและอินเทอร์เน็ตเป็นอย่างมาก นอกจากนี้ ความจำเป็นในการปรับตัวและการปฏิบัติงานที่บ้าน อันเนื่องมาจากการแพร่ระบาดของโควิด-19 ทำให้มีความจำเป็น ต้องเชื่อมโยงกับระบบอินเทอร์เน็ตภายนอก อีกทั้งพฤติกรรม ที่เปลี่ยนไปจากชีวิตวิถีใหม่ (New Normal) และกระแสของ โลกเรื่องการปฏิรูปเทคโนโลยี (Digital Transformation) ที่ทำให้บริษัทมีความจำเป็นต้องปรับเอาแนวปฏิบัติด้านดิจิทัล มาใช้อย่างเข้มข้นกับบริบททางธุรกิจด้วยโครงสร้างและ การบริหารงานทางสารสนเทศอย่างเหมาะสมและหลีกเลี่ยง ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ดังนั้นการรักษาความปลอดภัยทาง ไซเบอร์จึงมีความสำคัญมากขึ้นและภัยคุกคามทางเทคโนโลยี สารสนเทศที่ใช้การเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตได้กลายเป็น ความเสี่ยงอันไม่พึงประสงค์ เพราะอาจส่งผลกระทบต่อการหยุดชะงักของธุรกิจในปัจจุบันอย่างรุนแรง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- ปรับปรุงนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศให้สอดคล้องกับ มาตรฐานสากล ระบบการจัดการความปลอดภัยของข้อมูล และด้านระบบการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล
- สื่อสาร สร้างความตระหนักให้แก่พนักงานทุกระดับเกี่ยวกับ ความสำคัญด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ ภัยคุกคาม

ทางไซเบอร์ที่ใกล้ตัวที่ควรต้องระวัง แนวปฏิบัติและ ข้อแนะนำเพื่อใช้งานอย่างมั่นใจและปลอดภัยผ่าน ช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์บริษัท อีเมล อินทราเน็ต เป็นต้น

- จัดให้มีการซ้อมและลงมือปฏิบัติจริง เพื่อให้พนักงาน ทุกระดับสามารถปฏิบัติเพื่อรับมือภัยไซเบอร์ตามแผนบน สถานการณ์เสมือนจริง เพื่อสร้างความคุ้นเคยในการ ลงมือทำ การตอบสนองหรือรับมือให้ถูกต้อง พร้อมทั้งนำ ผลลัพธ์ที่ได้จากการซ้อมมาทำการปรับปรุงแผนตอบสนอง เหตุการณ์วิกฤติความปลอดภัยไซเบอร์
- ติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด และพัฒนาแผนความ ต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan)
- จัดให้มีกระแสเงินสดเพื่อให้มีสภาพคล่องที่เหมาะสม ในกรณีฉุกเฉินที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ
- พัฒนาธุรกิจใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ที่หลากหลายในรูปแบบชีวิตวิถีใหม่ (New Normal)

3. ปัจจัยความเสี่ยงจากการปรับตัวเพื่อรับมือกับ วิกฤตภัยทางธรรมชาติ

บริษัทตระหนักถึงภัยธรรมชาติที่เป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลง สภาพภูมิอากาศ ซึ่งมีแนวโน้มการเกิด และมีความรุนแรง เพิ่มขึ้นอย่างมากในช่วง 50 ปีที่ผ่านมา ไม่ว่าจะเป็นภัยพิบัติทาง สภาพอากาศ เช่น น้ำท่วม คลื่นความร้อน ภัยแล้ง ซึ่งมีความถี่ของการเกิดขึ้น และก่อความรุนแรงที่สร้างความเสียหาย มากขึ้นหลายเท่า โดยภัยพิบัติที่ทวีความรุนแรงมากขึ้นนี้จะส่ง ผลกระทบต่อทรัพย์สิน ตลอดจนความต่อเนื่องในการดำเนิน ธุรกิจของบริษัท หากบริษัทไม่มีการปรับตัวและเตรียมการรับมือ ไว้อย่างเพียงพอ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- ฝึกซ้อมแผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจใน สถานการณ์สมมติที่แตกต่างกันไป เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องได้รับทราบถึงบทบาทหน้าที่ และ สิ่งที่ต้องปฏิบัติเมื่อเกิดอุบัติเหตุขึ้น และช่วยให้สามารถ บังคับข้อบกพร่องต่างๆ ในการดำเนินการตามมาตรการ สำรอง เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงแก้ไขก่อนที่จะเกิดอุบัติเหตุ ภัยขึ้น
- ให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานทุกระดับเกี่ยวกับการ เกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติในรูปแบบต่างๆ และเตรียมความ พร้อมรับมือกับภัยธรรมชาติที่อาจเกิดขึ้น
- พัฒนาระบบเพื่อจัดการข้อมูลของอุบัติการณ์ที่เกิดขึ้น ตั้งแต่ภาวะฉุกเฉิน ขยายความรุนแรงเป็นภาวะวิกฤต และประกาศใช้แผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) โดยผู้บริหารสามารถติดตามสถานการณ์ ดูรายละเอียด ของอุบัติการณ์ สถานที่เกิดเหตุ ตลอดจนบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ เพื่อให้ผู้บริหารใช้ประกอบการตัดสินใจ และสั่งการได้อย่างเหมาะสมและทันท่วงที เมื่อเกิด อุบัติการณ์ขึ้นจริง

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

ด้วยวิสัยทัศน์ที่แน่วแน่ในการเป็นผู้สร้างสรรค์แรงบันดาลใจให้แกลูกค้าทุกรายได้เข้าสู่ประสบการณ์ใหม่ในโลกกว้างที่แตกต่าง จากการสร้างค่านิยมองค์กร HIP ซึ่งทำให้เกิดการหล่อหลอมและส่วนผสมที่ลงตัว ทั้งในด้านการทำ ความสุข และคุณภาพชีวิตที่ดี เปิดโอกาสให้กล้าคิด และกล้าทดลองทำในสิ่งใหม่อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมและสนับสนุนการขับเคลื่อนองค์กรให้สอดคล้องต่อเพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ตอบโจทย์ความต้องการลูกค้ามากที่สุด โดยการยึดถือหัวใจหลัก “การส่งมอบประสบการณ์ใหม่ที่แตกต่างให้กับลูกค้า” ควบคู่ไปการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายให้ครบรอบด้าน โดยมีเป้าหมายเพื่อนำพาธุรกิจสู่การเติบโตที่ยั่งยืน

1. นโยบาย และเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

ด้านการกำกับดูแลกิจการ

1. ยึดถือหลักคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติงาน พร้อมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ วิธีการและมาตรฐานที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนดไว้ และที่มาตรฐานสากลยึดถือปฏิบัติ รวมถึงปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าต่างๆ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
2. ยึดถือและปฏิบัติตามแนวทางและวิธีปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งนโยบายระเบียบ ประกาศ คำสั่งของบริษัท ที่เกี่ยวข้อง อาทิ นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายบัญชีและการเงิน นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
3. กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
4. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงส่งเสริมให้มีการจัดกิจกรรมเพื่อสื่อสารข้อมูลไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน

5. เสริมสร้างวัฒนธรรมด้านการกำกับดูแลกิจการให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร รวมถึงสนับสนุนแนวทางการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ และสร้างความตระหนักรู้ให้พนักงานเข้าใจและปฏิบัติตนในการทำงานได้อย่างถูกต้องเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันขึ้นภายในองค์กร

ด้านเศรษฐกิจ

1. มุ่งมั่นในการแสวงหาแนวทางพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานในทุกกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง โดยมีการกำหนดเป้าหมาย วิธีการวัดผล การติดตาม และการประเมินความยั่งยืนของกิจกรรม
2. พัฒนาและส่งเสริมการสร้างสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรมให้เป็นกลยุทธ์ธุรกิจ ควบคู่กับนวัตกรรมด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มของสินค้าและบริการและความเติบโตของบริษัท ในระยะยาว และส่งผลให้บริษัท บรรลุเป้าหมายการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน
3. พัฒนาและส่งมอบสินค้าและบริการที่ดี เพื่อตอบสนองต่อความต้องการ โดยคำนึงถึงความพอใจของลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสีย
4. แสวงหาโอกาสการลงทุนในหลากหลายรูปแบบ เพื่อเสริมความแข็งแกร่งและความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง และป้องกันความเสี่ยงจากการหยุดชะงักการเติบโตทางธุรกิจเนื่องจากปัจจัยภายนอกอื่นๆ
5. พัฒนากลยุทธ์การเติบโตอย่างมีคุณภาพ โดยให้ความสำคัญกับการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการห่วงโซ่อุปทาน และการบริหารจัดการภายในที่ดี เพื่อเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขันและสามารถปรับตัวได้ภายใต้ภาวะการเปลี่ยนแปลงต่างๆ
6. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่อุปทานทางธุรกิจดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ด้านนิติสังคม

1. บริหารจัดการทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพ และปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมบนพื้นฐานของการเคารพสิทธิมนุษยชน และกฎหมายแรงงาน ทั้งในด้านการจ้างงาน การกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการ สร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน เพื่อสร้างคุณภาพชีวิตที่ดี
2. เสริมสร้างศักยภาพทุนมนุษย์ของบริษัทฯ โดยการพัฒนาความรู้และทักษะที่จำเป็นตามแผนการพัฒนานักงาน รวมถึงส่งเสริมความสามารถและความริเริ่มสร้างสรรค์ในการทำงาน เพื่อรองรับกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ
3. ดำเนินงานโดยเคารพสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล ความเสมอภาค เป็นธรรมและไม่แบ่งแยก
4. สนับสนุนการมีส่วนร่วมของบริษัทฯ กับชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง โดยมุ่งมั่นสร้างประโยชน์ให้แก่สังคม เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคมและชุมชน โดยอาศัยความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ของบริษัทฯ
5. หลีกเลี่ยงการดำเนินธุรกิจที่จะส่งผลกระทบต่อความเป็นอยู่ของคนในชุมชนและสังคม รวมทั้งปลูกฝังจิตสำนึกของพนักงานในการทำงานให้ใส่ใจและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม

ด้านมิติสิ่งแวดล้อม

1. ดำเนินการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมและความหลากหลายทางชีวภาพตามเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งพัฒนาและปรับปรุงระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ตลอดจนแสวงหามาตรการและวิธีการใหม่ๆ เพื่อยกระดับประสิทธิภาพการจัดการและควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อมที่ดียิ่งขึ้น
2. ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อลดผลกระทบเชิงลบจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่อาจเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน และดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดกระบวนการของการดำเนินธุรกิจ โดยนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้เพื่อป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากการประกอบกิจการของบริษัทฯ
3. สนับสนุนโครงการประเภทอนุรักษ์พลังงานและลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริม

ความร่วมมือและการมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและดูแลสิ่งแวดล้อมระหว่างบริษัทฯ กับหน่วยงานภายนอก

4. ส่งเสริมการให้ความรู้ และปลูกจิตสำนึกในเรื่องการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ การรักษาสภาพแวดล้อมให้กับพนักงาน เพื่อให้ตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนตระหนักถึงผลกระทบของการดำเนินธุรกิจต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการจัดการและดูแลสิ่งแวดล้อม เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อม

กลยุทธ์ด้านความยั่งยืน

1. กำหนดให้มีกลยุทธ์การพัฒนายั่งยืนขององค์กรที่ครอบคลุมการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงองค์กรและโครงการ รวมถึงความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต
2. กำหนดให้มีการประเมินและตอบสนองประเด็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อความยั่งยืนของบริษัทฯ ทั้งในมิติเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และบรรษัทภิบาล และให้พิจารณาเป็นประเด็นสำคัญในการวางแผนธุรกิจ การตัดสินใจทางธุรกิจ และกระบวนการดำเนินงาน เพื่อรักษาความมั่นคงและยั่งยืนขององค์กร
3. การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อเคารพสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของภาครัฐโดยเคร่งครัด และบริหารจัดการความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการทั้งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยตรงและของคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ
4. การพัฒนาและดูแลรักษาทรัพยากรบุคคล บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ใส่ใจดูแลด้านชื่อนามยัยและความปลอดภัยในการทำงาน พร้อมทั้งพัฒนาทักษะของพนักงานอย่างต่อเนื่อง

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนคาดว่าจะแล้วเสร็จในปี 2566

2. การบริหารห่วงโซ่คุณค่า

BEYOND Value Chain



บริษัทได้นำหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน การบริหารความเสี่ยง การบริหารกลยุทธ์ทางธุรกิจ กระบวนการบริหารจัดการภาวะวิกฤตจากสถานการณ์โควิด-19 (Crisis Covid-19 Management) มากำหนดแนวทางการบริหารห่วงโซ่คุณค่า เพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยง โดยพิจารณาตลอดทั้งกระบวนการตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ เพื่อความยั่งยืนและพร้อมปรับตัว และสร้างโอกาสให้บริษัทสำหรับการเติบโตระยะยาว โดยอาศัยความร่วมมือกับทุกฝ่ายเป็นสำคัญภายใต้หลักบรรษัทภิบาลอันจะนำมาซึ่งการพัฒนาทั้งทางธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน เพื่อสร้างความเข้มแข็งในเชิงธุรกิจ ครอบคลุมตั้งแต่การจัดหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสม การทำโครงการที่มีศักยภาพ การลงทุนที่หลากหลายและให้ผลตอบแทนที่คุ้มค่า และบุคลากรที่มีความสามารถ โดยมีการพัฒนาสินค้าและบริการที่ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า แต่ในขณะเดียวกันบริษัทคำนึงถึงการลดผลกระทบต่อชุมชนสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุดหรือไม่มีเลย ซึ่งทุกขั้นตอนของห่วงโซ่คุณค่าได้อาศัยความร่วมมือ และการเชื่อมโยงจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ชุมชนข้างเคียง และสังคม เพื่อสร้างความยั่งยืน และเติบโตไปพร้อมๆ กัน

3. ประเด็นสำคัญของการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน

ขั้นตอนการประเมินประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่สำคัญ บริษัทมีขั้นตอนการกำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนดังต่อไปนี้

ขั้นตอนที่ 1: การระบุประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

บริษัทได้กำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน ครอบคลุมทุกกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตั้งแต่กิจกรรมการวางแผนงานและจัดหาแหล่งเงินทุน การออกแบบและก่อสร้าง การขายสินค้าและให้บริการ การจัดการสินทรัพย์ และการปรับปรุงสินทรัพย์และการบริการ ประกอบวิเคราะห์ประเด็นความยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทร่วมกับประเด็นความยั่งยืนในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง โดยรวบรวมข้อมูลจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ผ่านการสัมภาษณ์และตอบแบบสอบถามเกี่ยวกับความคาดหวังที่มีต่อบริษัท รวมถึงการพิจารณาถึงประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนของบริษัทต่างๆ ซึ่งอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

ขั้นตอนที่ 2: การจัดลำดับความสำคัญ

บริษัทนำประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนตามข้อ 1 มาวิเคราะห์และพิจารณาเพื่อจัดลำดับความสำคัญ โดยการจัดลำดับความสำคัญจะพิจารณาจากระดับความสำคัญ หรือ ผลกระทบที่ประเด็นเหล่านั้นมีต่อผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงพิจารณาจากระดับความสำคัญ หรือ ผลกระทบที่ประเด็นเหล่านั้นมีต่อบริษัท

ขั้นตอนที่ 3: การรับรองความถูกต้อง

บริษัทจะนำเสนอประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน และการจัดลำดับความสำคัญของประเด็นดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาและรับรองความถูกต้องของข้อมูล โดยคณะกรรมการบริหารจะพิจารณาอย่างรอบคอบ และระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้กำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนอย่างถูกต้อง และได้ให้ความสำคัญกับแต่ละประเด็นตาม

ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยมีจุดมุ่งหมายสูงสุดเพื่อให้เกิดความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจของบริษัท อีกทั้ง ยังดำเนินกระบวนการตรวจสอบคุณภาพในการรายงานทวนสอบโดยหน่วยงานเจ้าของข้อมูล คณะกรรมการความอย่างยั่งยืน เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานมีความสมบูรณ์และโปร่งใส

ขั้นตอนที่ 4: การเปิดเผยข้อมูล การแสดงความคิดเห็น และการทบทวนเพื่อพัฒนาประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

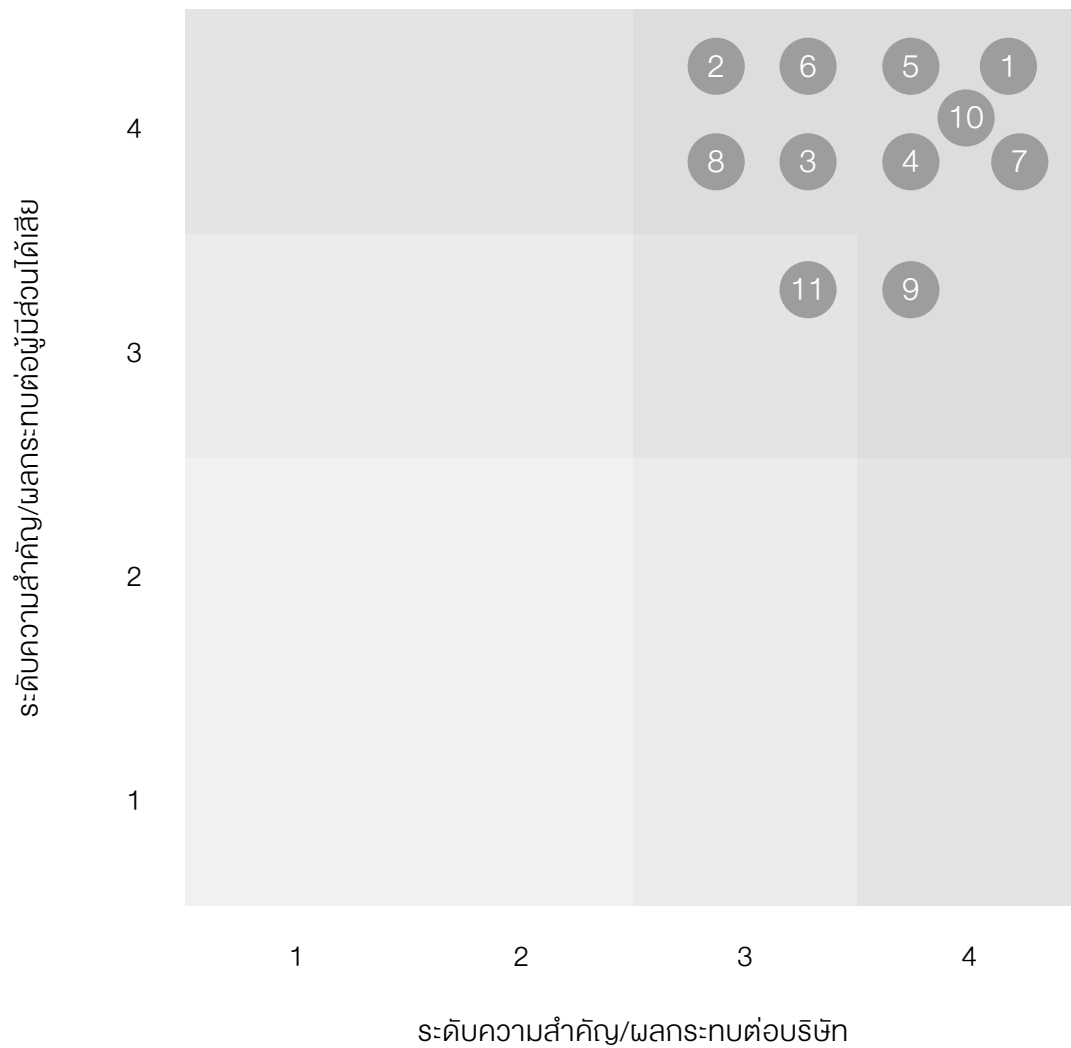
บริษัทเปิดเผยประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ในหัวข้อ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน” และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มแสดงความคิดเห็นเพิ่มเติมเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าวผ่านช่องทางที่บริษัทจัดเตรียมไว้ ทั้งนี้ บริษัทจะทบทวนประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนและลำดับความสำคัญใหม่ในทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนและลำดับความสำคัญของประเด็นดังกล่าวสอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มซึ่งเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ รวมถึงการหาโอกาสปรับปรุงกรณีมีความจำเป็นในการเปลี่ยนแปลงประเด็นด้านความ ยั่งยืน ซึ่งรวมถึงการทบทวนนโยบาย วัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร

นอกจากการดำเนินงานตามนโยบาย และเป้าหมายด้านความยั่งยืน บริษัทได้ประเมินและจัดลำดับประเด็นการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนตามประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายใน และ

ภายนอก ให้ความสำคัญ ทั้งพิจารณาร่วมกับปัจจัยความเสี่ยงและประเด็นความยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยขับเคลื่อนองค์กรอย่างสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนในระดับสากล หรือ Sustainable Development Goals (SDGs) ครอบคลุมทั้ง 3 มิติ ได้แก่ เศรษฐกิจ สังคม และ สิ่งแวดล้อม

สาระสำคัญ (Materiality Matrix) ด้านการพัฒนาได้พิจารณาจากการบ่งชี้ และความคาดหวังจากผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วน ผสมกับประเด็นที่มีความสำคัญต่อธุรกิจ แผนกลยุทธ์ และประเด็นความยั่งยืนของอุตสาหกรรมที่ต้องเฝ้าระวังและสันทนการ ทั้งในและนอกประเทศ จากการจัดลำดับความสำคัญ พบว่ามีบางประเด็นที่ทั้งบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญ สูงสุด อาทิ การเติบโตทางธุรกิจ การพัฒนาสินค้าและบริการ สุขอนามัยและความปลอดภัยของลูกค้า การพัฒนาทรัพยากรบุคคล เป็นต้น และมีบางประเด็น ผู้มีส่วนได้เสียมองว่ามีความสำคัญ ในขณะที่บริษัทมองว่ามีความเสี่ยง แต่สามารถบริหารจัดการ และควบคุมได้ อาทิ เรื่องการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การจัดการก๊าซเรือนกระจก เนื่องจากบริษัทมีการบริหารจัดการทั้งการปกป้อง และป้องกันผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ครอบคลุมตั้งแต่การกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติ ประกาศแจ้งให้พนักงานของ บริษัทและบุคคลภายนอกทราบ จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่พนักงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด และควบคุมการทำงานให้ได้คุณภาพตามแผนงานการพัฒนาตามที่กำหนดไว้ เพื่อลดผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียให้น้อยที่สุดหรือไม่มีเลย

ประเด็นสำคัญ



ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนของบริษัทประจำปี 2565

มิติเศรษฐกิจ	มิติสังคม	มิติสิ่งแวดล้อม
1. การเติบโตทางธุรกิจ 2. การบริหารความเสี่ยง 3. บรรษัทภิบาล 4. สุขอนามัยและความปลอดภัยของลูกค้า 5. ความพึงพอใจของลูกค้า 6. ความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล	7. การบริหารทรัพยากรบุคคล 8. ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม 9. สิทธิมนุษยชน	10. การลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม 11. การจัดการก๊าซเรือนกระจก

4. การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

บริษัทได้แบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียซึ่งเป็นกลุ่มที่ได้รับผลกระทบทั้งเชิงบวกและเชิงลบจากการวิเคราะห์ห่วงโซ่มูลค่าของการดำเนินธุรกิจ โดยมีกระบวนการประเมินระดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกปี ผ่านการสำรวจ และวิเคราะห์ข้อมูลจากหน่วยงานที่ทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิด ตลอดจนพิจารณาจัดทำแผนพัฒนาความสัมพันธ์ เพื่อตอบสนองต่อประเด็นที่เป็นความคาดหวังต่อผู้มีส่วนได้เสียที่มีบทบาทต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญ

การดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	ช่องทางการสื่อสาร	การตอบสนองความคาดหวัง
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none">ทิศทางธุรกิจ นโยบาย และแนวทางปฏิบัติค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรมความมั่นคง และความก้าวหน้าในอาชีพการพัฒนาศักยภาพพนักงานความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	<ul style="list-style-type: none">อีเมลระบบสื่อสารภายในองค์กร (Intranet)กิจกรรม Townhall พบปะพูดคุยระหว่างพนักงานและผู้บริหารการจัดปฐมนิเทศและการฝึกอบรมการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีช่องทางการรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะการสำรวจความพึงพอใจของพนักงาน	<ul style="list-style-type: none">กำหนดนโยบาย และแนวทางการพิจารณา ค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม รวมถึงการดูแลสวัสดิการต่างๆ และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและหลักสิทธิมนุษยชนสำรวจความพึงพอใจพนักงาน และประเมินผลงานประจำปี เพื่อปรับปรุงและยกระดับความผูกพันในองค์กรจัดกิจกรรมพัฒนากายะ: ความรู้ ความสามารถของพนักงานให้สอดคล้อง และจำเป็นกับลักษณะงานที่รับผิดชอบ
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none">ส่งมอบบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานสร้างประสบการณ์การเข้าพักหรือเข้าใช้บริการที่ยอดเยียมเตรียมพร้อมตอบสนองความต้องการและแก้ไขปัญหาให้แก่ลูกค้าด้วยความรวดเร็วการรักษาข้อมูลและความเป็นส่วนตัวของลูกค้าข้อมูลข่าวสารที่ทันสมัย ครบถ้วน	<ul style="list-style-type: none">การมีปฏิสัมพันธ์กับลูกค้าขณะรับบริการสื่อออนไลน์การร้องเรียนผ่านช่องทางรับเรื่องต่างๆแบบสอบถามหลังการเข้าใช้บริการ	<ul style="list-style-type: none">นำเสนอสินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าพัฒนาสินค้าและบริการให้ดียิ่งขึ้นอยู่เสมอ และนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่มาประยุกต์ใช้สำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอยู่เสมอ และนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยและความเป็นส่วนตัวของลูกค้าเป็นสำคัญ
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none">มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสและเป็นธรรมปฏิบัติตามสัญญาระหว่างกันอย่างเคร่งครัดการยกระดับ และพัฒนาคู่ธุรกิจสุจริตซื่อสัตย์ และความปลอดภัยในการทำงาน	<ul style="list-style-type: none">โทรศัพท์ และอีเมลเว็บไซต์บริษัทการเข้าพบปะและประชุมระหว่างคู่ค้าและผู้บริหาร หน่วยงานและตัวแทนที่เป็นตัวกลางติดต่อกับคู่ค้า	<ul style="list-style-type: none">กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสและยุติธรรม ตรวจสอบได้การปฏิบัติตามคู่ค้าที่เป็นธรรม และเท่าเทียมการปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขอย่างเคร่งครัด

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	ช่องทางการสื่อสาร	การตอบสนองความคาดหวัง
พันธมิตรทางธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> ร่วมมือเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของกิจการให้มีความแข็งแกร่ง และมีความยั่งยืน ร่วมกันพิจารณากำหนดแผนธุรกิจ จัดสรรผลประโยชน์อย่างเหมาะสม ไปรุ่งใส การเป็นพันธมิตรที่ดีต่อกันในระยะยาว 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าพบปะและประชุมระหว่างพันธมิตรทางธุรกิจและผู้บริหาร หน่วยงานและตัวแทนที่เป็นตัวกลางติดต่อกับพันธมิตรทางธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> จัดให้มีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อแก้ไขหรือวิเคราะห์ปัญหาหรือเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น จัดสรรผลประโยชน์อย่างเป็นธรรมเสมอภาค ร่วมมือกันคิดค้นกระบวนการ หรือนวัตกรรมใหม่เพื่อสนับสนุนธุรกิจของบริษัทและพันธมิตรทางธุรกิจ
เจ้าหนี้และผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ผลการดำเนินงานของบริษัทที่เติบโตอย่างมั่นคง การเปิดเผยข้อมูลที่ชัดเจน ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา การปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลง การผูกพัน และการชำระเงินตามกำหนดเวลา ผลตอบแทนจากการลงทุน การบริหารงานด้วยหลักบรรษัทภิบาล ความมั่นคงทางธุรกิจและการเติบโตอย่างยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> เว็บไซต์บริษัท รายงานประจำปี การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น งานแถลงผลดำเนินงานของบริษัท การประชุมนักวิเคราะห์ กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ 	<ul style="list-style-type: none"> มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง และโปร่งใส มีช่องทาง และการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อประสานงานกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน และรับฟังข้อเสนอแนะเพื่อนำมาพัฒนาธุรกิจ
ชุมชนและสังคม	<ul style="list-style-type: none"> สร้างงาน พัฒนาอาชีพ และพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม พัฒนาชุมชนให้เติบโตไปพร้อมกัน 	<ul style="list-style-type: none"> การลงพื้นที่ของพนักงานจิตอาสา การมีส่วนร่วมกับชุมชนผ่านโครงการและกิจกรรมเพื่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน 	<ul style="list-style-type: none"> มีเจตนาแน่วแน่ และนโยบายป้องกันและลดผลกระทบจากดำเนินโครงการให้น้อยที่สุด การดำเนินธุรกิจของบริษัทส่งผลให้เกิดการสร้างงาน และธุรกิจในพื้นที่ใกล้เคียง
หน่วยงานรัฐ	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามนโยบายและกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด การให้ความร่วมมือในการส่งมอบข้อมูลที่ถูกต้อง สนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานรัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าร่วมสัมมนา ประชุม และกิจกรรมต่างๆ การรายงานข้อมูลที่เป็นที่พอใจต่อหน่วยงานรัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ บริหารจัดการ รวมถึงการขอใบอนุญาตต่างๆ ที่สอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

5. การดำเนินการและผลงานด้านความยั่งยืนในปี 2565

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถดูข้อมูลได้ที่ส่วนการกำกับดูแลกิจการหน้าที่ 99

การดำเนินการด้านความยั่งยืนในมิติเศรษฐกิจ

บริษัทกำหนดเป้าหมายการทำธุรกิจโรงแรมและการบริการที่มุ่งสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนโดยใช้นโยบายเชิงรุกควบคู่ไปกับการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ แสวงหาโอกาสการลงทุนในหลากหลายรูปแบบเพื่อกระจายความเสี่ยง พร้อมทั้งให้ความสำคัญกับการพัฒนาและส่งเสริมการสร้างสรรคเทคโนโลยีและนวัตกรรมให้เป็นหนึ่งในกลยุทธ์ธุรกิจ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มของสินค้าและบริการ โดยมีเป้าหมายสำคัญในการสร้างรายได้และผลกำไรที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง และนำผลตอบแทนนั้นไปกระจายต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงให้ครบทุกด้าน (สามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ การบริหารจัดการความเสี่ยง หน้า 55)

การพัฒนาความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับการสร้างความพึงพอใจของลูกค้าซึ่งเป็นหนึ่งในปัจจัยสนับสนุนหลักในการดำเนินธุรกิจโดยเฉพาะกลุ่มธุรกิจโรงแรมและการบริการ กระบวนการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าของบริษัทจะเริ่มตั้งแต่ออกหน้าเข้าใช้บริการ ขณะเข้าใช้บริการ ไปจนถึงภายหลังการเข้าใช้บริการในทุกๆ ส่วนของการบริการโรงแรมของบริษัททั้งห้องพัก ร้านอาหาร หรือบริการอื่นๆ ของบริษัท โดยในทุกขั้นตอนจะมีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ลูกค้าได้รับความประทับใจอย่างสูงสุด และโรงแรมได้รับทราบถึงความต้องการของลูกค้าเพื่อนำไปพัฒนาการบริการให้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากลูกค้าเป็นแหล่งข้อมูลสำคัญในการศึกษาและวิเคราะห์พฤติกรรมเพื่อการพัฒนาให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริง และเข้าใจพฤติกรรมของลูกค้าที่อาจจะเปลี่ยนแปลงไปตามเทรนด์ใหม่ๆ หรือตามสถานการณ์ที่เกิดขึ้น

โรงแรมทั้ง 2 แห่งของบริษัท มีการรวบรวมข้อมูลในการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าจากแบบสอบถามความพึงพอใจในการเข้าพักในโรงแรมที่แขกทุกคนจะได้รับเพื่อประเมินคุณภาพในการให้บริการ รวมถึงการสอบถามจากพนักงานระหว่างการให้บริการ และ Guest Review Index (GRI) เป็นการวัดความพึงพอใจของลูกค้า ซึ่งรวบรวมความคิดเห็นและข้อเสนอแนะในการให้บริการจากลูกค้าผ่านทางออนไลน์และโซเชียลมีเดียต่างๆ รวมถึงความคิดเห็นจากผู้ใช้บริการจองห้องพักแบบออนไลน์ (Online Travel Agent หรือ

OTA) ต่างๆ ซึ่งข้อมูลดังกล่าวจะมีการนำเสนอระหว่างที่มบริหารโรงแรมและบริษัทเพื่อนำข้อมูลที่ได้รับไปวิเคราะห์สำหรับการพัฒนาและปรับปรุงต่อไป

สำหรับปี 2565 โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ ได้รับคะแนนเฉลี่ยจากผลการประเมินความพึงพอใจลูกค้า (Guest Satisfaction Score) อยู่ที่ 86% สูงกว่าเป้าที่ทางบริษัทตั้งไว้ที่ 83% แสดงให้เห็นถึงความสามารถของโรงแรมทั้ง 2 แห่งของบริษัทที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดีเยี่ยม

การดำเนินการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

1. การจัดการพลังงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการพลังงานไฟฟ้า น้ำมัน เชื้อเพลิง และก๊าซธรรมชาติให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เนื่องจากธุรกิจโรงแรมและการบริการเป็นกลุ่มธุรกิจอันดับต้นๆ ที่มีการพลังงานในระดับสูง ปัจจุบันบริษัทได้มุ่งเน้นการดำเนินการต่างๆ เพื่อบริหารจัดการการใช้ไฟฟ้าทั้งสำนักงานใหญ่และโรงแรมทุกแห่งของบริษัท เนื่องจากเป็นพลังงานหลักที่มีปริมาณการใช้ค่อนข้างสูงในกระบวนการดำเนินงาน ควบคู่ไปกับการสื่อสารและรณรงค์ให้พนักงานตระหนักถึงการอนุรักษ์พลังงานและดำเนินการตามแนวปฏิบัติต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง

สำหรับปี 2565 บริษัท ได้แก่ โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ ได้ดำเนินการเพื่อการจัดการพลังงานให้มีประสิทธิภาพดังนี้

- การใช้อุปกรณ์ประหยัดพลังงาน เช่น หลอดไฟ LED และระบบควบคุมแสงสว่างภายในโรงแรม เพื่อให้เกิดการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- การใช้ระบบทำความเย็นและร้อนควบคู่ไปกับระบบบริหารจัดการพลังงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เช่น ปั๊มความร้อน (Heat Pump) และระบบควบคุมการผลิตน้ำเย็น (Chiller management)
- การใช้ระบบการใช้ไฟฟ้าอัจฉริยะในโรงแรมเพื่อควบคุมการใช้ไฟฟ้าในพื้นที่ที่ไม่ได้ใช้งาน และการควบคุมอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศโดยมีเป้าหมายในการประหยัดพลังงาน
- การปิดไฟ และ เครื่องใช้ไฟฟ้าชั่วคราวหากไม่ได้อยู่ในพื้นที่ที่ใช้งานเพื่อเป็นการประหยัดพลังงาน เช่น โทรทัศน์ และเครื่องปรับอากาศ เมื่อแขกไม่ได้อยู่ในห้องพัก
- การใช้ก๊าซ LPG สำหรับเป็นเชื้อเพลิงในส่วนของการซักผ้าของโรงแรม ทดแทนการใช้น้ำมันเป็นเชื้อเพลิงเพื่อช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

ปริมาณการใช้พลังงานทั้งหมด



2564

827.97

MJ / GUEST NIGHT

2565

352.9

MJ / GUEST NIGHT



หมายเหตุ :

ไม่รวมโรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการจัดเก็บข้อมูล

2. การใช้น้ำ และจัดการน้ำเสีย

น้ำเป็นทรัพยากรธรรมชาติที่ธุรกิจโรงแรมมีความต้องการใช้ในปริมาณที่สูง บริษัทมุ่งเน้นให้ความสำคัญกับการบริหารทรัพยากรน้ำให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในโรงแรมทุกแห่งของบริษัท เช่นเดียวกับการบริหารจัดการพลังงาน นอกจากนี้การบำบัดน้ำเสียภายในโรงแรมเป็นสิ่งที่บริษัทดำเนินการอย่างเคร่งครัด เพื่อลดผลกระทบต่อชุมชนโดยรอบ โดยโรงแรมทุกแห่งของบริษัทได้รับการส่งเสริมให้มีมาตรการการจำกัดการใช้น้ำหรือลดการใช้น้ำ

สำหรับปี 2565 โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรม คาเพลลา ได้ดำเนินการเพื่อการจัดการน้ำให้มีประสิทธิภาพดังนี้

- เลือกใช้สุขภัณฑ์ที่สามารถใช้น้ำได้อย่างมีประสิทธิภาพสำหรับทุกโรงแรม
- ส่งเสริมให้ผู้เข้าพักมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์น้ำโดยการเข้าร่วมโครงการนำผ้าปูที่นอนและผ้าเช็ดตัวมาใช้ซ้ำ
- มีระบบบำบัดน้ำเสียที่มีประสิทธิภาพ และมีการตรวจสอบคุณภาพระบบบำบัดน้ำเสียประจำปีจากผู้เชี่ยวชาญที่ได้รับการรับรอง
- การนำน้ำเสียจากกิจกรรมต่างๆ ในโรงแรม มาบำบัดและนำกลับมาใช้ใหม่ให้เกิดประโยชน์ เช่นรดน้ำต้นไม้ เพื่อลดการใช้น้ำอย่างสิ้นเปลืองและจัดการน้ำเสียให้มีประสิทธิภาพ

ปริมาณการใช้น้ำ



2564

2,145.73

L / GUEST NIGHT

2565

1,051.52

L / GUEST NIGHT



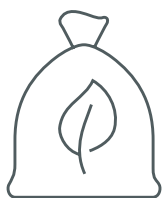
หมายเหตุ :

ไม่รวมโรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการจัดเก็บข้อมูล

3. การจัดการขยะ:

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินการเพื่อลดขยะที่เป็นทั้งขยะมูลฝอย ขยะ recycle ขยะอันตราย หรือ เศษอาหารที่เหลือทิ้ง โดยโรงแรมทั้ง 2 แห่ง ของบริษัทมีระบบการจัดการขยะเหล่านี้ตามเกณฑ์มาตรฐาน

ปริมาณการขยะฝังกลบ



2564

5.08

L / GUEST NIGHT

2565

2.3

L / GUEST NIGHT



หมายเหตุ :

ไม่รวมโรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการจัดเก็บข้อมูล

นอกจากนี้การจัดการขยะประเภทต่างๆ เช่น พลาสติกแบบใช้ครั้งเดียวทิ้ง หรือ อาหารที่เหลือทิ้ง โรงแรมทั้ง 2 แห่งของบริษัทมีการจัดการดังต่อไปนี้

การบริหารจัดการพลาสติกแบบใช้ครั้งเดียวทิ้ง

- โรงแรมทั้ง 2 แห่งของบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นโรงแรมปลอดพลาสติก โดยการงดใช้พลาสติกแบบใช้ครั้งเดียวทิ้งในห้องพักและพื้นที่ส่วนกลาง
- น้ำแร่ได้รับการบรรจุในขวดแก้ว โดยไม่มีการใช้หลอดพลาสติกในห้องอาหารทุกแห่งของโรงแรม ทั้งหมด และใช้บรรจุภัณฑ์สำหรับอาหารซื้อกลับบ้าน ถุงชีสสุญญากาศ และถุงขยะ เป็นบรรจุภัณฑ์ที่ย่อยสลายได้
- ร้านอาหารในโรงแรมจะให้ความสำคัญกับการใช้วัสดุต่างๆ ที่สามารถรีไซเคิลหรือรีไซเคิลได้อีกครั้งและไม่กระทบต่อมาตรฐานในการให้บริการ เช่น กระดาษแข็งและพลาสติกเพื่อลดขยะที่ฝังกลบ
- สำหรับการซักผ้าจะใช้ผ้าคลุมถุงสุทและผ้าปูที่นอนที่ทำจากวัสดุที่สามารถรีไซเคิลได้

การบริจาคอาหารเหลือทิ้งก็ยังรับทราบได้

- โรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ นำเศษอาหารที่เหลือทิ้งไปรีไซเคิลเพื่อเป็นอาหารเม็ดสำหรับปลาน้ำจืดในภาคกลาง จังหวัดปทุมธานี ประเทศไทย เพื่อต่อยอดทุกแง่มุมของ Bio-Circular-Green (BCG) แนวคิดเศรษฐกิจ
- โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา เป็นพาร์ทเนอร์ร่วมกับมูลนิธิ Thai SOS หรือมูลนิธิรักษอาหารเพื่อบริจาคอาหารที่รับประทานไม่หมดซึ่งจะส่งต่อไปกำจัดหรือนำไปคัดแยก และแจกจ่ายอาหารที่ยังรับประทานได้ให้กับผู้ขาดแคลน นอกจากนี้ในเดือนมกราคม 2566 โรงแรมจะเริ่มใช้ Lumitics Food Waste Control system หรือ ถึงขยะอัจฉริยะ ที่สามารถทำการวิเคราะห์ได้ว่าอาหารที่ทิ้งลงไปมีอะไรบ้างและยังสามารถนำไปทานต่อได้ รวมถึงการแสดงผลปริมาณอาหารที่ถูกทิ้งต่อวัน และประเภทอาหารที่ถูกทิ้งเยอะที่สุด ทั้งนี้พนักงานระดับหัวหน้างานด้านอาหาร 100% ได้รับการอบรมเกี่ยวกับการจัดการอาหารเหลือทิ้ง



4. การปล่อยก๊าซเรือนกระจก

จากการจัดการพลังงานของโรงแรมทั้ง 2 แห่งที่ได้กล่าวไปข้างต้น ผลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปี 2565 มีดังต่อไปนี้



2564

116.12

KG CO₂-e / GUEST NIGHT

2565

52.37

KG CO₂-e / GUEST NIGHT



หมายเหตุ :

ไม่รวมโรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการจัดเก็บข้อมูล

5. การจัดซื้อจัดหาอย่างรับผิดชอบ

โรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ ร่วมกับ “Ori9in” ฟาร์มเกษตรอินทรีย์บนเนินเขาทางตอนเหนือของจังหวัดเชียงใหม่เพื่อจัดหาผักและผลไม้ที่อยู่นอกกรุงเทพฯ นอกจากนี้เพื่อเป็นการสนับสนุนวัตถุดิบท้องถิ่นที่หลากหลาย โรงแรมของบริษัทได้คัดเลือกวัตถุดิบที่สดใหม่และมีการเพาะเลี้ยงอย่างยั่งยืนจากหลายจังหวัดในประเทศไทย เช่น ปลากระพงแดงที่จากหมู่บ้านชาวประมงในจังหวัดระนอง ไก่เลี้ยงแบบปล่อยจากฟาร์มยั่งยืนในจังหวัดนครราชสีมาและน้ำตาลโตนดจากจังหวัดราชบุรี

โรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ได้มีความมุ่งมั่นในการใช้ไข่ไก่จากแม่ไก่เลี้ยงแบบไม่ขังกรง (Cage Free Eggs) เพื่อสวัสดิภาพสัตว์และความปลอดภัยทางอาหาร นอกจากนี้โรงแรมไม่สนับสนุนการใช้สัตว์ใกล้สูญพันธุ์ เช่น ฉลามหูฉลาม ปลาทูน่าครีบน้ำเงิน เต่าทะเล ฯลฯ มาเป็นวัตถุดิบในร้านอาหารของโรงแรมทุกร้าน



โรงแรม โพธิ์ชัย ภูเก็ต ริมแม่น้ำเจ้าพระยา	โรงแรม คาเพลลา ภูเก็ต
<ul style="list-style-type: none"> Travel Sustainability Level 2 (Booking.com) 	<ul style="list-style-type: none"> มาตรฐาน Earthcheck ระดับ Silver โรงแรมที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ระดับ Gold Travel Sustainability Level 3 (Booking.com)

การดำเนินการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

การบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทเชื่อว่าบุคลากรคือหัวใจของการปฏิรูปธุรกิจให้ประสบความสำเร็จและขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน ดังนั้นหนึ่งในเป้าหมายระยะสั้นของปียอนด์คือ การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่สอดคล้องกับธุรกิจโรงแรมและการบริการ ทั้งทางด้านวัฒนธรรมการทำงาน วัฒนธรรมความปลอดภัยในองค์กร วัฒนธรรมความเสี่ยง วัฒนธรรมด้านเทคโนโลยี และมุ่งสื่อสารทิศทางการดำเนินงานและแนวทางของบริษัทกับพนักงานอย่างต่อเนื่อง สร้างความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร ทำความเข้าใจเป้าหมายของพนักงานเพื่อให้สามารถกำหนดเป้าหมายร่วมกันในการทำงาน จัดให้มีสวัสดิการและผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับพนักงาน และจัดให้มีแผนพัฒนาบุคลากรเพื่อให้พนักงานของบริษัทสามารถเติบโตไปพร้อมกับองค์กร โดยหัวใจหลักของการบริหารทรัพยากรบุคคล ประกอบด้วย

1. จัดสรรค่าตอบแทน สวัสดิการและสภาพแวดล้อมการทำงาน ด้วยความเหมาะสม

บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนโดยคำนึงถึงขอบเขตความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งงานและความสามารถภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และจัดสรรให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่างๆ อย่างเหมาะสมและจูงใจพนักงาน อาทิ ประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่พนักงานสามารถเลือกรูปแบบการลงทุนได้หลากหลายประเภท ประกันสุขภาพ ประกันชีวิต ประกันอุบัติเหตุ ที่ครอบคลุมถึงครอบครัวพนักงาน การตรวจสอบสุขภาพประจำปี เครื่องแบบพนักงาน เงินช่วยเหลือและเงินรางวัลพิเศษเนื่องในโอกาสพิเศษ การจัดให้มีวันหยุดพักผ่อนประจำปีอย่างเหมาะสม การจัดเลี้ยงสังสรรค์ประจำปี และสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ ที่เสริมให้การทำงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น บริษัทมีการสำรวจการจ่ายผลตอบแทนของตลาดแรงงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้โครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัทมีความสอดคล้องกับมาตรฐานอุตสาหกรรมและมาตรฐาน

การครองชีพที่ควรจะเป็นทั้งในระยะสั้นและระยะยาวและรักษาความสามารถในการแข่งขันขององค์กร

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการพิจารณาค่าตอบแทนพิเศษ (โบนัส) ตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานและผลประกอบการของบริษัท โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจน โปร่งใส และเป็นธรรม

ปัจจุบัน บริษัทจัดรูปแบบการทำงานแบบยืดหยุ่น (Flexible Work Arrangement) เพื่อให้พนักงานประจำสามารถเลือกรูปแบบการทำงานตามความเหมาะสม โดยยังคงอนุญาตให้ทำงานที่บ้าน (Work from Home) ได้ตามความเหมาะสม เพื่อสร้างความสมดุลในชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัว (Work-life Balance) โดยจัดให้มีเทคโนโลยีและระบบปฏิบัติการที่เหมาะสมเพื่อให้การทำงานของพนักงานยังคงดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งการปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงานเป็นหนึ่งในการบริหารจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยให้แก่พนักงาน อีกทั้งยังเพิ่มความถี่ในการทำความสะอาดสำนักงาน โดยเฉพาะจุดที่มีการสัมผัสบ่อยๆ นอกเหนือจากแนวทางปฏิบัติที่บริษัทได้มีการจัดทำและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง เช่น การป้องกันอุบัติเหตุจากการทำงาน การตรวจสอบอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าภายในสำนักงานอย่างต่อเนื่อง การตรวจสอบคุณภาพน้ำ การป้องกันอาชญากรรม การฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ เป็นต้น

2. ปฏิบัติกับพนักงานด้วยความเป็นธรรม เท่าเทียม ตามหลักสิทธิมนุษยชนและกฎหมายแรงงาน

บริษัทมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงานบนพื้นฐานของสิทธิมนุษยชนและแรงงาน โดยส่งเสริมให้พนักงานในทุกระดับเคารพในสิทธิของกันและกัน และไม่ละเมิดสิทธิตามกฎหมาย เข้าใจและตระหนักถึงความหลากหลายทางสังคม ไม่ว่าจะเป็นเพศ สัญชาติ เชื้อชาติ

เผ่าพันธุ์ สีผิว ศาสนา ภาษา หรือสถานะทางสังคม และสนับสนุนการอยู่ร่วมกันอย่างเท่าเทียม โดยความเท่าเทียมและเป็นธรรมถูกนำไปปฏิบัติตั้งแต่การคัดเลือกบุคลากร การจ่ายค่าตอบแทน การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการเลื่อนตำแหน่ง โดยจะต้องปฏิบัติอย่างเหมาะสมและไม่เลือกปฏิบัติ

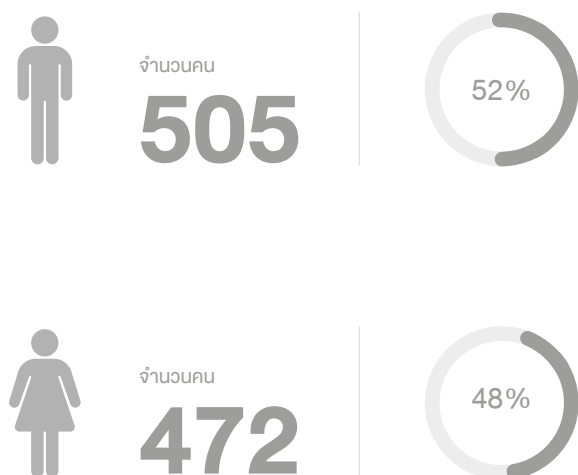
จัดให้มีช่องทางสำหรับพนักงานเพื่อส่งข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียน เช่น การแจ้งเบาะแสการทุจริต การประพฤติมิชอบและการปฏิบัติที่ขัดต่อระเบียบของบริษัท โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ที่ร้องเรียนที่เหมาะสมและเป็นธรรม

3. ส่งเสริมความก้าวหน้าในสายอาชีพและจัดให้มีการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอยู่เสมอ
บริษัทสนับสนุนและเปิดโอกาสให้พนักงานพัฒนาความรู้ความสามารถ และทักษะที่จำเป็นในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ โดยส่งเสริมพนักงานพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริงโดยจัดให้มีผู้ควบคุมการดำเนินงาน (Supervisor) ทำหน้าที่ฝึกสอนและคอยให้คำแนะนำในสายงานนั้นๆ และได้จัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่งเพื่อสนับสนุนการอบรมและสัมมนาให้แก่พนักงานของบริษัทในทุกระดับ ทั้งในลักษณะ

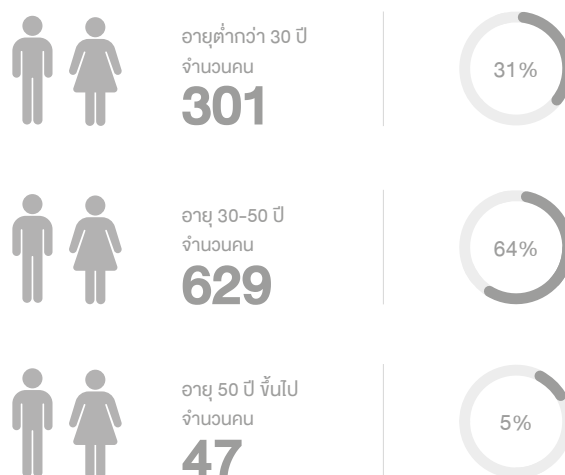
ที่เป็นการอบรมภายใน โดยการเชิญวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถในแต่ละด้านเข้ามาบรรยาย และการอบรมภายนอก โดยให้พนักงานสามารถเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่ตนเองสนใจที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน

โดยในปี 2565 บริษัทมีเป้าหมายในการจัดทำแผนการฝึกอบรมและพัฒนาโครงการอบรมให้แก่พนักงานเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนไป โดยครอบคลุม หลักสูตรเฉพาะด้านของแต่ละสายงาน เช่น ความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน มาตรฐานบัญชีใหม่ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจโรงแรมและการบริการ การพัฒนาโครงการอย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคล หลักสูตรความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ความรู้และแนวทางปฏิบัติสำหรับ พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) ภาษาอังกฤษสำหรับการทำงาน การนำเสนออย่างมีประสิทธิภาพ การพัฒนาทักษะการใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการทำงาน เป็นต้น ซึ่งความรู้เหล่านี้จะช่วยเพิ่มศักยภาพในการดำเนินให้แก่พนักงาน ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญในการพัฒนาองค์กรให้บรรลุเป้าหมาย

จำนวนพนักงานทั้งหมด



จำนวนพนักงานทั้งหมด



รวม
977 100%

กิจกรรมเพื่อสังคมในปี 2565

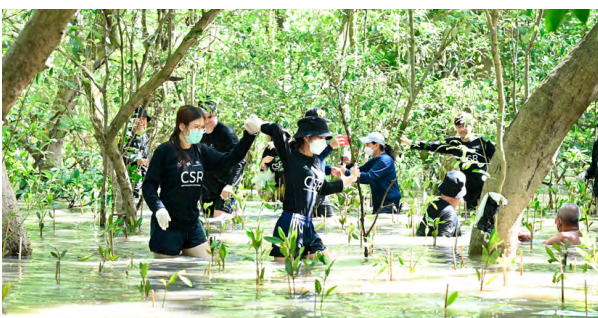
โครงการ “CSR ปลูกป่าชายเลน 1,000 ต้น”

บริษัท ร่วมกับ บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน) ร่วมกันจัดกิจกรรม CSR คืนประโยชน์ให้สังคมในชื่อโครงการ “CSR ปลูกป่าชายเลน 1,000 ต้น” ตามแนวพระราชดำริ ณ ปากแม่น้ำสมุทรสงคราม เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2565

บริษัท ได้ตระหนักถึงสถานการณ์น้ำท่วมและคลื่นพายุซัดฝั่งที่เกิดขึ้นบ่อยครั้งจนก่อให้เกิดอันตรายต่อบุคคลและชุมชนบ้านเรือนของประชาชนเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากปัญหาชายฝั่งที่เกิดจากการขยายตัวของประชากรจนถึงการขยายตัวของเมืองอย่างรวดเร็ว และการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ แม้ว่าป่าชายเลนจะช่วยป้องกันสถานการณ์น้ำท่วมที่และลดความเสี่ยงต่อพื้นที่ชายฝั่งบางแห่ง แต่ป่าชายเลนใน

ประเทศไทยได้ลดจำนวนลงจากทั้งสถานการณ์ธรรมชาติและ การรุกรานพื้นที่ สำหรับปี 2565 บริษัทจึงได้นำพนักงานที่มีจิตอาสาเข้าร่วมโครงการปลูกป่าชายเลน 1,000 ต้น โดยมีจุดประสงค์ในการช่วยเพิ่มความสมดุลทางระบบนิเวศและส่งเสริมการเติบโตของพื้นที่ป่าชายเลน

ในทุกๆ ปี บริษัทจะจัดสรรงบประมาณและทรัพยากรบุคคล เพื่อให้การสนับสนุนกิจกรรมหรือโครงการที่เป็นประโยชน์และตอบสนองความต้องการของชุมชนและสังคม โดยเป็นแนวทางที่บริษัทยึดปฏิบัติมาต่อเนื่องกว่า 40 ปี โดยมุ่งเน้นให้ความสำคัญด้านการศึกษา สาธารณสุข ศาสนาและประเพณี วัฒนธรรม และการพัฒนาส่งเสริมอาชีพ เพื่อสร้างเสริมพัฒนาชุมชนให้มีความเข้มแข็งและสามารถพึ่งพาตนเองได้



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

มุมมองของผู้บริหารต่อการดำเนินงาน ในอนาคต

ตลอดทั้งปี 2565 ประเทศไทยต้อนรับนักท่องเที่ยวต่างชาติเป็นจำนวนถึง 11 ล้านคน ซึ่งเกินความคาดหมายที่การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย (ททท.) ตั้งเป้าไว้ และนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้าประเทศไทยเพิ่มขึ้นทุกเดือนอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเดือนธันวาคม 2565 จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติได้แตะระดับสูงสุดของปี 2565 อยู่ที่ 2.2 ล้านคนต่อเดือน ขณะที่ตลาดไทยเที่ยวไทยยังคงเป็นกลุ่มหลักที่มีความสำคัญต่อการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวในปี โดยมีย่านนักท่องเที่ยวชาวไทยเดินทางท่องเที่ยวในประเทศสูงถึง 223 ล้านคน-ครั้ง และสำหรับปี 2566 การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย (ททท.) คาดการณ์ว่าการท่องเที่ยวจะฟื้นตัวต่อเนื่อง โดยได้ตั้งเป้าจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติอยู่ที่ระดับ 25-30 ล้านคน หรือคิดเป็นประมาณ 60% จากปี 2562 ก่อนเกิดสถานการณ์โควิด-19 และคาดว่าตลาดไทยเที่ยวไทยจะเติบโตต่อเนื่องจากปีก่อนหน้าเช่นเดียวกัน

สำหรับปี 2565 บริษัทก้าวเข้าสู่ธุรกิจโรงแรมและบริการเต็มตัว และมีรายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม เท่ากับ 2,135 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้ที่เกินกว่าระดับเป้าหมายที่วางไว้ถึง 19% และเติบโต 283% เทียบกับรายได้เต็มปีของปี 2564 การเติบโตที่ก้าวกระโดดเป็นผลมาจากศักยภาพทางการแข่งขันที่แข็งแกร่งของโรงแรมทั้ง 2 แห่ง ได้แก่ โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และ โรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดียิ่งในกลุ่มลูกค้าทั้งชาวไทยและต่างชาติ รวมถึงการวางกลยุทธ์การตลาดและยกระดับการบริการแบบเต็มศักยภาพเพื่อให้โรงแรมเป็นที่รู้จักของลูกค้าทั้งกลุ่มลูกค้าไทยและต่างชาติท่ามกลางการฟื้นตัวที่ต่อเนื่องของอุตสาหกรรมท่องเที่ยวไทยตลอดปีที่ผ่านมา

ขณะที่ผลการดำเนินงานรายได้ไตรมาสของบริษัทที่มีการเติบโตต่อเนื่องทุกไตรมาส โดยเฉพาะไตรมาส 4 ปี 2565 เป็นไตรมาสที่บริษัทมีรายได้จากการประกอบกิจการโรงแรมสูงที่สุดของปี เท่ากับ 836 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 59% จาก 526 ล้านบาท จากไตรมาสก่อนหน้า และเติบโตมากกว่าที่บริษัทได้คาดการณ์ไว้ โดยสัดส่วนรายได้ประกอบด้วยรายได้ค่าอาหารและเครื่องดื่ม 52% รายได้ห้องพัก 43% และรายได้อื่นๆ 5% รายได้ห้องพักยังคงมีอัตราการเติบโตสูงที่สุด 63% จากไตรมาสก่อนหน้า และ 353% จากไตรมาส

เดียวกันของปี 2564 โดยมีปัจจัยสนับสนุนทั้งจากอัตราการเข้าพักและค่าห้องพักเฉลี่ยที่ปรับตัวดีขึ้นและเป็นสถิติที่สูงที่สุดของปี ขณะที่รายได้อาหารและเครื่องดื่มเติบโต 58% จากไตรมาสก่อนหน้าและ 119% จากช่วงเวลาเดียวกันของปี 2564 จากงานจัดเลี้ยงที่เพิ่มขึ้นเป็นอย่างมาก

สำหรับปี 2566 บริษัทคาดการณ์ว่ารายได้จากการประกอบธุรกิจโรงแรมจะเติบโตต่อเนื่องจากปีที่แล้ว โดยมีปัจจัยสนับสนุนทั้งจากการที่โรงแรมทั้ง 2 แห่ง พร้อมให้บริการเต็มรูปแบบ และการเติบโตของนักท่องเที่ยวต่างชาติทุกกลุ่ม โดยเฉพาะการกลับมาของนักท่องเที่ยวจีนซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักที่สำคัญของประเทศไทย ซึ่งจะตอกย้ำความต้องการในการเดินทางท่องเที่ยวของนักท่องเที่ยวทั่วโลกที่ยังคงมีอยู่เสมอ และประเทศไทยยังคงเป็นแหล่งท่องเที่ยวชั้นนำของโลก

พัฒนาการที่สำคัญปี 2565

- 1) บริษัทออกและจำหน่ายหุ้นกู้ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2565 มูลค่าที่จำหน่ายได้รวม 894.7 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น หุ้นกู้ชุดที่ 1 ระยะเวลาครบกำหนดไม่เกิน 2 ปี มูลค่า 576.8 ล้านบาท และหุ้นกู้ชุดที่ 2 ระยะเวลาครบกำหนดไม่เกิน 3 ปี มูลค่า 317.9 ล้านบาท
- 2) บริษัทดำเนินการเข้าลงทุนในบริษัท เออร์เบิร์ต รีสอร์ท โฮเทล จำกัด (“URH”) และบริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด (“WFH”) ซึ่งเป็นเจ้าของโรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา (Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River) และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ (Capella Bangkok) ตามลำดับ ครบ 100% เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2565 โดยมีมูลค่าการลงทุนทั้งสิ้น 5,500 ล้านบาท
- 3) บริษัทได้รับการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการในระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ ได้รับ 100 คะแนนเต็ม จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- 4) โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และ โรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ได้รับรางวัลจากการจัดอันดับ “โรงแรมที่ดีที่สุดในโลก” และ “โรงแรมที่ดีที่สุดในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้” ประจำปี 2565 ตามลำดับ จากการประกาศรางวัล Condé Nast Traveller Readers' Choice Awards 2022

- 5) ห้องอาหาร Yu Ting Yuan จาก โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมแม่น้ำเจ้าพระยา และห้องอาหาร Côte by Mauro Colagreco จากโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ได้รับรางวัล “หนึ่งดาวมิชลิน” จากมิชลินไกด์ ประเทศไทย ประจำปี 2566 (ประกาศ ณ เดือนพฤศจิกายน 2565) เป็นปีที่ 2 ติดต่อกัน
- 6) BKK Social Club จากโรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ

คว้ารางวัลบาร์ที่ดีที่สุด อันดับ 14 ของโลก และอันดับ 10 ของเอเชีย ซึ่งถือเป็นบาร์อันดับ 1 ของประเทศไทย จากการประกาศรางวัล 50 บาร์ที่ดีที่สุดในโลกและเอเชีย ประจำปี 2565 (World and Asia's 50 Best Bars 2022) นอกจากนี้ BKK Social Club ยังได้รับรางวัล Michter's Art of Hospitality Award ซึ่งเป็นรางวัลที่มอบให้กับบาร์ที่มีการบริการดีเลิศและมีเอกลักษณ์เฉพาะตัวที่โดดเด่น

ผลการดำเนินงานประจำปี 2565

หน่วย: ล้านบาท	ปี 2564	ปี 2565	เปลี่ยนแปลง	% YoY
รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม	206.89	2,135.26	1,928.37	932.1%
รายได้จากการขายและบริการ	14.79	13.06	(1.73)	-11.7%
กำไรจากการต่อรองราคาซื้อ	689.35	-	(689.35)	-100.0%
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	406.96	-	(406.96)	-100.0%
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	98.77	98.77	N.A.
กำไรจากเงินลงทุน	19.47	0.02	(19.45)	-99.9%
รายได้อื่นๆ (นอกเหนือจากรายได้ข้างต้น)	24.90	37.52	12.62	50.68%
รายได้รวม	1,362.36	2,284.63	922.27	67.7%
ต้นทุนการประกอบกิจการโรงแรม	(197.93)	(1,597.44)	(1,399.51)	707.1%
ต้นทุนขายและบริการ	(11.46)	(9.71)	1.75	-15.3%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(36.86)	(232.70)	(195.84)	531.3%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(205.25)	(482.96)	(277.71)	135.3%
ค่าใช้จ่ายรวม	(451.50)	(2,322.81)	(1,871.31)	414.5%
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	910.86	(38.18)	(949.04)	-104.2%
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(0.01)	(0.01)	-	-
รายได้ทางการเงิน	12.47	5.62	(6.85)	-54.9%
ต้นทุนทางการเงิน	(77.64)	(404.27)	(326.63)	420.7%
รายได้ภาษีเงินได้	5.92	94.89	88.97	1,502.9%
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	26.13	-	(26.13)	-100.0%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	877.73	(341.95)	(1,219.68)	-139.0%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	3.51	(1.18)	(4.69)	-133.6%
EBITDA	1,008.26	269.99	(738.27)	-73.2%

วิเคราะห์ผลการดำเนินงานประจำปี 2565 เปรียบเทียบกับปี 2564

บริษัทเริ่มควบรวมงบการเงินของบริษัท เออร์เบิร์ต รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด (“URH”) และบริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเต็ล จำกัด (“WFH”) ในงบการเงินรวมของบริษัทตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 ภายหลังเข้าลงทุนในสัดส่วน 51.0% โดยบริษัทได้ควบรวมงบการเงินทั้งหมดของบริษัท URH และ WFH เสมือนว่าบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้น 100.0% ตั้งแต่วันที่เริ่มควบรวมงบการเงิน เนื่องจากบริษัทมีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยทั้งหมดและอยู่ในระหว่างการดำเนินการเข้าลงทุนในสัดส่วนที่เหลือ ส่งผลให้บริษัทรับรู้รายได้ ต้นทุน และค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการโรงแรมทั้งสองแห่งนับตั้งแต่ไตรมาส 4 ของปี 2564 และปัจจุบันบริษัทถือหุ้น 100% ใน URH และ WFH เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ปี 2565 บริษัทมีรายได้รวม 2,284.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญถึง 922.27 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 67.7% เมื่อเทียบกับรายได้ปี 2564 เนื่องจากการรับรู้รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรมเต็มปี จำนวน 2,135.26 ล้านบาท ภายหลังการควบรวมงบการเงินที่ได้กล่าว นอกจากนี้ บริษัทได้รับรู้กำไรจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 98.77 ล้านบาท

บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวม 2,322.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,871.31 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 414.5% เมื่อเทียบกับปี 2564 เนื่องจากการรับรู้ต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการ

โรงแรมเต็มปี ประกอบด้วย ต้นทุนการประกอบกิจการโรงแรมเพิ่มขึ้นจำนวน 1,399.51 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 195.84 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 277.71 ล้านบาท

ปี 2565 บริษัทบันทึกต้นทุนทางการเงิน จำนวน 404.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 326.63 ล้านบาท หรือ 420.7% เทียบกับปี 2564 โดยเกิดจากเงินกู้ยืมสำหรับกิจการโรงแรม จำนวน 5,000 ล้านบาท นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2565 บริษัทได้ออกหุ้นกู้ จำนวน 894.70 ล้านบาท สำหรับการเข้าลงทุนเพิ่มเติมใน URH และ WFH

บริษัทมีรายได้ภาษีเงินได้ จำนวน 94.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 88.97 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2564 จากการรับรู้สิทธิประโยชน์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากรายการขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ เนื่องจากบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

จากรายการดังกล่าวข้างต้น ส่งผลให้ ปี 2565 บริษัทรับรู้ขาดทุนสุทธิสำหรับปี จำนวน 341.95 ล้านบาท คิดเป็นขาดทุนสุทธิต่อหุ้นที่ 1.18 บาท บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานของบริษัทก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) สำหรับปี 2565 ที่ 269.99 ล้านบาท

ฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สินทรัพย์	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2565		เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	% ของ สินทรัพย์	ล้านบาท	% ของ สินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	777.10	5.5%	701.00	5.3%	(76.10)	-9.8%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	35.90	0.3%	107.82	0.8%	71.92	200.3%
สินค้าคงเหลือ	36.20	0.3%	44.96	0.3%	8.76	24.2%
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	89.16	0.6%	59.93	0.4%	(29.23)	-32.8%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นๆ	570.78	4.0%	372.82	2.8%	(197.96)	-34.7%
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	1,509.14	10.7%	1,286.53	9.6%	(222.61)	-14.8%
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	200.01	1.4%	260.36	2.0%	60.35	30.2%
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	184.56	1.3%	220.49	1.7%	35.93	19.5%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,851.98	27.3%	3,220.57	24.1%	(631.41)	-16.4%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	8,306.68	58.9%	8,210.83	61.5%	(95.85)	-1.2%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	48.45	0.3%	43.51	0.3%	(4.94)	-10.2%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	75.37	0.6%	75.37	N.A.
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นๆ	4.82	0.1%	27.97	0.2%	23.15	480.3%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	12,596.50	89.3%	12,059.10	90.4%	(537.40)	-4.3%
สินทรัพย์รวม	14,105.64	100.0%	13,345.63	100.0%	(760.01)	-5.4%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสินทรัพย์รวม จำนวน 13,345.63 ล้านบาท ลดลง 760.01 ล้านบาท หรือ 5.4% จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการลดลงของ 1) สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย ซึ่งเป็นรายการอาคารสำนักงานใหญ่ของบริษัทที่ได้จำหน่ายเสร็จสิ้นเมื่อไตรมาส 1 ปี 2565 2) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งเกิดจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และรับรู้การตัดค่าเสื่อมราคาระหว่างปี และ 3) การลดลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้ ซึ่งเกิดจากการตัดค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี

การลดลงข้างต้นถูกทดแทนด้วยการเพิ่มขึ้นของเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน จำนวน 60.35 ล้านบาท โดยในระหว่างปี 2565 บริษัทมีรายการเงินสดรับที่สำคัญ ได้แก่ 1) เงินสดรับสุทธิจากการออกหุ้นกู้ระยะยาว เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2565 จำนวน 882.09 ล้านบาท 2) การครบกำหนดของตั๋วแลกเงิน 3) การจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และ 4) เงินสดรับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน โดยบริษัทมีรายการเงินสดใช้ที่สำคัญ ได้แก่ 1) การเข้าลงทุนเพิ่มเติม 24.0% ใน URH และ WFH จำนวน 1,320 ล้านบาท โดยลงทุนครบ 100% เมื่อเดือนกรกฎาคม 2565 2) การจ่ายดอกเบี้ยระหว่างปี 3) การชำระหนี้ตามสัญญาเช่าที่ดินและอาคาร และ 4) การซื้อทรัพย์สิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2565		เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	% ของ สินทรัพย์	ล้านบาท	% ของ สินทรัพย์		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	985.17	7.0%	986.42	7.4%	1.25	0.1%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	190.90	1.4%	371.07	2.8%	180.17	94.4%
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	1,460.25	10.4%	140.25	1.1%	(1,320.00)	-90.4%
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาว ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	22.50	0.2%	22.50	N.A.
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	133.92	0.9%	4.09	0.0%	(129.83)	-96.9%
หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ	256.26	1.8%	241.54	1.7%	(14.72)	-5.7%
หนี้สินหมุนเวียนรวม	3,026.50	21.5%	1,765.87	13.2%	(1,260.63)	-41.7%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบัน การเงิน - สุทธิ ¹	1,970.35	14.0%	1,950.35	14.6%	(20.00)	-1.0%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน	2,000.00	14.2%	2,000.00	15.0%	-	-
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	886.35	6.7%	886.35	N.A.
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ ¹	346.07	2.5%	363.68	2.7%	17.61	5.1%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	302.32	2.0%	241.89	1.8%	(60.43)	-20.0%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นๆ	47.92	0.3%	34.79	0.3%	(13.13)	-27.4%
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	4,666.66	33.0%	5,477.06	41.1%	810.40	17.4%
หนี้สินรวม	7,693.16	54.5%	7,242.93	54.3%	(450.23)	-5.9%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	6,412.48	45.5%	6,102.70	45.7%	(309.78)	-4.8%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	14,105.64	100.0%	13,345.63	100.0%	(760.01)	-5.4%

¹ สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

บริษัทมีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 7,242.93 ล้านบาท ประกอบด้วยส่วนของหนี้สินหมุนเวียน 1,765.87 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 24.38% ของหนี้สินรวม และหนี้สินไม่หมุนเวียน 5,477.06 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 75.62% โดยหนี้สินรวมลดลง 450.23 ล้านบาท หรือ 5.9% จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยรายการที่สำคัญมาจาก บริษัทได้ดำเนินการชำระค่าหุ้นเพิ่มเติม 24% จำนวน 1,320 ล้านบาท ใน URH และ WFH ตามแผนการลงทุนของบริษัท ซึ่งหักลบกับการออกหุ้นกู้ จำนวน 886.35 ล้านบาท (หุ้นกู้ สุทธิภายหลังหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นกู้)

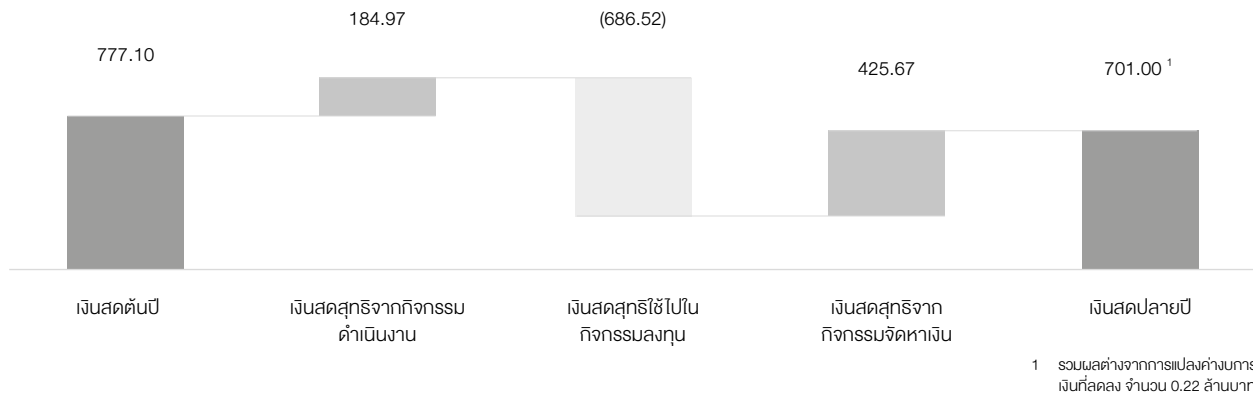
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 6,102.70 ล้านบาท ลดลง 309.78 ล้านบาท หรือ 4.8% จาก

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากขาดทุนสุทธิระหว่างปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย จำนวน 5,845.62 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.96 เท่า ² และมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 1.19 เท่า

² หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของบริษัท ประกอบด้วย เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และหุ้นกู้

สภาพคล่องและกระแสเงินสด



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 701.00 ล้านบาท ลดลง 9.8% หรือ 76.10 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 184.97 ล้านบาท บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 686.52 ล้านบาท รายการหลักมาจากการชำระค่าหุ้น URH และ WFH เพิ่มเติมสำหรับหุ้นในสัดส่วน 24% จำนวน 1,320 ล้านบาท และเงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ จำนวน 274.56 ล้านบาท หักกลบกับเงินสดรับสุทธิจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

จำนวน 874.93 ล้านบาท และเงินสดรับจากการไถ่ถอนตั๋วแลกเงิน จำนวน 30 ล้านบาท บริษัทมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 425.67 ล้านบาท จากเงินสดรับสุทธิจากการออกหุ้นกู้ระยะยาว จำนวน 882.09 ล้านบาท ซึ่งถูกหักกลับด้วยเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น 60 ล้านบาท การชำระหนี้ตามสัญญาเช่าที่ดินและอาคาร จำนวน 160.54 ล้านบาท และการชำระดอกเบี้ยระหว่างปี จำนวน 235.88 ล้านบาท

5. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

5.1 รายงานการสอบบัญชี

จากรายงานของผู้สอบบัญชีในช่วงระยะเวลา 3 ปี (2563-2565) ที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยมีความเห็นว่าการเงินรวมของบริษัท เบาต์ แอนด์ ปียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัท”) และงบการเงินรวมของบริษัทแสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะของบริษัท ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะของบริษัทและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะของบริษัทโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

5.2 งบแสดงฐานะทางการเงินรวม

บริษัท เบาต์ แอนด์ ปียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2565	ร้อยละ	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	701,002,467	5.25	777,097,201	5.51	692,616,671	9.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	107,817,175	0.81	35,896,730	0.25	87,904,588	1.21
สินค้าคงเหลือ	44,959,131	0.34	36,201,867	0.26	49,091	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	59,930,535	0.45	89,160,458	0.63	1,889,563,140	25.93
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	372,820,418	2.79	353,482,208	2.51	31,478,371	0.43
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	217,301,295	1.54	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,286,529,726	9.64	1,509,139,759	10.70	2,701,611,861	37.07
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	260,356,132	1.95	200,014,647	1.42	76,336,476	1.05
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	514,430,142	7.06
เงินลงทุนในการร่วมค้า	3,741,106	0.03	3,750,650	0.03	3,761,446	0.05
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	220,487,914	1.65	184,558,346	1.31	185,517,201	2.55
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,220,573,344	24.14	3,851,982,122	27.31	3,019,046,509	41.43
สินทรัพย์สิทธิการใช้	8,210,829,527	61.52	8,306,677,203	58.88	3,022,139	0.04
ค่าความนิยม	-	-	-	-	6,482,501	0.36
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	43,512,121	0.33	48,447,166	0.34	756,579,722	10.38
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	75,369,554	0.56	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	24,227,399	0.18	1,070,957	0.01	1,060,061	0.01
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	12,059,097,097	90.36	12,596,501,091	89.30	4,586,236,197	62.93
รวมสินทรัพย์	13,346,626,823	100.00	14,105,640,850	100.00	7,287,848,058	100.00

5.2 งบแสดงฐานะทางการเงินรวม (ต่อ)

บริษัท เบาต์ แอนด์ ปิยอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2565	ร้อยละ	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	986,423,611	7.39	985,173,611	6.98	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	371,066,111	2.78	190,900,847	1.35	37,495,918	0.51
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	170,471,224	1.28	98,417,063	0.70	2,084,350	0.03
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	140,250,000	1.05	1,460,250,000	10.35	-	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22,500,000	0.17	-	-	141,427,360	1.94
ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	1,025,916,467	14.08
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4,087,558	0.03	133,922,862	0.95	368,171	0.01
ส่วนของประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อมที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	500,000	0.01	98,773,424	0.70	104,530,357	1.43
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	70,567,997	0.52	59,063,547	0.43	33,365,334	0.45
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,765,866,501	13.23	3,026,501,354	21.46	1,345,187,957	18.45
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาว	1,950,347,222	14.61	1,970,347,222	13.97	838,760,638	11.51
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,000,000,000	14.99	2,000,000,000	14.18	-	-
หุ้นกู้ระยะยาว	886,353,756	6.64	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	363,675,233	2.73	346,067,023	2.45	993,063	0.01
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	241,885,848	1.81	302,319,328	2.14	212,883,761	2.92
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	34,795,489	0.26	47,923,346	0.34	39,624,181	0.54
ประมาณการหนี้สินคดีเคลม	-	-	-	-	34,693,815	0.48
ประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม	-	-	-	-	33,918,237	0.47
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	5,477,057,548	41.04	4,666,656,919	33.08	1,160,873,695	15.93
รวมหนี้สิน	7,242,924,049	54.27	7,693,158,273	54.54	2,506,061,652	34.38

5.2 งบแสดงฐานะทางการเงินรวม (ต่อ)

บริษัท เบาต์ แอนด์ ปิเยอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2565	ร้อยละ	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 602,659,984 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	6,026,599,840		6,026,599,840		3,013,333,330	
(2563: หุ้นสามัญ 301,333,333 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)						
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 288,868,604 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท						
(2564: หุ้นสามัญ 288,868,571 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)						
(2563 : หุ้นสามัญ 226,000,100 หุ้น	2,888,686,040	21.65	2,888,685,710	20.48	2,260,001,000	31.01
มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	602,419,718	4.51	602,419,718	4.27	602,415,900	8.27
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สํารองตามกฎหมาย	252,242,297	1.89	252,242,297	1.79	226,000,000	3.10
ยังไม่ได้จัดสรร	2,024,307,588	15.17	2,173,464,898	15.41	1,338,756,765	18.37
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	335,047,131	2.51	495,669,954	3.51	354,612,741	4.87
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	6,102,702,774	45.73	6,412,482,577	45.46	4,781,786,406	65.62
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,102,702,774	45.73	6,412,482,577	45.46	4,781,786,406	65.62
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	13,345,626,823	100.00	14,105,640,850	100.00	7,287,848,058	100.00

5.3 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม

บริษัท เบาต์ แอนด์ ปิยอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2565	ร้อยละ	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ
รายได้						
รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม	2,135,257,375	93.24	206,885,541	15.05	-	-
รายได้จากการขายและบริการ	13,055,614	0.57	14,792,654	1.08	13,073,658	12.11
รายได้เงินปันผล	-	-	8,285,868	0.60	7,548,596	6.99
กำไรจากการต่อรองราคาซื้อ	-	-	689,348,056	50.14	-	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	406,964,440	29.60	-	-
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	98,769,669	4.31	-	-	-	-
กำไรจากเงินลงทุน	16,417	0.00	19,468,589	1.42	54,646,687	50.61
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	74,553	0.01	10,697,960	9.91
รายได้ทางการเงินและรายได้อื่น	43,156,703	1.88	29,007,927	2.10	22,002,788	20.38
รวมรายได้	2,290,255,778	100.00	1,374,827,628	100.00	107,969,689	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนการประกอบกิจการโรงแรม	(1,597,441,348)	(69.75)	(197,931,803)	(14.40)	-	-
ต้นทุนขายและบริการ	(9,708,827)	(0.42)	(11,458,233)	(0.83)	(10,818,374)	(10.02)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(232,696,269)	(10.16)	(36,862,494)	(2.68)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(482,962,743)	(21.09)	(205,246,052)	(14.93)	(170,337,243)	(157.76)
ต้นทุนทางการเงิน	(404,269,349)	(17.65)	(77,639,174)	(5.65)	(65,147,538)	(60.34)
รวมค่าใช้จ่าย	(2,727,078,536)	(119.07)	(529,137,756)	(38.49)	(246,303,155)	(228.12)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(9,544)	-	(10,796)	-	(121,361)	(0.11)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนรายได้ภาษีเงินได้	(436,832,302)	(19.07)	845,679,076	61.51	(138,454,827)	(128.23)
รายได้ภาษีเงินได้	94,885,219	4.14	5,924,591	0.43	1,799,917	1.67
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(341,947,083)	(14.93)	851,603,667	61.94	(136,654,910)	(126.56)
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	-	26,127,966	1.90	217,089,942	201.07
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	(341,947,083)	(14.93)	877,731,633	63.84	80,435,032	74.51

5.3 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม (ต่อ)

บริษัท เบาต์ แอนด์ ปิ๊ยนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม (ต่อ)	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2565	ร้อยละ	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่อาจจัดประเภทรายการใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงิน	(252,953)	(0.01)	1,464,896	0.11	(231,626)	(0.21)
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไรจากการประมาณการโครงการผลประโยชน์ตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย	6,919,120	0.30	-	-	-	-
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตราสารสินทรัพย์ ซึ่งเกิดจากการจำหน่าย - สุทธิจากภาษีเงินได้	23,405,333	1.02	-	-	-	-
ผลต่างจากส่วนเกินทุนจากการตราสารสินทรัพย์ - สุทธิ	2,095,450	0.09	102,189,991	7.43	54,824,261	50.78
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	20,621,123	1.50	(57,829,334)	(53.56)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(309,780,133)	(13.53)	1,002,007,643	72.88	77,198,333	71.52
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทยักษ์ใหญ่จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(341,947,083)	(14.93)	851,603,667	61.94	(136,654,910)	(126.57)
ส่วนที่เป็นของบริษัทยักษ์ใหญ่จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	-	26,127,966	1.90	217,089,942	201.07
	(341,947,083)	(14.93)	877,731,633	63.84	80,435,032	74.50
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-
	(341,947,083)	(14.93)	877,731,633	63.84	80,435,032	74.50
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม		-				
ส่วนที่เป็นของบริษัทยักษ์ใหญ่จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(309,780,133)	(13.53)	975,879,677	70.98	(139,891,609)	(129.57)
ส่วนที่เป็นของบริษัทยักษ์ใหญ่จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	-	26,127,966	1.90	217,089,942	201.07
	(309,780,133)	(13.53)	1,002,007,643	72.88	77,198,333	71.50
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-
	(309,780,133)	(13.53)	1,002,007,643	72.88	77,198,333	71.50
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)						
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(1.18)		3.41		(0.61)	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-		0.10		0.96	
	(1.18)		3.51		0.35	

5.4 งบกระแสเงินสดรวม

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2565	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
จากการดำเนินงานต่อเนื่อง			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(341,947,083)	851,603,667	(136,654,910)
รายการปรับปรุง :			
รายได้ภาษีเงินได้	(94,885,219)	(5,924,591)	(1,799,917)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	302,552,493	58,812,177	12,990,426
(กำไร) ขาดทุน จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(688,977)	(327,896)	12,882,085
(กำไร) ขาดทุน จากอัตราแลกเปลี่ยน	(705,605)	253,343	(23,580,045)
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่รู้จากการปรับมูลค่ายุติธรรม	-	2,687,860	(14,769,827)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(406,964,440)	-
กำไรจากการต่อรองราคาซื้อ	-	(689,348,056)	-
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(98,769,669)	(347,045)	(513,361)
การด้อยค่าของสินทรัพย์	57,570,912	-	-
หนี้สูญ	-	6,726,555	-
ส่วนแบ่งขาดทุนของเงินลงทุนในการร่วมค้า	9,544	10,796	121,361
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (กลีบรายการ)	10,005,393	(7,244,310)	4,723,492
กลีบรายการประมาณการหนี้สินคิดคิดแคดเมียม (กลีบรายการ)	-	(230,824)	(6,613,236)
ประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม (กลีบรายการ)	(32,261,405)	2,761,920	2,761,920
เงินปันผลรับ	-	(8,285,868)	(7,548,596)
รายได้ทางการเงิน	(5,623,707)	(12,465,706)	(15,683,963)
ต้นทุนทางการเงิน	404,269,349	77,639,174	65,147,538
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	199,526,026	(130,643,244)	(108,537,033)

5.4 งบกระแสเงินสดรวม (ต่อ)

บริษัท เบาต์ แอนด์ ปิยอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

งบกระแสเงินสด (ต่อ)	งบการเงินรวม		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2565	2564	2563
(เพิ่มขึ้น) ลดลงของสินทรัพย์ดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(70,521,516)	(42,135,168)	14,305,333
สินค้าคงเหลือ	(8,757,264)	(5,306,177)	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(98,867,611)	(8,152,494)	237,977,454
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(9,471,240)	(335,396)	(6,190)
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ของหนี้สินดำเนินงาน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	126,365,631	40,671,029	1,710,681
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	72,054,161	96,332,713	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	69,093,170	(45,231,641)	(10,049,063)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	(16,214,130)	(5,804,041)	(3,310,275)
จ่ายประมาณการหนี้สินคดีเคลม	-	(34,462,991)	(35,110,685)
จ่ายประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม	(66,012,019)	(37,188,834)	(10,433,508)
เงินสด (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	197,195,208	(172,256,244)	86,546,714
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(265,468)	(208,602)	(405,269)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(11,962,209)	-	(66,679)
เงินสด (จ่าย) รับจากส่วนงานดำเนินงานที่ยกเลิก	-	(23,238,551)	484,201,079
เงินสดสุทธิ (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	184,967,531	(195,703,397)	570,275,845
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุนจากการดำเนินงานต่อเนื่อง			
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	30,005,287	2,024,763,450	(324,236,013)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(1,320,000,000)	(4,039,750,000)	-
เงินสดรับจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	562,767,727	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	2,089,225,121	-
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	326,507,275	-
เงินสดจ่ายสำหรับการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(274,558,475)	(37,060,474)	(508,476,068)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	874,929,335	385,047	2,092,002
รับเงินปันผล	-	8,285,868	7,548,596
รับดอกเบี้ย	3,107,929	13,858,900	15,337,596
เงินสดรับจากกิจการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	-	367,087,118
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(686,515,924)	948,982,914	(440,646,769)

5.4 งบกระแสเงินสดรวม (ต่อ)

บริษัท เบาต์ แอนด์ ปิยอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

งบกระแสเงินสด (ต่อ)	งบการเงินรวม		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2565	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จากการดำเนินงานต่อเนื่อง			
เงินฝากธนาคารที่มีการชำระเงินเพิ่มขึ้น	(60,000,000)	(200,000,000)	-
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	330	628,688,528	-
เงินสดรับจากหุ้นระยะยาว - สุทธิ	882,087,594	-	-
เงินสดจ่ายซื้อคืนหุ้นระยะยาวบางส่วน	-	(1,033,600,000)	(116,000,000)
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(160,539,557)	(429,972)	(407,824)
จ่ายดอกเบี้ย	(235,877,404)	(64,943,142)	(64,742,269)
เงินสดจ่ายจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	-	(205,297,970)
เงินสดสุทธิ (ใช้ไป) ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	425,670,963	(670,284,586)	(386,448,063)
ผลกระทบจากการอัตราแลกเปลี่ยนของเงินตราต่างประเทศคงเหลือสิ้นปี	(217,304)	1,485,599	(232,300)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ลดลง) เพิ่มขึ้น - สุทธิ	(76,094,734)	84,480,530	(257,051,287)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	777,097,201	692,616,671	949,667,958
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสิ้นปี	701,002,467	777,097,201	692,616,671

5.5 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

บริษัท เบาต์ แอนด์ ปิ๊ยนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2565	2564	2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.73	0.50	2.01
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.49	0.30	1.96
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.02	(0.02)	0.18
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	21.86	7.30	7.25
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	16.47	49.33	49.68
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	19.80	5.78	-
ระยะเวลายาวสินค้าเฉลี่ย (วัน)	18.18	62.33	-
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	17.49	5.30	14.89
ระยะเวลารับหนี้ (วัน)	20.59	67.89	24.18
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	25.19	5.54	52.29
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	(1.78)	410.89	59.51
อัตรากำไรสุทธิ (%)	(14.97)	64.43	87.27
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE) (%)	(5.46)	16.96	3.03
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ (ROA) (%)	(0.24)	8.88	1.94
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	(1.10)	24.74	4.11
อัตราผลตอบแทนจากทุนที่ใช้ (%)	(3.02)	6.73	(1.45)
อัตราการใช้ทุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.17	0.13	0.01

	2565	2564	2563
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.19	1.20	0.52
อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) ^{1/}	0.74	0.73	0.27
อัตราส่วนหนี้สินที่มีการดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (IBD/E) (เท่า)	0.85	0.85	0.42
อัตราส่วนหนี้สินที่มีการดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (IBD/EBITDA) ^{2/}	19.26	5.39	12.80
อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (Net debt to EBITDA ratio) (เท่า) ^{3/}	26.83	4.62	8.39
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (Interest coverage ratio : ICR) (เท่า) ^{4/}	0.67	12.99	2.41
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (Cash basis) ^{5/}	0.73	(3.10)	8.72
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Debt service coverage ratio : DSCR) (เท่า) ^{6/}	0.27	0.69	0.13
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash basis) ^{7/}	0.46	(0.06)	0.60

หมายเหตุ

- 1/ อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น = (หนี้สินที่มีการดอกเบี้ย-เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด) / ส่วนของผู้ถือหุ้น
- 2/ อัตราส่วนหนี้สินที่มีการดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย = หนี้สินที่มีการดอกเบี้ย / กำไรสุทธีก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย
- 3/ อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย = (หนี้สินที่มีการดอกเบี้ย-เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด) / กำไรสุทธีก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย
- 4/ อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (ICR) = กำไรสุทธีก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) / ดอกเบี้ยจ่ายหรือต้นทุนทางการเงิน
- 5/ อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (cash basis) = กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน + ดอกเบี้ยจ่ายจากการดำเนินงาน + ภาษี / ดอกเบี้ยจ่ายจากการดำเนินงานและลงทุน
- 6/ อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า) = กำไรสุทธีก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) / (หนี้สินระยะสั้นที่มีการดอกเบี้ย+ หนี้สินระยะยาวที่มีการดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี)
- 7/ อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (cash basis) = กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / (การจ่ายชำระหนี้สิน + รายจ่ายลงทุน + ซื้อทรัพย์สิน + เงินปันผลจ่าย)

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

6.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เบบัด แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	BEYOND
ปีที่ก่อตั้ง	10 เมษายน 2524
วันเริ่มซื้อขายหลักทรัพย์	21 กรกฎาคม 2530
เลขทะเบียนบริษัท	0107537000467
ประเภทธุรกิจ	บริษัทประกอบธุรกิจลงทุน พัฒนา และดำเนินธุรกิจโรงแรมและการบริการ โดยมุ่งเน้นโรงแรมที่เอกลักษณ์เฉพาะตัว ปัจจุบัน บริษัทลงทุนในโรงแรม 2 แห่ง ได้แก่ โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพมหานคร ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ
ทุนจดทะเบียน	6,026,599,840.00 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	2,888,686,040.00 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	288,868,604 หุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
หุ้นบุริมสิทธิ	ไม่มี
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2	20,956,047 หน่วย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 130-132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงจตุจักร เขตปทุมวัน กทม. 10330 โทรศัพท์ +66 (0) 2028 2626 โทรสาร +66 (0) 2028 2628 อีเมล info@boundandbeyond.co.th เว็บไซต์ www.boundandbeyond.co.th
ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์	นางสาวนริศรณ คงทน ผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ โทรศัพท์ +66 (0) 2028 2626 ต่อ 9415 อีเมล nareepornk@boundandbeyond.co.th
เลขานุการบริษัท	นางสาวบันทรา นันทอมรพงศ์ ผู้จัดการฝ่ายเลขานุการบริษัท โทรศัพท์ +66 (0) 2028 2626 ต่อ 9101 อีเมล bantharan@boundandbeyond.co.th

ช่องทางการแจ้งเบาะแส	โทรศัพท์ +66 (0) 2028 2626 ต่อ 9201 และ 9202 โทรสาร +66 (0) 2028 2628 อีเมล: cg@boundandbeyond.co.th
บุคคลอ้างอิงอื่นๆ	<p>นายทะเบียนหุ้นสามัญ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ +66 (0) 2009 9999 เว็บไซต์ www.set.or.th/tsd/</p> <p>ผู้ตรวจสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เลขที่ 193/136-137 ชั้น 33 อาคารเลคซิดา ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ +66 (0)2 264 0777 โทรสาร +66 (0) 2264 0789 ถึง 90 นางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5313 เว็บไซต์ www.ey.com/th</p> <p>นายทะเบียนหุ้นกู้ ธนาคาร ซีไอเอ็มบี จำกัด (มหาชน) เลขที่ 44 อาคารหลังสวน ถนนหลังสวน แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ +66 (0) 2638 8000 และ +66 (0) 2626 7000 โทรสาร +66 (0) 2633 9026 เว็บไซต์ www.cimbthai.com</p> <p>ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน) เลขที่ 132 อาคารสินธรทาวเวอร์ 1 ชั้น 2 และ 3 และอาคารสินธรทาวเวอร์ 3 ชั้น 17 18 และ 20 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ +66 (0) 2205 7000 โทรสาร +66 (0) 2205 7171 เว็บไซต์ www.cgsec.co.th/</p>

6.2 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ลำดับ	บริษัท	ประเภทธุรกิจ	สถานที่ตั้ง	ทุนจดทะเบียน (หุ้น)	มูลค่าที่ตราไว้ ต่อหุ้น (บาท)	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (%) ¹
1	บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด	ประกอบกิจการโรงแรม ภายใต้เครื่องหมายการค้าจาก โฟร์ ซีซั่นส์	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงอนุพินิจ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	355,000,000	10	3,550,000,000	3,550,000,000	99.99
2	บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด	ประกอบกิจการโรงแรม ภายใต้เครื่องหมายการค้าจาก คาเพลลา	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงอนุพินิจ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	195,000,000	10	1,950,000,000	1,950,000,000	99.99
3	บริษัท สภากร โปรเจค วัน จำกัด	ลงทุนและพัฒนารูกรักโรงแรมและอสังหาริมทรัพย์	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงอนุพินิจ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	3,400,000	100	340,000,000	340,000,000	99.99
4	บริษัท ณาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	พัฒนาที่ดิน ประกอบกิจการนิคมอุตสาหกรรม ดำเนินการด้านอสังหาริมทรัพย์ (ที่ดิน, ก่อเรือน้ำลึก, บริการสาธารณูปโภค)	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงอนุพินิจ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	3,200,000	25	80,000,000	80,000,000	99.99
5	บริษัท พิตโอ แมกทีเรียล จำกัด	จำหน่ายวัสดุหัตถ์งาน (สีทา-สี, สีทา-สีผสม) และผลิตภัณฑ์พลอยได้อื่นๆ	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงอนุพินิจ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	2,000,000	100	200,000,000	200,000,000	99.99

ลำดับ	บริษัท	ประเภทธุรกิจ	สถานที่ตั้ง	ทุนจดทะเบียน (หุ้น)	มูลค่าที่ตราไว้ ต่อหุ้น (บาท)	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการถือ หุ้น (%) ¹
6	บริษัท ฟิตโอ-ซีอาร์ที จำกัด	รีไซเคิลโลหะ	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงอนุสาวรีย์ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	8,900,000	10	89,000,000	89,000,000	60.00
7	บริษัท ฟิตโอ ดาต้า จำกัด	จัดการของเสีย อุตสาหกรรม	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงอนุสาวรีย์ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	300,000	100	30,000,000	30,000,000	51.00
8	บริษัท ฟิตโอ อีโค จำกัด ² (เสร็จสิ้นการชำระบัญชีแล้ว เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2565)	จัดการของเสีย อุตสาหกรรม	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แขวงอนุสาวรีย์ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 02-028-2626	500,000	100	50,000,000	12,500,000	99.99
9	TonSangkasi Pte., Ltd. ³ (จดทะเบียนในประเทศไทย) (จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์)	สำรวจและประกอบธุรกิจ เหมืองแร่โลหะพื้นฐาน และลงทุนในธุรกิจ พลังงานทดแทน	เลขที่ 80 ถนนโรบินสัน # 02-00 ประเทศสาธารณรัฐสิงคโปร์ 068898	10,000	1 เหรียญ สิงคโปร์	10,000 เหรียญ สิงคโปร์	10,000 เหรียญ สิงคโปร์	100.00
10	Symbior Elements Pte., Ltd. ⁴ (เสร็จสิ้นการชำระบัญชีแล้ว เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2565)	ลงทุนในธุรกิจ พลังงานทดแทน ในภูมิภาคเอเชีย	เลขที่ 80 ถนนโรบินสัน # 02-00 ประเทศสาธารณรัฐสิงคโปร์ 068898	7,896,800	1 ดอลลาร์ สหรัฐ	7,896,800 ดอลลาร์สหรัฐ	7,896,800 ดอลลาร์สหรัฐ	100.00

หมายเหตุ

- 1) บัณฑิตการถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมของบริษัท
 - 2) บริษัท ฟิตโอ อีโค จำกัด ชำระบัญชีเสร็จสิ้น เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2565
 - 3) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 03/2564 เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 มีมติอนุมัติให้ TonSangkasi Pte., Ltd. ซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทยไปซื้อหุ้นของ TonSangkasi Pte., Ltd. ซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทย
 - 4) Symbior Elements Pte., Ltd. ชำระบัญชีเสร็จสิ้น เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2565
- *รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทฯ สามารถศึกษาเพิ่มเติมได้ที่ เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทฯ

6.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

คดีความยังไม่สิ้นสุด

คดีหมายเลขที่ 65/2552

ค่าเสียหายตามมูลฟ้องที่โจทก์เรียกร้องสำหรับคดีนี้มีจำนวนทั้งสิ้น 1,064 ล้านบาท และในวันที่ 15 กันยายน 2563 ศาลแพ่งกรุงเทพใต้ได้นัดฟังคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ โดยศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษาให้บริษัทและบริษัท ดากไมนิ่ง จำกัด จ่ายค่าชดเชยให้แก่โจทก์เป็นจำนวนเงิน 35.11 ล้านบาท พร้อมด้วยดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ 19 มกราคม 2552 จนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น (โดยบริษัทและบริษัท ดากไมนิ่ง จำกัด จะรับผิดชอบคนละครึ่งแยกจากกัน) และในวันที่ 16 พฤศจิกายน 2563 โดยบริษัทได้ยื่นคำแถลงวางเงินชำระหนี้แก่โจทก์ตามคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ที่ศาลแพ่งกรุงเทพใต้เพื่อจ่ายเงินชดเชยให้แก่โจทก์เรียบร้อยแล้ว

อย่างไรก็ตามโจทก์จำนวน 11 คนที่ศาลอุทธรณ์ได้มีคำสั่งยกฟ้อง ได้ยื่นฎีกาต่อศาลฎีกา และในวันที่ 11 ตุลาคม 2564 ศาลได้มีคำสั่งรับฎีกาของโจทก์ทั้ง 11 คนดังกล่าว โดยในวันที่ 7 ตุลาคม 2564 บริษัทได้ยื่นคำแก้ฎีกาต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้เรียบร้อยแล้ว และในขณะนี้คดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา

คดีหมายเลขที่ 63/2552

ค่าเสียหายตามมูลฟ้องที่โจทก์เรียกร้องสำหรับคดีนี้มีจำนวนทั้งสิ้น 1,095 ล้านบาท โดยเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2564 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษาให้บริษัทและบริษัท ดากไมนิ่ง จำกัด ร่วมกันชำระเงินแก่โจทก์จำนวน 298 คน เป็นเงินรวม 36.595 ล้านบาท พร้อมด้วยดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ 19 มกราคม 2552 จนกว่าจะชำระเสร็จ ซึ่งมีคำพิพากษาไปในทิศทางเดียวกันกับศาลชั้นต้น อย่างไรก็ตามมีโจทก์จำนวน 5 คนที่ฎีกาคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์ในปัญหาข้อเท็จจริง ทั้งนี้บริษัทได้ยื่นคำแก้ฎีกาต่อฎีกาของโจทก์ทั้ง 5 คนดังกล่าว พร้อมทั้งยื่นฎีกาคัดค้านคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์ที่วินิจฉัยให้บริษัท และบริษัท ดากไมนิ่ง จำกัด รับผิดชอบร่วมกัน และในขณะนี้ศาลแพ่งกรุงเทพใต้อยู่ระหว่างการจัดส่งสำนวนคดีนี้ไปยังศาลฎีกาเพื่อพิจารณาพิพากษาต่อไป

นอกจากนี้สำหรับโจทก์จำนวน 293 คนที่ไม่ได้ฎีกาในข้อเท็จจริง บริษัทได้ยื่นคำแถลงวางเงินชำระหนี้แก่โจทก์จำนวน 293 คน ดังกล่าวต่อศาลเป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2564 เพื่อให้โจทก์มารับไปจากศาล

03

การกำกับดูแลกิจการ



7. นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท

7.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการและเชื่อมั่นว่าระบบและการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยมีเนื้อหาครอบคลุมหลักการสำคัญในเรื่องสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส รวมถึงความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อเป็นแนวทางการบริหารจัดการธุรกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้บนแนวทางของการดำเนินธุรกิจที่ยึดมั่นในความถูกต้องและโปร่งใส โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้เปิดเผยไว้ที่ “เอกสารแนบ 5 นโยบายกำกับดูแลกิจการ” และเว็บไซต์ของบริษัทที่ <https://boundandbeyond.co.th/en/investor-relations/corporate-governance>

นโยบายการกำกับดูแลกิจการฉบับดังกล่าว คณะกรรมการได้ทบทวนและปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันเพื่อให้มีความครบถ้วนชัดเจน และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG CODE) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามแนวทางที่มีการปรับปรุงใหม่ รวมถึงหลักเกณฑ์ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ทั้งนี้ หลักการพื้นฐานที่สำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ได้แก่

- 1) รับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำ
- 2) มีคุณธรรมและจริยธรรม ตั้งอยู่บนหลักความถูกต้องและเหมาะสม เพื่อสร้างคุณค่าให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- 3) ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน
- 4) มีวิสัยทัศน์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรในระยะยาว
- 5) โปร่งใส เปิดเผยข้อมูล และตรวจสอบได้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1) การให้สิทธิผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นในการดูแลกิจการตลอดมา โดยผู้ถือหุ้นเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการลงทุนในกิจการ และการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับทิศทางการประกอบธุรกิจ โดยบริษัทกำหนดทั้งการให้สิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย เช่น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการเป็นรายบุคคล สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในกิจการต่างๆ ที่สำคัญ รวมถึงสิทธิที่มากกว่ากฎหมาย ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีกำหนดไว้ เช่น การอำนวยความสะดวกต่างๆ ให้กับผู้ถือหุ้นสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ดังนี้

ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

- ให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม และเสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุม
- ให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการประชุมและในระหว่างการประชุม โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนสอบถามและแสดงความคิดเห็นต่อกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้สอบบัญชีของบริษัท
- เปิดเผยวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้ทราบล่วงหน้า เพื่อสามารถเตรียมตัวเข้าร่วมประชุมได้ โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน เริ่มจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 21 วัน และได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ล่วงหน้า โดยได้แนบคู่มือการใช้งานระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมฯ

- อำนาจความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ โดยได้จัดส่งแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมฯ และสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. และแบบ ค. ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท โดยผู้ถือหุ้นสามารถระบุชื่อกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนดคนหนึ่งเป็นผู้รับมอบฉันทะได้

วัตถุประสงค์สามัญผู้ถือหุ้น

- บริษัทมีการชี้แจงแก่ผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงสิทธิตามข้อบังคับของบริษัท การดำเนินการประชุม วิธีการใช้สิทธิลงคะแนน รวมทั้งให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการสอบถาม และแสดงความเห็นในที่ประชุมอย่างเท่าเทียมกัน
- บริษัทหาวิธีใช้งานระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีการและขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการส่งคำถามก่อนเริ่มการประชุม โดยกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
- บริษัทใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์ในการคำนวณคะแนนเสียง และแสดงผลสรุปของคะแนนเสียงอย่างชัดเจนทันทีที่ภายหลังการกำหนดเวลาลงคะแนนเสียงสิ้นสุดลงทั้งเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง
- จัดให้มีที่ปรึกษากฎหมายที่เป็นอิสระจากภายนอก เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบดูแลให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท
- ประสานกรรมการจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใสตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมฯ
- ให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเข้าร่วมประชุมภายหลังจากการเริ่มประชุมไปแล้ว โดยมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้เฉพาะระเบียบวาระซึ่งที่ประชุมยังไม่ได้พิจารณาลงมติ

หลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

- นำส่งมติที่ประชุมพร้อมรายละเอียดจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระอย่างชัดเจนแก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทภายในวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมรับทราบในทันที
- จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภาษาไทยและภาษาอังกฤษเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และนำส่งสำเนาให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมฯ พร้อมแจ้งข่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเผยแพร่รายงานการประชุมฯ บนเว็บไซต์ของบริษัท

2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทตระหนักถึงการปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกคนให้มีความเสมอภาค และเท่าเทียมกัน จึงกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบัน รวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันในการใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น และได้รับการดูแลผลประโยชน์อย่างถูกต้อง เป็นธรรม และโปร่งใสดังนี้

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศของบริษัทอย่างสม่ำเสมอผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- จัดให้มีช่องทางสื่อสารกับบริษัทที่ชัดเจนและหลากหลายอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งจัดให้มีช่องทางที่ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อขอรับข้อมูล หรือสอบถามโดยตรงผ่านทาง E-mail ของเลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่บังคับใช้ภายในบริษัท เรื่องการใช้ข้อมูลภายในอย่างชัดเจน สอดคล้องกับกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ และหรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
- มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่บังคับใช้ภายในบริษัท เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือการทำรายการระหว่างกัน และการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้อย่างชัดเจน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยกำหนดเรื่องที่ต้องรายงานคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยแฝงหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มโดยยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนใน “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และรายย่อยอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งดำเนินกิจการบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริต และจริยธรรมอันดีงามด้วยความพยายามที่จะพัฒนากิจการให้มีความเจริญเติบโต

และให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ และพันธกิจ ของบริษัท รวมถึงให้
ผลตอบแทนการลงทุนอย่างเป็นธรรมทั้งในระยะสั้นและ
ระยะยาว สร้างธุรกิจให้เติบโตเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุด
โดยคำนึงถึงการสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่าง
ต่อเนื่อง เสมอภาค รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและ
เชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

วัตถุประสงค์ลูกค้า

บริษัทสร้างมูลค่าเพิ่มสูงสุดให้กับลูกค้า ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่าง
เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยคำนึงถึงความต้องการ
และความปลอดภัย สุขภาพอนามัยของลูกค้า ครอบคลุมตั้งแต่
การออกแบบ การจัดหาวัตถุดิบ การขนส่ง และการส่งมอบสินค้า
และบริการที่มีคุณภาพ และตรงต่อเวลา รวมทั้งสื่อสารข้อมูล
ผลกระทบจากสินค้าหรือบริการที่อาจเกิดขึ้นจากสินค้าหรือ
บริการให้ลูกค้า ผู้ใช้งาน หรือผู้บริโภคทราบ ตลอดจนมุ่งมั่นที่
จะสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า ซึ่งมีผลต่อ
ความสำเร็จของธุรกิจ และพยายามแสวงหาวิธีการที่จะสนอง
ความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลอยู่
ตลอดเวลาเพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีในระยะยาว

วัตถุประสงค์พนักงาน

บริษัทเชื่อมั่นว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและเป็น
ปัจจัยแห่งความสำเร็จ จึงปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน
บนหลักสิทธิมนุษยชนตามนโยบายสิทธิมนุษยชน บริษัทคำนึง
ถึงความต้องการของพนักงาน เพื่อมุ่งหวังให้เกิดสัมพันธภาพ
ที่ดีระหว่างพนักงานและองค์กร ส่งเสริมการพัฒนาทักษะและ
เพิ่มพูนศักยภาพอย่างต่อเนื่อง พร้อมให้ความมั่นคงและ
ก้าวหน้าในอาชีพ

วัตถุประสงค์คู่ค้า

บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคบนหลักการของความเป็น
ธรรม สุจริต โปร่งใส และคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกันทุกฝ่าย
โดยมีการกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้าที่ชัดเจน เสมอภาค
และเท่าเทียมกัน คำนึงถึงชื่อเสียงความถูกต้องตามกฎหมาย
ระเบียบข้อบังคับ และประเพณีปฏิบัติที่สำคัญ เพื่อให้ความ
เป็นธรรมกับคู่ค้าและเกิดประโยชน์กับทุกฝ่าย รวมถึงให้ความ
สำคัญกับการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน และการส่งเสริม
ศักยภาพและความสามารถของคู่ค้า เพื่อให้บริษัทและคู่ค้า
เติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืนในระยะยาว

วัตถุประสงค์พันธมิตรทางธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายในการดูแลพันธมิตรทางธุรกิจทั้งในเรื่อง

มาตรฐานสิทธิมนุษยชน สภาพแวดล้อม ความปลอดภัยในการ
ทำงาน และผลตอบแทนที่จะได้รับ นอกจากนี้ยังส่งเสริมการ
พัฒนาขีดความสามารถและพัฒนาความรู้ทั้งในงาน และนอก
งานของพันธมิตรทางธุรกิจให้สามารถทำงานได้อย่างมี
ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

วัตถุประสงค์เจ้าหนี้

บริษัทปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้ง
อยู่บนพื้นฐานความซื่อสัตย์ สุจริต ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหนี้ทาง
การค้า หรือเจ้าหนี้สถาบันการเงินในการชำระหนี้ที่ติดค้าง
คืนให้ตรงกำหนดเวลาที่ตกลง หรือปฏิบัติตามเงื่อนไข สัญญา
และข้อตกลงที่ทำกับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด บริษัทกำหนดให้
มีแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน ซึ่งคำนึงถึงความเป็นธรรม
ต่อเจ้าหนี้ และผู้มีส่วนได้เสีย โดยให้ฝ่ายจัดการมีหน้าที่
รายงานการแก้ไขปัญหาให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่าง
ต่อเนื่อง

วัตถุประสงค์คู่แข่งทางการค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและ
โปร่งใส ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าตามกรอบของกฎหมายและ
จริยธรรมทางการค้า ตลอดจนแนวทางการปฏิบัติที่ดี และภายใต้
หลักธรรมาภิบาลที่สอดคล้องกับหลักสากลที่เกี่ยวกับหลัก
ปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า

วัตถุประสงค์ชุมชน และสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อชุมชน และ
สังคม ให้ความสำคัญในการสนับสนุนการกิจกรรมทางสังคม
และ/หรือการมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับ
การพัฒนาชุมชน และพัฒนาชีวิต รวมถึงส่งเสริมความเข้ม
แข็งให้แก่ชุมชน เพื่อช่วยพัฒนาชุมชนที่บริษัทเข้าไปพัฒนา
ทางธุรกิจให้สามารถอยู่ร่วมโดยก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคม
ร่วมกัน

วัตถุประสงค์สิ่งแวดล้อม

บริษัทกำหนดให้การปฏิบัติงานอันเกี่ยวข้องกับการดำเนิน
ธุรกิจของบริษัทต้องไม่ต่ำกว่าเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด และ
เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ตลอดจน
ต้องเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อกำหนดและมาตรฐาน
ทางสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนส่งเสริมในการใช้ทรัพยากร
อย่างคุ้มค่า ตลอดจนปรับปรุงคุณภาพชีวิตมนุษย์ด้วยการ
จัดการปัญหาสิ่งแวดล้อม โดยถือว่าการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
เป็นหน้าที่ร่วมกันของพนักงานทุกคน

3. นโยบายความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทได้ยึดมั่นที่จะบริหารจัดการด้านการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลซึ่งเป็นข้อมูลส่วนตัวของลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ ที่กฎหมายกำหนด รวมถึงควบคุมดูแลอย่างเข้มงวดรัดกุมทั้งด้านเอกสารและระบบปฏิบัติการ เพื่อรักษาข้อมูลส่วนบุคคลให้ปลอดภัย มีเสถียรภาพ เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 โดยบริษัทได้ดำเนินการดังนี้

- บริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อมีหน้าที่ดูแลและจัดเตรียมแผนงานต่างๆ โดยวิเคราะห์และปรับปรุงกระบวนการทำงาน กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติต่างๆ ตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการประกอบด้วยบุคคลดังต่อไปนี้

ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง
1	นางวงศ์กึกา บุญาค	ประธานคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
2	นายบุญส่ง สำนึก	กรรมการ
3	นายณัฐสันต์ เศรษฐบุตร	กรรมการ
4	นายธนวรรธ วงศาโรจน์	กรรมการ
5	นางพรพิมล แจ่มวหา	กรรมการ
6	นางสาวบันทรา นันทอมสวงศ์	กรรมการ
7	นางสาวพิษณุสินี นิมวิศิษฐ์	กรรมการ / เลขานุการ

- คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลมีหน้าที่ ดังนี้
 - กำหนดแผนการดำเนินงานเกี่ยวกับกฎหมาย และนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อให้เป็นมาตรฐานในการทำงานของบริษัท และสอดคล้องกับกับกฎหมาย
 - กำหนดมาตรการต่างๆ เกี่ยวข้องกับการกำหนดวัตถุประสงค์ เงื่อนไข การแจ้ง การขอความยินยอม การเก็บรวบรวมข้อมูล การใช้ข้อมูล หรือการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด
 - กำกับดูแล ให้คำปรึกษา สนับสนุนส่งเสริม และทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เหมาะสมกับการนำไปปฏิบัติใช้
- บริษัทใช้ระบบรักษาความปลอดภัยที่มีมาตรฐาน ทั้งในด้านเทคโนโลยีและกระบวนการเพื่อป้องกันการโจรกรรมข้อมูล รวมถึงจัดให้มีการพัฒนาบุคลากรทุกระดับ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการรักษาความปลอดภัยด้านข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้มาตรฐานด้วยมาตรการต่างๆ เช่น การติดตั้ง Firewall หรือการติดตั้งซอฟต์แวร์ Scan Virus เป็นต้น
- บริษัทมีขั้นตอนที่ชัดเจนเพื่อจัดการกับการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล ในกรณีที่เกิดผลกระทบต่อข้อมูล ฝ่ายตรวจสอบภายใน และทีมงานที่เกี่ยวข้องกับการรักษาข้อมูลจะมีการดำเนินการตรวจสอบสาเหตุ และการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อข้อมูลส่วนบุคคล และมีการแจ้งคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และรายงานต่อเนื่องให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อป้องกันการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลในอนาคต

นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานเรื่องการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล โดยสามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมของนโยบายความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.boundandbeyond.co.th

สถิติความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล

	2565	2564
จำนวนข้อร้องเรียนเรื่องการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคล	0	0
จำนวนข้อร้องเรียนเรื่องการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคลจากหน่วยงานกำกับดูแล	0	0

สถิติการอบรมหลักสูตร “แนวทางการปฏิบัติงานเกี่ยวกับกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

	2565	2564
สัดส่วนพนักงานของบริษัทที่เข้าอบรม	100	100
สัดส่วนของพนักงานที่ผ่านการทดสอบ (คะแนนเกินกว่าร้อยละ 90)	100	98

4. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนเกี่ยวกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภท โดยกำหนดในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ให้พนักงานทุกระดับของบริษัทปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งในด้านลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร เครื่องหมายการค้า ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง โปรแกรมคอมพิวเตอร์ทุกชนิดจะต้องเป็นโปรแกรมที่ซื้อโดยกฎหมาย และการลงโปรแกรมต้องทำโดยฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทเท่านั้น และกำหนดให้พนักงานตรวจสอบการนำข้อมูลรูปภาพ หรือผลงานใดๆ ก่อนที่จะนำมาใช้ในการปฏิบัติงานว่าจะไม่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสาร จัดอบรม เพื่อทำความเข้าใจกับพนักงานทุกระดับถึงแนวปฏิบัติ รวมถึงบทลงโทษหากมีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงมีการติดตาม ควบคุม ดูแล และตรวจสอบ เพื่อมิให้เกิดการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาประเภทใดๆ

5. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชนและสนับสนุนหลักการและเป้าหมายด้านสิทธิมนุษยชนในระดับสากล จึงดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labor) การต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labor) และมีการกำหนดชั่วโมงการทำงานตามกฎหมายแรงงาน ด้วยความเป็นธรรม ให้ความเคารพนับถือและปฏิบัติต่อ

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่มีการเลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีมืด ศาสนา สภาพร่างกาย

บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวัง และหมั่นติดตามตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัท รวมถึงส่งเสริมให้ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล และคุ้มครองสิทธิของผู้ได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทไม่ให้ต่ำกว่าที่กฎหมายกำหนด

6. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทกำหนดนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือ และความพร้อมใช้ของข้อมูล รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต โดยได้มีการกำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูลตามอำนาจและความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับ รวมทั้งได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการการอบรมวิธีแก้ไขปัญหาเบื้องต้น และการรายงานปัญหาต่างๆ แก่ผู้รับผิดชอบระบบเพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินกิจการได้อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งกำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

7. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การเปิดเผยข้อมูลเป็นหนึ่งในหลักสำคัญในการดำเนินงานที่บริษัทยึดถือตลอดและยังเป็นดัชนีชี้วัดความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจึงได้กำหนดเป็นนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ซึ่งการเปิดเผยข้อมูลเป็นช่องทางสำคัญที่จะช่วยให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทสามารถติดตามการดำเนินงานของผู้บริหารได้ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา สม่ำเสมอ และเท่าเทียมกันสำหรับผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม

นอกเหนือจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ต้องรายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ งบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และการรายงานตามเหตุการณ์แล้ว นักวิเคราะห์ นักลงทุน สื่อมวลชน และผู้สนใจทั่วไปยังได้รับข้อมูลสำคัญผ่านช่องทางของหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทเป็นรายไตรมาสอีกด้วย

บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งในรูปแบบที่ต้องรายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศสำคัญตามเหตุการณ์ ดังนี้

ข้อมูลทางการเงิน

รายงานงบการเงินของบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ โดยได้ผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ บริษัทยังไม่เคยมีประวัติถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงิน โดยรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปีของบริษัทเป็นการนำเสนอภายในเวลาที่กฎหมายกำหนดทั้งสิ้น

ข้อมูลที่ไม่ใช่รายงานทางการเงิน

1. บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่มีเชิงการเงินตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกครั้งอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งข้อมูลดังกล่าวมีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ ทั้งนี้ ข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท เช่น
 - วิสัยทัศน์และค่านิยมของบริษัท
 - รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
 - งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานทั้งปีปัจจุบันและปีก่อนหน้า

- แบบแสดงข้อมูล/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- โครงสร้างการถือหุ้น
- โครงสร้างกลุ่มบริษัท
- ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ
- กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
- นโยบายของบริษัท อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ฯลฯ

2. โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทที่มีความชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นแบบไขว้หรือแบบปิรามิด โดยแจกแจงโครงสร้างที่แสดงถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยคณะกรรมการและผู้บริหารไม่มีการถือหุ้นของบริษัท
3. รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารรวมถึงบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
4. สารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
5. สารสนเทศการทำรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ
6. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี

นอกจากนี้ ยังมีการเปิดเผยรายงานการทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยแยกเป็นค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี และค่าบริการอื่น ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการ และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในรอบปี 2565 เป็นต้น

8. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะทำหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่กรรมการลาออกหรือครบกำหนดออกตามวาระภายใต้หลักเกณฑ์การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทที่โปร่งใสและเป็นธรรม โดยพิจารณาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงความเป็น

อิสระและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ของกรรมการอย่างรอบด้าน ตลอดจนความหลากหลายของคณะกรรมการ (Board Diversity) ได้แก่ สัดส่วนกรรมการที่เป็นเพศหญิง และกรรมการอิสระ ความหลากหลายทางทักษะของคณะกรรมการในปัจจุบันซึ่งครอบคลุมถึงความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ คุณสมบัติเฉพาะในด้านที่เป็นประโยชน์และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท (Board Skills Matrix) โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทำหน้าที่สรรหากรรมการผู้จัดการโดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์ คุณสมบัติ วิธีการสรรหาและคัดเลือกอย่างโปร่งใส เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

9. นโยบายการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร การพัฒนาศักยภาพกรรมการ

ในกรณีที่กรรมการเข้าใหม่ บริษัทกำหนดให้กรรมการเข้าใหม่ทุกคนต้องได้รับการปฐมนิเทศ เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ ในธุรกิจ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งเป็นการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ อีกทั้งยังจัดให้มีการเสริมสร้างองค์ความรู้ใหม่ ๆ ให้กับกรรมการทุกคนทั้งในแง่ของภาวะอุตสาหกรรมการแข่งขัน เทคโนโลยี นวัตกรรม เพื่อช่วยสนับสนุนการทำงานของกรรมการให้มีประสิทธิภาพ โดยมีหัวข้อการปฐมนิเทศในเรื่องต่างๆ เช่น ภารกิจของบริษัท แผนการดำเนินงาน เป้าหมาย วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท รวมถึงโครงสร้างองค์กรและการถือหุ้น การบริหารจัดการ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ความรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายการกำกับดูแลกิจการ โครงการต่างๆ ของบริษัทในปัจจุบันและที่ผ่านมารวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทในปัจจุบัน เป็นต้น

การเข้าอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนา ของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมอบรมสัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการพัฒนาความรู้ ความสามารถของกรรมการให้ช่วยส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมถึงการพัฒนาผู้บริหารเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กร และสำหรับการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร

ระดับสูง โดยจัดให้กรรมการและผู้บริหารได้รับการอบรมทั้งภายนอกและภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความรู้ในการบริหารจัดการ เช่น การเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หรือองค์กรอิสระต่างๆ รวมทั้งหลักสูตรอื่นที่จัดโดยหน่วยงานต่างๆ เพื่อเสริมสร้างองค์ความรู้ และนำความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรมมาใช้ปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงต่อไป

10. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลการปฏิบัติงาน ปัญหา และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปี โดยใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ทั้ง 3 แบบ คือ

- (1) การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการรายคณะ
- (2) การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการรายบุคคล
- (3) การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อย

กระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการ

- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผลเพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
- เลขานุการบริษัทจะนำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ จำนวนทั้ง 3 แบบ ให้กรรมการทุกรายเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี โดยแบ่งเป็นแบบประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการ (รายคณะ) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง) และแบบประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด (รายคณะ)
- หลังจากที่กรรมการแต่ละรายประเมินผลการปฏิบัติงานเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานกลับมายังเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมผลประเมินของกรรมการแต่ละราย และสรุปผลวิเคราะห์การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในรอบปี
- เลขานุการบริษัทรายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการครั้งแรกของปี เพื่อดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

- แบบประเมินของคณะกรรมการมีช่องแสดงความเห็นแบ่งเป็น 5 ระดับ คือ
 - 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่งหรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
 - 1 = ไม่เห็นด้วยหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
 - 2 = เห็นด้วยหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
 - 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมากหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
 - 4 = เห็นด้วยอย่างมากหรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

นอกจากนี้ ยังมีช่องว่างให้กรรมการแต่ละรายได้แสดงความคิดเห็นเพิ่มเติม

- เกณฑ์การประเมินคะแนนเป็นดังนี้

คะแนนที่ได้รับ (%)	เกณฑ์ที่ได้
85 – 100	ดีมาก - ดีเยี่ยม
75 – 84	ดี
65 – 74	ค่อนข้างดี
50 – 64	พอสมควร
ต่ำกว่า 50	ควรปรับปรุง

- แบบประเมินผลปฏิบัติงานคณะกรรมการ (รายคณะ) ประกอบด้วย การประเมินใน 6 ด้าน ได้แก่ 1) โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ 3) การประชุมคณะกรรมการ 4) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ 6) การพัฒนากรรมการ
- แบบประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ประกอบด้วย การประเมินใน 5 ด้าน ได้แก่ 1) คุณสมบัติส่วนบุคคล 2) ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ 3) การมีส่วนร่วมในการประชุม 4) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ และ 5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบให้มีการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะของบริษัท เพื่อช่วยติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยการประเมินคณะกรรมการชุดย่อย บริษัทใช้กระบวนการและหลักเกณฑ์การประเมินเดียวกันกับการประเมินคณะกรรมการบริษัท เป็นแบบประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 4 คณะ

ทั้งนี้ ผลการประเมินและข้อเสนอแนะจากการประเมินผล จะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมากำหนดแนวทางปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม และเปิดเผยข้อมูลผลการประเมินในภาพรวมไว้ในแบบ 56-1 One Report อีกทั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะนำผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะมาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการนอกเหนือจากผลการดำเนินงานของบริษัท

11. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ทราบถึงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และนำผลประเมินดังกล่าวไปใช้ในการกำหนดอัตราค่าตอบแทนประจำปี และค่าตอบแทนอื่นของกรรมการผู้จัดการ

กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ

- ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทำหน้าที่ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ
- เมื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนประเมินผลการปฏิบัติงานเสร็จสิ้นแล้วจะกำหนดค่าตอบแทน และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป
- จัดให้มีการประเมินปีละ 1 ครั้ง คือ ณ สิ้นเดือนธันวาคม

หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ

แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ แบ่งออกเป็น 10 หมวด โดยบริษัทได้กำหนดแบบประเมินผลการปฏิบัติงานกรรมการผู้จัดการตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผนและผลการดำเนินงานทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท
10. คุณลักษณะส่วนตัวที่เหมาะสมกับการเป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กร

12. การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายการประชุมคณะกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อสร้างความมั่นใจว่า คณะกรรมการบริษัทสามารถติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

โดยหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเรื่องการประชุมคณะกรรมการมีสาระสำคัญ ดังนี้

1. กำหนดวันและเวลาประชุมเป็นการล่วงหน้าทั้งปี ทั้งนี้ ในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุมคณะกรรมการ ฝ่ายจัดการจะส่งรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบ

2. กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดในแต่ละปี
3. การลงมติที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือมติเสียงข้างมาก ซึ่งกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. องค์ประชุมขั้นต่ำในขณะลงมติต้องมีกรรมการอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
5. ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจะร่วมกันพิจารณา กำหนดเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ
6. ประธานกรรมการบริษัทจะดูแลจัดสรรเวลาให้ได้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเอกสารและข้อมูล
7. กรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระการประชุมใด ต้องออกจากที่ประชุมเป็นการชั่วคราว และงดออกเสียงในวาระนั้น
8. กรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร มีโอกาสประชุมระหว่างกันเองโดยไม่มีผู้บริหาร อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบให้แก่กรรมการทุกคนได้รับล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน
10. เลขานุการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน นับแต่วันประชุม

13. นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างเป็นธรรม ชัดเจน และโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับประสบการณ์ ภาระ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ซึ่งสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันและมีขนาดใกล้เคียงกัน เพื่อมุ่งใจให้กรรมการปฏิบัติงานให้กับบริษัทให้บรรลุเป้าหมายและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านกระบวนการที่โปร่งใส เป็นที่มั่นใจแก่ผู้ถือหุ้น

บริษัทมีหลักเกณฑ์และกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นผู้พิจารณาและนำเสนอจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีพิจารณานุมัติ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนคะแนนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม
2. ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายปี และค่าเบี้ยประชุมรายครั้งเมื่อเข้าร่วมประชุม โดยไม่มีค่าตอบแทนอื่นๆ

3. กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น
4. อัตราค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง ทั้งคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย มีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย	ประเภทค่าตอบแทน*					
	ค่าตอบแทนรายปี		ค่าเบี้ยประชุม		โบนัส	
	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ
กรรมการบริษัท	300,000 บาท / ปี	300,000 บาท / ปี/ คน	35,000 / ครั้ง	30,000 / ครั้ง	-เป็นไปตามที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติ-	
กรรมการตรวจสอบ	200,000 บาท / ปี	200,000 บาท / ปี/ คน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
กรรมการบริหาร	ไม่มี	ไม่มี	25,000/ ครั้ง	20,000 / ครั้ง	ไม่มี	ไม่มี
กรรมการสรรหาและ พิจารณาผลตอบแทน	ไม่มี	ไม่มี	25,000 / ครั้ง	20,000 / ครั้ง	ไม่มี	ไม่มี
กรรมการบริหารความเสี่ยง	ไม่มี	ไม่มี	25,000 / ครั้ง	20,000 / ครั้ง	ไม่มี	ไม่มี

* หมายเหตุ: จ่ายเฉพาะกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Directors) เท่านั้น

14. นโยบายความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ

บริษัทกำหนดนโยบายให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และมีการมอบอำนาจจัดการกิจการให้แก่ฝ่ายจัดการเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายจัดการ โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ ทิศทาง พร้อมแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจ เพื่อให้ฝ่ายจัดการนำไปปฏิบัติ พร้อมทำหน้าที่กำกับดูแลฝ่ายจัดการ (Monitoring) โดยกำหนดวิธีการตรวจสอบเพื่อเป็นการถ่วงดุลการทำงานของฝ่ายจัดการ และกำกับดูแลให้การดำเนินงานของฝ่ายจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น

15. นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อเป็นกลไกในการกำกับดูแลที่ ทำให้สามารถควบคุมกำกับกับการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจัดให้มีมาตรการที่เพียงพอและเหมาะสมในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท

บริษัทมีแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลการดำเนินงานบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยกำหนดให้ต้องรับผิดชอบในการกำกับดูแลให้บริษัทย่อย บริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายอื่นๆ ที่สอดคล้องกับบริษัท ทั้งนี้ ในการออกเสียงลงมติในการประชุมเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจปกติและการบริหารจัดการทั่วไป บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม

นอกจากนี้ บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งต้องรับผิดชอบให้มีการเปิดเผยผลการดำเนินงาน ข้อมูลฐานะทางการเงิน เฉพาะกิจการและฐานะทางการเงินรวม รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และรายการอื่นๆ ที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนดทุกประการ รวมถึงดูแลรับผิดชอบให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง การป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้การดำเนินงานต่างๆ สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท

16. นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน

บริษัทกำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน ซึ่งครอบคลุมเกี่ยวกับแนวปฏิบัติในการเก็บรักษา และป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และไม่ก่อให้เกิดการได้มาซึ่งผลประโยชน์ต่อบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดเป็นการเฉพาะ

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในเรื่องการป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน ดังนี้

- กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานผู้จัดเก็บข้อมูลความลับมีหน้าที่โดยตรงในการควบคุมและรักษาข้อมูลความลับ หรือข้อมูลภายในมิให้รั่วไหล
- ห้ามมิให้บุคคลซึ่งรู้และครอบครองข้อมูลภายในนำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- ต้องไม่เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันการที่ข้อมูลภายในอาจถูกนำไปใช้ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เนื่องจากอาจเกิดผลกระทบต่อราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของบริษัท หรืออาจมีผลต่อการตัดสินใจในการลงทุน
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในตำแหน่งหรือสายงานที่รับผิดชอบข้อมูลภายใน หรือที่สามารถเข้าถึงข้อมูลภายในของบริษัทที่มีนัยสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการเปิดเผยผลการดำเนินงาน ข้อมูลงบการเงิน หรือข้อมูลภายในแก่สาธารณชน และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว
- กรรมการและผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร 4 รายแรกของบริษัท หากประสงค์จะซื้อ-ขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อ-ขายล่วงหน้าของบริษัท จะต้องดำเนินการแจ้งความประสงค์จะซื้อ-ขายหลักทรัพย์บริษัทล่วงหน้าก่อนทำการซื้อ-ขายอย่างน้อย 1 วันทำการให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบผ่านบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย
- กรรมการ และผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร 4 รายแรกของบริษัท มีหน้าที่ต้องจัดทำและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัท และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ หรือนิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออก

เสียงทั้งหมด ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่ที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัท และต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวนั้นต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการประชุม

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนั้น บริษัทได้ดำเนินการสื่อสารและสร้างความเข้าใจให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทสื่อสารทาง E-mail ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบถึงนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน การแจ้งเตือนการงดการซื้อขายในช่วง Silent Period/Black Period การสื่อสารให้มีการดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึงจัดให้มีการทบทวนวิธีการปฏิบัติในการเข้าถึงข้อมูลความลับของบริษัทให้มีความเหมาะสม

การฝ่าฝืนนโยบายหรือแนวปฏิบัติดังกล่าว ถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรงและอาจถูกกลงโทษทางวินัยตามระเบียบการบริหารงานบุคคลของบริษัท

17. นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินงานมาโดยตลอดว่าการประกอบธุรกิจของบริษัทจะกระทำด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และตรวจสอบได้ จึงให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้การดำเนินงานใดๆ ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอยู่บนพื้นฐานของความสุจริต ไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ ข้อห้าม และข้อพิจารณาต่างๆ ในเรื่องการป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน ดังนี้

- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม
- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานประกอบธุรกิจใดๆ หรือเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในกิจการที่ประกอบธุรกิจเดียวกันกับบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือเป็นกิจการที่เป็นคู่แข่งทางการค้าของบริษัท

- หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท เว้นแต่ เป็นกรณีจำเป็นเพื่อประโยชน์ของบริษัท และได้มีการปฏิบัติภายใต้หลักเกณฑ์และระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่กำกับดูแลกำหนด
- กำหนดนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร ต้องเปิดเผยและรายงานข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยกรอกแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ตามแบบที่บริษัทกำหนดพร้อมนำส่งให้แก่เลขานุการบริษัท จากนั้นเลขานุการบริษัทต้องส่งข้อมูลรายงานดังกล่าวให้แก่ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน
- กรณีที่กรรมการหรือผู้บริหารคนใดมีส่วนได้เสียในวาระการพิจารณาเรื่องที่บริษัทจะเข้าทำรายการเรื่องใดห้ามกรรมการ หรือผู้บริหารคนนั้น มีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาหรืออนุมัติในเรื่องนั้นๆ เพื่อให้กรรมการหรือผู้บริหารคนอื่นที่ไม่มีส่วนได้เสียเป็นผู้พิจารณาอย่างเป็นอิสระ
- ในการอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน / รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่จะต้องอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

การติดตามให้มีการปฏิบัตินั้น บริษัทได้ดำเนินการสื่อสารและสร้างความเข้าใจให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย เช่น การสื่อสารทาง E-mail ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ และกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่สำรวจตรวจสอบการมีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกปี เพื่อนำเสนอข้อมูลให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ และเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทต่อไป

นอกจากนี้ ในการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเข้ามามีบทบาทสำคัญ โดยกำหนดให้ทุกรายการจะต้องผ่านการพิจารณาถ้อยแถลงจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนว่า รายการดังกล่าวเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นรายการที่เหมาะสม เป็นธรรมตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท เพื่อนำเสนอต่อผู้มีอำนาจอนุมัติต่อไป

การฝ่าฝืนนโยบายหรือแนวปฏิบัติดังกล่าว ถือเป็นการฝ่าฝืนจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งอาจถูกลงโทษทางวินัยตามระเบียบการบริหารงานบุคคลของบริษัท โดยบริษัทเน้นการสื่อสารและตรวจสอบโดยเข้มงวด เพื่อมิให้เกิดการฝ่าฝืนนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว

18. นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้มีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตเป็นลายลักษณ์อักษร และยึดมั่นดำเนินการตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตที่ได้ประกาศใช้มาตั้งแต่ปี 2558 เพื่อแสดงถึงเจตจำนงและเจตนารมณ์ของบริษัทในการต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ตามนโยบายที่ไม่สนับสนุนการให้และการรับสินบน รวมถึงการคอร์รัปชันทุกรูปแบบโดยสิ้นเชิง เพื่อให้บรรลุผลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมถึงการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อกำหนดวัตถุประสงค์และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการอย่างชัดเจน ในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ รายละเอียดของ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ได้ที่ เว็บไซต์ <https://investor.boundandbeyond.co.th/th/corporate-governance>

1) การประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัท

บริษัทจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัท และจัดทำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานตามความเสี่ยงที่ประเมินไว้ และตรวจสอบความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าพนักงานมีการปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด และมีระบบควบคุมภายในเพียงพอและเหมาะสมในการป้องกันความเสี่ยงอันเกิดจากการทุจริตคอร์รัปชัน

2) การสื่อสาร

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจและนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ลูกค้า และสาธารณชน ผ่านทาง Intranet และเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินการ

สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังลูกค้า ผู้จัดจำหน่าย ผู้รับเหมา ตัวแทนและสื่อกลางรับทราบ ตั้งแต่เริ่มต้นความสัมพันธ์ทางธุรกิจและในภายหลังตามความเหมาะสม เพื่อให้เข้าใจถึงเจตจำนงของบริษัท

3) การฝึกอบรม

บริษัทได้ดำเนินการฝึกอบรมและส่งเสริมจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้แก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งการปฐมนิเทศสำหรับพนักงานใหม่ เพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท นอกจากนี้ยังมีการสื่อสารผ่านทางระบบ Intranet และเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อเป็นช่องทางการศึกษาเพิ่มเติมให้เกิดความเข้าใจอย่างแท้จริง

4) การฝ่าฝืน และการลงโทษ

บริษัทจะไม่ยอมให้มีการจงใจไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจและนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้นเป็นอันขาด หากพบการกระทำดังกล่าว จะได้รับการลงโทษทางวินัย หรือการไล่ออก หรือดำเนินคดีทางอาญาตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะทบทวนและพิจารณาเรื่องที่เกิดขึ้นอย่างรอบคอบและเป็นกลาง

7.2 จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ (CODE OF CONDUCT)

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำ “จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ” ที่ประกอบด้วยคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ซึ่งได้มีการทบทวนปรับปรุงแก้ไขเป็นประจำทุกปี มีหลักการปฏิบัติในเรื่องของจรรยาบรรณและจริยธรรมเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทปฏิบัติตามหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมทั้งยึดหลักนิติธรรม มีความโปร่งใส ตั้งมั่นในความยุติธรรมและมีความมีคุณธรรม ให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย ไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง เคารพสิทธิมนุษยชน การป้องกันการฟอกเงิน และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรักษาทรัพย์สินขององค์กร รวมถึงการไม่ใช้ข้อมูลภายในใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือของผู้อื่นโดยมิชอบ

ทั้งนี้ สามารถศึกษาข้อมูลของ “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” เพิ่มเติมได้ที่เอกสารแนบ 5 หรือที่เว็บไซต์ของบริษัท <https://investor.boundandbeyond.co.th/th/corporate-governance>

1. แนวทางการส่งเสริมให้เกิดการการปฏิบัติ และการติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

- เผยแพร่จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อยผ่านเว็บไซต์บริษัท และระบบ Intranet ภายในของบริษัท
- ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริษัทส่งเสริมจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจฉบับรูปเล่มให้แก่กรรมการทุกราย เพื่อเป็นการสื่อสารและสร้างความตระหนักด้านจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการประพฤติตนเป็นต้นแบบขององค์กร
- จัดอบรมเพื่อให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติงานที่ถูกต้องและสอดคล้องกับจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ พร้อมจัดให้มีการทดสอบความรู้ของผู้บริหารและพนักงานทุกราย
- สร้างความตระหนักและปลูกฝังให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจผ่านการจัดกิจกรรมต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนผู้บริหารและพนักงานให้มีส่วนร่วมในการเผยแพร่จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งส่งผลให้การดำเนินการใดๆ ของบริษัทเป็นไปอย่างมีคุณภาพ คุณธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
- คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายจัดการติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยทุกคนได้รับทราบข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีการถือปฏิบัติในเรื่องจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจอย่างจริงจัง โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร ซึ่งผู้บริหารได้กำหนดให้เป็นแนวปฏิบัติหลักในการดำเนินงานของบริษัทในเวลาที่ต้องตัดสินใจดำเนินการใดๆ อันเป็นกลยุทธ์และเป้าหมายหนึ่งขององค์กร
- กำหนดให้การฝ่าฝืนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทถือเป็นการกระทำผิดวินัยของบริษัท โดยจะมีการพิจารณาและลงโทษ ซึ่งจะมีการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อร่วมกันหาแนวทางป้องกันมิให้มีการฝ่าฝืนหรือละเมิดจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทซ้ำ

2. ผลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับการสื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ด้านจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอัตราดังนี้

	จำนวน (ราย)	คิดเป็นอัตราร้อยละ
กรรมการ	9	100
ผู้บริหาร	6	100
พนักงาน	23	100

- ในรอบปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานกระทำความผิดเกี่ยวกับจริยธรรม / ผ่าฝืนจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท อีกทั้งไม่มีการร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย หรือบุคคลภายนอกอื่นในเรื่องดังกล่าว

7.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปี 2565

1. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

- คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและทบทวน “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560” (Corporate Governance Code: “CG Code”) ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร (Governing Board) ในการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน รวมทั้งได้ประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code แต่ละข้อเทียบกับนโยบายการกำกับกิจการของบริษัท และการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ภายใต้บริบทและสภาพธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน แล้ว มีความเห็นว่า นโยบาย มาตรการ และกระบวนการดำเนินงานของบริษัทสอดคล้องกับหลักปฏิบัติใน CG Code รวมทั้งมีแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาวเพื่อพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทให้เหมาะสมกับทิศทางการเติบโตทางธุรกิจและเป็นไปตามบริบททางธุรกิจของบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่ามีความเหมาะสมครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน เหมาะสมกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

- คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวน “นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง” ของบริษัท เพื่อให้มีความเหมาะสมกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงเพิ่มเติมให้การประเมินความเสี่ยงครอบคลุมทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และบรรษัทภิบาล เพื่อสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร
- คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวน “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ของบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่ามีความเหมาะสมกับสภาพความเสี่ยงและบริบททางธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับกฎเกณฑ์และข้อกำหนดของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)
- คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวน กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ากฎบัตรดังกล่าวสอดคล้องกับกระบวนการดำเนินงานของบริษัท ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และเป็นไปตามกฎ ระเบียบ รวมถึงสอดคล้องตามแนวบรรษัทภิบาลที่ดีตามเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น CG Code เกณฑ์โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เป็นต้น

2. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ตลอดทั้งปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทยังคงยึดมั่นและให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างครบถ้วนและต่อเนื่อง และได้นำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code 2017) ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาปรับใช้อย่างเหมาะสมกับธุรกิจแล้ว อีกทั้งได้พัฒนาและทบทวนนโยบายรวมถึง

กระบวนการปฏิบัติงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักบรรษัทภิบาลให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่ได้รับการยอมรับที่เป็นสากลมากยิ่งขึ้น โดยนำหลักการกำกับดูแลกิจการใหม่ๆ เข้ามาปรับให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการบริหารงานของบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทสามารถพัฒนาและเติบโตได้โดยโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกันให้มากที่สุด

อย่างไรก็ดี บริษัทยังได้ดำเนินการในแนวทางอื่นๆ ที่แตกต่างไปจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ใน 2 ประเด็น ดังนี้

ข้อที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ	เหตุผลและความจำเป็น
1. ประธานกรรมการของบริษัทควรเป็นกรรมการอิสระ	แม้ว่าประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ แต่ประธานกรรมการไม่ได้มีส่วนร่วมบริหารงานใดๆ ภายในบริษัท จึงไม่กระทบต่อการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ รวมถึงบริษัทได้กำหนดแนวทางการถ่วงดุลอำนาจที่สำคัญ ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในคณะกรรมาธิการย่อยอื่นๆ ของบริษัท ประธานกรรมการไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ และ มีการกำหนดบทบาทหน้าที่แยกกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการทำหน้าที่ในการสนับสนุนให้คณะกรรมาธิการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ส่วนกรรมการผู้จัดการเป็นผู้บริหารระดับสูงสุดของฝ่ายจัดการ มีหน้าที่ในการบริหารจัดการบริษัทให้เป็นไปตามทิศทางและนโยบายที่คณะกรรมาธิการได้กำหนดไว้ กำหนดให้ต้องมีกรรมการอิสระหนึ่งท่านพิจารณาหาข้อควรพิจารณาการประชุม คณะกรรมการบริษัทร่วมกับประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
2. บริษัทยังไม่ได้กำหนดวิธีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการแบบสะสม (Cumulative Voting)	บริษัทเห็นว่าการลงคะแนนเสียงแบบสะสม (Cumulative Voting) เป็นการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่ให้กับกรรมการคนใดคนหนึ่งที่ต้องการเลือกเป็นกรรมการ หรือสามารถแบ่งคะแนนเสียงเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการหลายคนก็ได้ ซึ่งจะส่งผลให้บุคคลที่ได้รับการเลือกตั้งเข้ามาไม่ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมาธิการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัท ใบเรื่องคุณสมบัติและไม่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัทอันอาจเป็นอุปสรรคต่อการเติบโตและผลดำเนินงานของบริษัท

3. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

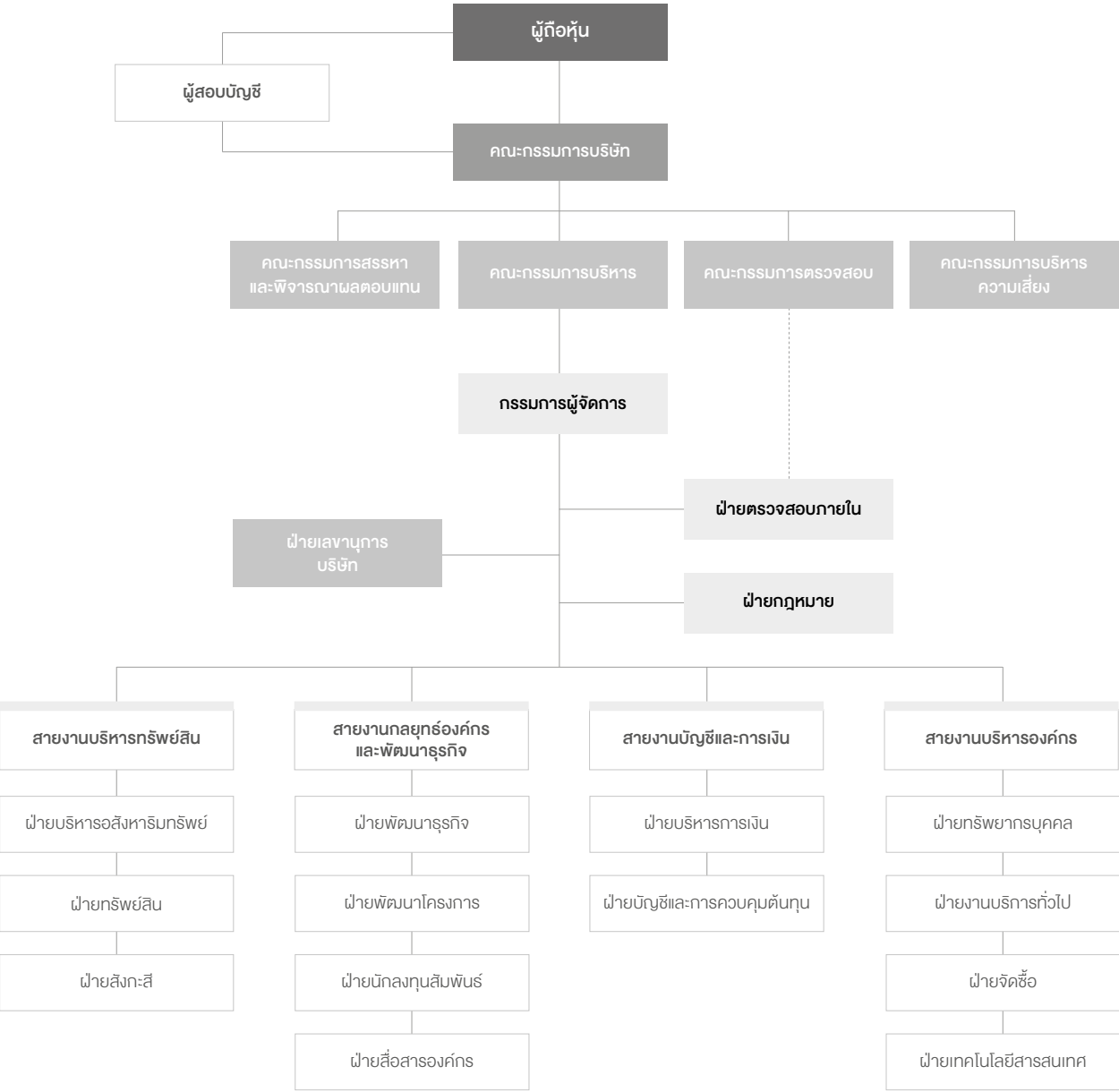
ด้วยความมุ่งมั่นและเจตนารมณ์อันแน่วแน่ของบริษัทในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทำให้บริษัทได้รับการจัดอันดับด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- | | |
|---|--|
| <ol style="list-style-type: none"> ได้รับผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ปี 2565 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ระดับ 5 ดาว หรือ เกณฑ์ดีเลิศ (Excellent) ได้คะแนน 100 คะแนนเต็มจากผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2565 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย บริษัทมีนโยบายในการหลีกเลี่ยงรายการระหว่างกันกับบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อย อันเข้าลักษณะเป็นการให้ | <p>ความช่วยเหลือทางการเงิน เช่นการให้กู้ยืมเงิน หรือการค้ำประกันสินเชื่อให้แก่บริษัทอื่นๆ ทั่วไป เว้นแต่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อยของบริษัท หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทร่วมทุนที่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นตามสัญญาร่วมทุน</p> <p>ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีรายการระหว่างกันในลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทอื่นๆ ในทุกกรณี</p> |
|---|--|

8. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

8.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น ซึ่งมีโครงสร้างการจัดการที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย แผนงาน และกลยุทธ์ของบริษัท รวมถึงจัดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ เพื่อช่วยกันกรองงานที่มีความสำคัญ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการสนับสนุนและส่งเสริมการทำงานของคณะกรรมการบริษัท และมีกรรมการผู้จัดการเป็นผู้บริหารสูงสุด โดยมีโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้



8.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

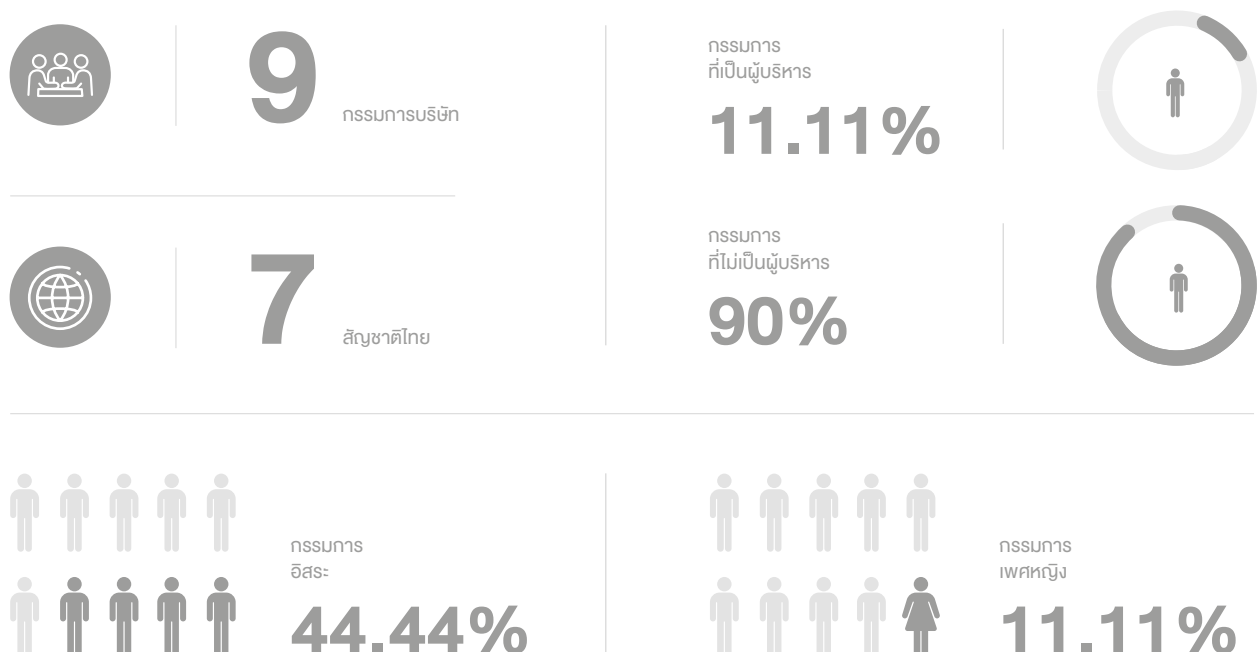
ข้อบังคับ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทกำหนดองค์ประกอบของโครงสร้างคณะกรรมการ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity Policy) โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ ความสามารถเฉพาะด้าน รวมถึงทักษะที่มีความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว ผ่านการจัดทำตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skills Matrix) โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรือความแตกต่างอื่นใด รายละเอียดประวัติของคณะกรรมการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1
- เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารจัดการ บริษัทจึงมีนโยบายควบคุมให้มีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกินกว่า 12 คน อันเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดและประเภทของธุรกิจ
- คณะกรรมการของบริษัทต้องเป็นผู้เชี่ยวชาญในสาขาต่างๆ เพื่อผสมผสานความรู้ ความสามารถที่จำเป็น โดยต้องมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน มีประสบการณ์

การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และกรรมการผู้ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน และมีประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

- มีกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถมั่นใจได้ว่า คณะกรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นได้อย่างเป็นอิสระ และมีระบบการถ่วงดุลที่เหมาะสม
- มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีจำนวนมากกว่าร้อยละ 66 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการต้องเป็นผู้มีอายุอย่างน้อย 1 คน
- ประธานกรรมการต้องไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และไม่ดำรงตำแหน่งใดๆ ในคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน
- คณะกรรมการอิสระของบริษัททั้งหมดมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมถึงมีคุณสมบัติของการเป็นกรรมการอิสระตามที่บริษัทกำหนด ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปตามนโยบายนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ของบริษัท ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความหลากหลาย ดังนี้



ตารางความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ความชำนาญของกรรมการ (Board Skills Matrix)

กรรมการ	ด้านการบริหารและการจัดการ	ด้านธุรกิจโรงแรม / อสังหาริมทรัพย์	ด้านวิศวกรรม	ด้านการเงิน	ด้านการบัญชี	ด้านการตลาด	ด้านกฎหมาย	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
1. นายสดาจรัส เตชะอุบล	✓	✓		✓				
2. นายทอมมี เตชะอุบล	✓	✓		✓		✓	✓	
3. นายเบน เตชะอุบล	✓	✓		✓			✓	
4. นางกมลวรรณ วิบุลากร	✓	✓		✓		✓		✓
5. ดร. ศุภจิต นาคกรรณ	✓		✓		✓			
6. ดร. โชคชัย อักษรนันท์	✓		✓	✓				
7. นายจุมพล ริมสาคร	✓			✓	✓		✓	
8. นาย빈 วิธิกา	✓			✓				✓
9. นายไมเคิล เซกิลด์	✓	✓				✓		
รวม	9	5	2	7	2	3	3	2

2. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงกำหนดกลยุทธ์ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ทั้งยังมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามเป้าหมายขององค์กร

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อสกุล	ประเภท	ตำแหน่ง
1.	นายสดาจรัส เตชะอุบล	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ประธานกรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
2.	นายทอมมี เตชะอุบล	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
3	นายเบน เตชะอุบล	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ กรรมการบริหาร

ลำดับ	ชื่อสกุล	ประเภท	ตำแหน่ง
4.	นางกมลวรรณ วิบุลากร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้จัดการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
5.	ดร. ศุภจิต นาคกรสว	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ
6.	ดร. โชคชัย อักษรนันท์	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
7.	นายจุฬพล ริมสาคร	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
8.	นายบิน วิริงกา	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
9.	นายไมเคิล เซกิลด์	กรรมการ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

หมายเหตุ

- นายเบน เตชะอุบล ดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนนางสาวประภา ปุณโชติ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565
- นายไมเคิล เซกิลด์ ลาออกจากกรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2565
- ดร. ศุภจิต นาคกรสว กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2565

กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2565 มีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง
นางสาวประภา ปุณโชติ	กรรมการ และกรรมการบริหาร	29 มิถุนายน 2558 - 5 มกราคม 2565
นายวุฒิพงศ์ จิตตั้งสกุล	กรรมการ	12 พฤศจิกายน 2562 - 27 มิถุนายน 2565

3. กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทตามข้อบังคับบริษัท และหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคล กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ได้แก่ นายสตาวุธ เตชะอุบล นายทอมมี เตชะอุบล และนางกมลวรรณ วิบุลากร สองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

4. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัท

- รับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
 - บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติดังนี้

- การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ และรอบคอบ (Duty of Care)
- การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
- การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
- การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)

- กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน ให้แก่ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และให้มีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี

- 1.3 จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 1.4 กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัทให้อยู่ในระดับสากล เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมาย และนโยบายในการดำเนินธุรกิจตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ในระดับสากล

3. เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

- 3.1 กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ในเรื่องจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ คุณสมบัติที่หลากหลายทั้งในด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านของกรรมการ เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนแต่งตั้งประธานของคณะกรรมการชุดย่อยด้วย
- 3.2 ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็น 3 แบบ คือ ประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทรายคณะ (As a Whole) การประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นรายบุคคล (Self-Assessment) และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยเป็นประจำสม่ำเสมอ
- 3.3 กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยอย่างเหมาะสม
- 3.4 อุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเพียงพอ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัยโดยกรรมการบริษัท

ที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมจะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการ หรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าก่อนการประชุม

- 3.5 พัฒนาความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงาน เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิภาพเป็นประจำทุกปี และมีระบบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

- 5.1 กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัท ควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพ
- 5.2 กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 5.3 ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และติดตามการวัดผลการดำเนินงานของบริษัท โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้มีนโยบายเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการพัฒนาบุคลากรของบริษัท

6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- 6.1 กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการทบทวน และประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เมื่อระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง

6.2 ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย

6.3 ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น กำกับดูแลให้มีการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สินของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

7.1 ติดตามดูแลสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ รวมทั้งแผนหรือกลไกในการแก้ไขหากเกิดปัญหา

7.2 กำกับดูแลให้มีระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ให้ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่ รายย่อย และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อ หรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการได้โดยตรง

ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอก หรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่นๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

5. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อย่างไรก็ตาม อำนาจอนุมัติดังต่อไปนี้ บริษัทได้สงวนไว้ให้เป็นอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทเท่านั้น

- กำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้น และระยะยาว
- แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานธุรกิจประจำปี รวมถึงแผนธุรกิจระยะปานกลาง
- พิจารณาและกำหนดเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น
- กำหนดเป้าหมายหลักของบริษัททั้งระยะสั้น ปานกลาง (3-5 ปี) และระยะยาว
- พิจารณาอนุมัติการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือการเข้าทำรายการ (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่ต้องได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนการดำเนินการต่างๆ การกู้ยืม หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการเป็นผู้ค้ำประกันให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของกฎหมาย หลักทรัพย์และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- การลงทุนโครงการต่างๆ การเข้าทำสัญญาที่สำคัญของบริษัท รวมถึงอนุมัติงบประมาณการลงทุนในธุรกิจของบริษัท โดยไม่จำกัดวงเงิน
- โครงสร้างอำนาจการสั่งจ่ายรายการทางการเงิน
- นโยบายที่สำคัญ อาทิ นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายการจ่ายเงินปันผล นโยบายการกำกับดูแลกิจการ เป็นต้น
- การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ รวมถึงอนุมัติค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง
- การแต่งตั้งกรรมการที่ออกระหว่างปี และการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย
- การกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
- อนุมัติเรื่องต่างๆ ตามที่กฎหมาย หรือกฎ ระเบียบ ที่กำหนดให้เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

6. การแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

บริษัทกำหนดนโยบายการแบ่งบทบาทและหน้าที่การดำเนินการให้คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ มีส่วนร่วมกันและแบ่งแยกกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินงาน ดังนี้

เรื่องที่คณะกรรมการดูแลให้มีการดำเนินการ

- การกำหนดวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ

- การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก ในการประกอบธุรกิจ
- การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมิน ผลงานของกรรมการผู้จัดการ
- การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องมือจูงใจ ให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่คณะกรรมการพิจารณาร่วมกับฝ่ายจัดการ

- การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงาน ประจำปี
- การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน
- การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบาย และแผนการบริหารจัดการ บุคคล และนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท
- การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและการบริหาร การเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่รวมดำเนินการ

- การจัดการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่ คณะกรรมการอนุมัติแล้ว
- การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าว

7. การแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และ กรรมการผู้จัดการ

บริษัทกำหนดนโยบายให้ประธานกรรมการบริษัท ต้องไม่เป็นผู้คนเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ เพื่อให้มีการถ่วงดุล อำนาจซึ่งกันและกัน โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบ ในการกำหนดนโยบาย การติดตาม การกำกับดูแลการดำเนินงาน และการบริหารออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการ บริษัทมีบทบาทหน้าที่สำคัญในการกำหนดนโยบาย ติดตาม กำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ ตลอดจนให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ โดยไม่ก้าวล่วงงานอันเป็นภาระ ความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ นอกจากนี้ในการทำธุรกรรมใดที่มีความเกี่ยวข้องระหว่างประธานกรรมการบริษัท และ กรรมการผู้จัดการ บริษัทมีนโยบายกำหนดห้ามมิให้เข้ามามีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติ โดยจะแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คนอื่นทำหน้าที่แทนประธานกรรมการบริษัทในธุรกรรมนั้น

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดและแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของ ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการออกจากกัน อย่างชัดเจน ดังนี้

1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธาน กรรมการบริษัท

- ประธานกรรมการ หรือผู้ที่ประธานกรรมการมอบหมาย มีหน้าที่เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตาม กฎหมาย และนโยบายการประชุมคณะกรรมการของบริษัท
- กำกับดูแลการประชุมคณะกรรมการ และการประชุม ผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่เป็นประธานการประชุม เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการลงมติใน แต่ละวาระอย่างชัดเจน โดยเฉพาะวาระการพิจารณาที่มี นัยสำคัญ
- จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการทุกคน ได้มีส่วนร่วมในการอภิปรายประเด็นสำคัญ โดยใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ และสามารถให้ความเห็นได้อย่างมีอิสระ รวมถึงจัดสรรเวลาให้เพียงพอแก่ผู้บริหารในการนำ ข้อมูลสนับสนุนการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท
- กำกับ ติดตาม และดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ บริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตาม วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท
- กำกับ ดูแลให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้ เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และสอดคล้องกับหลัก การกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น การงดออกเสียงลงมติ และ การออกจากห้องประชุมเมื่อมีการพิจารณาระเบียบวาระ ที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น
- สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัทตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ มติของผู้ถือหุ้น ข้อบังคับของบริษัท นโยบายของบริษัท รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยหารือร่วมกับ กรรมการผู้จัดการเพื่อให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระ การประชุมบริษัท
- เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็น ผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่าง คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

ณ ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท คือ นายสตาวัธ เตชะอุบล

2) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ (MD)

- ทำหน้าที่เป็นหัวหน้าคณะผู้บริหารของบริษัท โดยได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหารให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทภายใต้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต โดยถือประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นอย่างดีที่สุด ไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ขัดแย้งกับบริษัท และบริษัทในเครือ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่วางไว้
- จัดทำและเสนองบประมาณ แผนธุรกิจระยะสั้น และระยะยาว รวมถึงแผนการดำเนินงาน แผนการลงทุนประจำปีของบริษัท ตลอดจนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
- จัดหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของบริษัทให้แก่คณะกรรมการบริษัท รวมถึงข้อมูลอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
- บริหารงานของบริษัทตามแผนธุรกิจและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

- พิจารณาบททวนวัฒนธรรมองค์กร เพื่อสนับสนุนให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัท
- กำกับดูแลให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบายที่บริษัทกำหนดให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และบรรลุเป้าหมายที่บริษัทกำหนด
- ตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามกลยุทธ์ และแผนธุรกิจที่วางไว้ และเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายของบริษัท
- จัดทำและเสนอรายงานการดำเนินงานของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการจัดทำรายงานเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
- มอบอำนาจช่วง และ/หรือให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้โดยอยู่ในขอบเขตที่เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบริษัทได้กำหนดไว้
- เป็นตัวแทนของบริษัทในการติดต่อกับบุคคลภายนอก

ณ ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ คือ นางกมลวรรณ วิปุลากร ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

8.3. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการที่มีความรู้ ความชำนาญที่เหมาะสมเป็นคณะกรรมการชุดย่อยในด้านต่างๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยศึกษารายละเอียดและกลั่นกรองงานในขอบเขตที่คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะรับผิดชอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการชุดย่อยจะรายงานผลการประชุมในแต่ละครั้งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบอย่างสม่ำเสมอ และรายงานการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมามาต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นประจำทุกปี ปัจจุบันคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทมี 4 คณะ ประกอบด้วย

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารของบริษัท จำนวน 3 คน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายทอมมี เตชะอุบล	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นางกมลวรรณ วิปุลากร	กรรมการบริหาร
3. นายเบน เตชะอุบล	กรรมการบริหาร

เลขานุการคณะกรรมการบริหาร ได้แก่ นางสาวบัณฑิตา นันทอมรพงศ์

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ

1. มีอำนาจในการบริหารและกำกับดูแลธุรกิจและกิจการของบริษัท ในช่วงระยะเวลาว่างที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยต้องเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของคณะกรรมการบริหาร และรายงานสรุปผลการหารือและการตัดสินใจของคณะกรรมการบริหาร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบหรืออนุมัติ
- มีอำนาจขอคำปรึกษาและความช่วยเหลือทั้งภายใน เช่น ฝ่ายกฎหมาย ฝ่ายบัญชี หรือผู้ให้คำปรึกษาอื่นทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร และมีอำนาจในการอนุมัติค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของผู้ให้คำปรึกษาจากภายนอกองค์กร
- แต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้
- ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2541 โดยกำหนดคุณสมบัติ องค์ประกอบ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ วาระการดำรงตำแหน่ง และการประชุมไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ข้อมูลฉบับเต็มของกฎบัตรฉบับดังกล่าวได้ที่เว็บไซต์ <https://investor.boundandbeyond.co.th/en/corporate-governance>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 คน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจุฬพล ริมสาคร	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นาย빈 วิริงกา	กรรมการตรวจสอบ
3. ดร. ศุรุจิต นาคกรสว	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ:

นายไมเคิล เซกิลด์ ลาออกจากตำแหน่งคณะกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2565 พร้อมกันนี้ได้มีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2565 ได้แต่งตั้ง ดร.ศุรุจิต นาคกรสว เป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อทดแทนกรรมการที่ลาออกจากตำแหน่ง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไป

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ นายธนิศร ชูกำเนิด

โดยมีกรรมการตรวจสอบ 2 คนมีความรู้ความเข้าใจ มีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน คือ นายจุฬพล ริมสาคร และ ดร. ศุรุจิต นาคกรสว

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทุกคนมีความรู้ความเข้าใจด้านบัญชีหรือการเงิน ตลอดจนความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

ขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบ

- สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง น่าเชื่อถือและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล รวมถึงพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ประเมินผลงาน เลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมถึงให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบประจำปี
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งหรือเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัท และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
 - 8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล
8. สอบทานและกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้าน

การทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ รวมทั้งสอบทานกระบวนการเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน

9. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงสอบทานและอนุมัติกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สั่งการฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องให้นำส่งเอกสารแสดงความคิดเห็นและร่วมประชุมได้ตามความจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความคิดเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นได้ เมื่อเห็นว่ามี ความจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

คุณสมบัติและองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระตามคำนิยามของบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือคณะกรรมการบริษัท และให้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
4. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยสามคน และต้องมีกรรมการอย่างน้อยหนึ่งคนมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
5. คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติอื่นๆ ตามที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ด้วย

นอกเหนือจากคุณสมบัติและองค์ประกอบเฉพาะของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติและองค์ประกอบในฐานะกรรมการอิสระตามที่บริษัทกำหนดด้วย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน จำนวน 3 คน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายกอบมี เตชะอุบล	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน - กรรมการ
2. นายบัน วิริงกา	กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน - กรรมการอิสระ
3. นายไมเคิล เซกิลด์	กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน - กรรมการ

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้แก่ นางสาวบัณฑิตรา นันทอมรพงศ์

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ

- กำหนดขั้นตอนและหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการและผู้บริหารสูงสุด
- พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการ โดยครอบคลุมด้านทักษะ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญเฉพาะอันเป็นประโยชน์ต่อบริษัท การอุทิศเวลา และอุตสาหกรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ในฐานะเป็นกรรมการ รวมทั้งจัดทำแบบความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้าน (Board Skills Matrix) เพื่อพิจารณาความหลากหลายของกรรมการให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ หรือกรณีอื่นๆ รวมถึงกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ โดยคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
- เสนอหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ

- ที่เป็นธรรมและเหมาะสม โดยเชื่อมโยงค่าตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อขออนุมัติ
- พิจารณาจัดทำและทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เพื่อเตรียมความพร้อมให้บริษัทมีผู้สืบทอดงานที่สามารถบริหารงานของบริษัทต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง
- เสนอนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่ฝ่ายจัดการของบริษัท ซึ่งรวมถึงเงินเดือน โบนัสประจำปี โดยให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ ในกรณีที่เห็นสมควร ให้มีอำนาจว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินการ
- ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของกรรมการผู้จัดการเพื่อพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสม เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 6 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 1 คน กรรมการ 2 คน ผู้บริหารจำนวน 3 คน โดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรรมการอิสระและไม่เป็นผู้บริหาร ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร. ไซคัย อักษรนันท์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการอิสระ
2. นายกอบมี เตชะอุบล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางกมลวรรณ วิบุลากร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นางวิภา สุพสวัสดิ์ ณ อยุธยา	กรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
5. นายบุญส่ง สำนึก	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นางสาวบัณฑิตา นันทอมรวงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้แก่ นางสาวบัณฑิตา นันทอมรวงศ์

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ

1. พิจารณานำเสนอกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ให้แก่ คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) เป็นต้น ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
2. พิจารณาเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงและมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และรายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับผลการประเมินความเสี่ยงและแผนการจัดการความเสี่ยง
3. ระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้อย่างเหมาะสม
4. กำกับดูแล ติดตาม และสอบทานให้ฝ่ายจัดการทำการวิเคราะห์ ประเมิน และบริหารความเสี่ยง รวมถึงติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เพียงพอ เหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
5. ติดตามสถานะความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยงและสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายโดยคณะกรรมการบริษัท

8.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ผู้บริหาร หมายถึงกรรมการผู้จัดการในฐานะผู้บริหารสูงสุด และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา และผู้มีตำแหน่งเทียบเท่ารายชื่อ 4 รายแรก รวมถึงตำแหน่งในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

1. รายชื่อและตำแหน่งคณะผู้บริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผู้บริหารตามคํานิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. 7 คน มี ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อสกุล	ตำแหน่ง
1.	นางกมลวรรณ วิบุลสาร	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการผู้จัดการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
2.	นางวิภา สุวสวัสดิ์ ณ อยุธยา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ- สายงานบัญชีและการเงิน
3.	นายภาคภูมิ ประภาชวุฒิ	ผู้อำนวยการอาวุโส - สายงานบริหารทรัพยากร
4.	นางวงศ์ทิพา บุณนาค	ผู้อำนวยการ - ฝ่ายกฎหมาย
5.	นายบุญส่ง สำนึก	ผู้อำนวยการ – ฝ่ายบริหารการเงิน

ลำดับ	ชื่อสกุล	ตำแหน่ง
6.	นายสพวัฒน์ ตุลยธัญ	ผู้อำนวยการ – สายงานพัฒนาธุรกิจ
7.	นางสาวกัญญ์ พงศ์พิช	ผู้อำนวยการ – สายงานพัฒนาธุรกิจ

รายละเอียดและประวัติของผู้บริหารปรากฏตามเอกสารแนบ 1

2. บทบาทและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ

- ดำเนินการตามนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่กำหนดให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- ดำเนินการจัดทำแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริหารเห็นชอบ
- บริหารงานบริษัทตามแผนงานหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารอย่างซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นอย่างดีที่สุด
- ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับ
- รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง
- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารมอบหมาย
- กำกับการบริหารงานทั่วไปตามที่กำหนดไว้ในระเบียบข้อบังคับของบริษัท

3. นโยบายการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) ในระดับผู้บริหารสูงสุด และผู้บริหารในตำแหน่งงานสายงานหลัก เพื่อสร้างความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน และการบริหารจัดการองค์กร และเพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมด้านอัตรากำลัง และความพร้อมด้านศักยภาพของบุคลากร ให้สามารถดำรงตำแหน่งงานที่สำคัญได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตรงตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร เพื่อผลักดันการเจริญเติบโตของบริษัทได้อย่างยั่งยืน ดังนี้

1) การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด (กรรมการผู้จัดการ)

บริษัทจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ กรณีกรรมการผู้จัดการซึ่งเป็นตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

ว่างลง หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ไม่ว่าด้วยเหตุผลใด โดยกำหนดให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดดังนี้

- ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ร่วมกับคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกบุคลากรภายในที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเป็น Candidate ในการเข้าสู่กระบวนการคัดเลือก Successor รวมถึงกำหนดเครื่องมือที่ใช้ในการทดสอบ หรือคัดเลือก Successor
- ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจัดทำตารางสรุปข้อมูล เพื่อดำเนินการค้นหา Candidate จากฐานข้อมูลพนักงานตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด เพื่อนำเสนอคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
- ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะประเมินความสามารถและศักยภาพของบุคลากรที่เป็น Candidate โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานประจำปี (Performance Appraisal) ผลการประเมินศักยภาพ (สมรรถนะ) (Competency Assessment) และคุณสมบัติของกรรมการผู้จัดการตามที่บริษัทต้องการ
- ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจัดทำแผนพัฒนา Candidate ในหัวข้อหลักสูตรที่จำเป็นเพื่อเสริมทักษะ ความรู้ ความสามารถ ทักษะที่จำเป็นตามตำแหน่งงาน และพัฒนาศักยภาพ เพื่อเตรียมพร้อม Candidate ให้มีคุณสมบัติและศักยภาพตามที่บริษัทกำหนด
- กำหนดให้มีการทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของบริษัท เมื่อบริบทการประกอบธุรกิจเปลี่ยนแปลงไป หรือเมื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเห็นว่าเหมาะสม
- กำหนดให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน หรือเลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องรายงานความคืบหน้าของการดำเนินการตามแผนสืบทอดตำแหน่งให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2) การจัดกำหนดสืบทอดตำแหน่งผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแผนในการทดแทนตำแหน่งงาน (Succession Plan) ในระดับผู้บริหารโดยพิจารณาจากความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบริษัทและธุรกิจของบริษัท ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน ซึ่ดความสามารถ (Competency) ศักยภาพ และความพร้อมของแต่ละบุคคลเป็นหลัก ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคคลที่เป็น Successor ในการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่จำเป็นตามตำแหน่งงาน เพื่อสืบทอดงานในกรณีที่ผู้บริหารตำแหน่งสำคัญไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ (เช่น เกษียณอายุ ลาออก โยกย้ายตำแหน่งงาน เป็นต้น)

สำหรับผู้บริหารที่ได้รับการกำหนดให้เป็นบุคลากรที่จะสืบทอดตำแหน่งงาน นอกจากจะต้องเป็นผู้ที่พร้อมด้วยคุณสมบัติและประสบการณ์การทำงานในสายงานที่เหมาะสมแล้ว ยังต้องได้รับการถ่ายทอดความรู้ประสบการณ์ด้วยการหมุนเวียนปฏิบัติงานในหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ต้องพัฒนาทักษะการบริหารจัดการ บุคลิกภาพ และพฤติกรรมการทำงานร่วมกับผู้อื่นตาม ค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร รวมถึงเข้ารับการอบรมตาม หลักสูตรการฝึกอบรมที่จำเป็นเพิ่มเติม เพื่อเตรียมความพร้อม สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่สูงขึ้นในอนาคต และเพื่อให้การส่งมอบงานเป็นไปอย่างราบรื่นและการบริหารงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้มีการรายงานความคืบหน้าของการดำเนินการตามแผนสืบทอดตำแหน่งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

4. นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

บริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการผู้จัดการ (MD) และผู้บริหารระดับสูงไว้ทั้งค่าตอบแทนในรูปแบบที่เป็นตัวเงิน คือ เงินเดือน โบนัส (โดยไม่มีค่าตอบแทนในรูปแบบเบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนอื่นๆ ที่มีใช้ตัวเงินไว้ อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเหมาะสม ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ ตลอดจนผลการปฏิบัติงาน หรือประโยชน์ที่บริษัทคาดว่าจะได้รับ โดยกำหนดให้เหมาะสมเพียงพอที่จะดูแลรักษากรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงที่มีคุณสมบัติที่บริษัทต้องการ และมีความสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัททั้งในระยะสั้น และระยะยาว โดยอยู่ในระดับที่สามารถเทียบเคียงได้กับบริษัท ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมและมีขนาดใกล้เคียงกัน

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงได้มีการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และมีใช้ตัวเงิน ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ดังนี้

รูปแบบค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนระยะสั้น (Short term Incentive) เพื่อจุดประสงค์ ในการสร้างกำลังใจ และแรงจูงใจให้เกิดการสร้างผลงาน ได้แก่

- ค่าตอบแทนระยะสั้นที่อยู่ในรูปแบบตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน และโบนัสตามผลงาน ซึ่งสอดคล้องกับผลประกอบการของ บริษัท ทั้งนี้ในแต่ละปีการปรับขึ้นเงินเดือนสำหรับกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ขึ้นอยู่กับผลการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล โดยการใช้ระบบ Balanced Scorecard (BSC) ในการกำหนดเป้าหมายและผลงานที่คาดหวัง ให้สอดคล้องกับเป้าหมายหลักของบริษัท
- ค่าตอบแทนระยะสั้นที่อยู่ในรูปแบบอื่นที่มีใช้ตัวเงิน ได้แก่ สิทธิประโยชน์ต่างๆ ที่บริษัทได้ให้แก่กรรมการผู้จัดการ หรือ ผู้บริหารระดับสูง เช่น รถยนต์ประจำตำแหน่ง หรือค่าที่พัก เป็นต้น

ค่าตอบแทนระยะยาว (Long Term Incentive) นโยบาย ค่าตอบแทนระยะยาวกำหนดขึ้นเพื่อเป็นการตอบแทนการปฏิบัติงานด้วยความตั้งใจ อีกทั้งยังถือเป็นการจูงใจในการ สร้างสรรค์ผลงานในระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยค่าตอบแทนระยะยาวประเภทอื่น คณะกรรมการบริษัท อาจจะพิจารณาอนุมัติให้แก่กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงแต่ละคราวไป

กระบวนการในการกำหนดค่าตอบแทน

กระบวนการในการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง โดยแยกตำแหน่งของแต่ละบุคคลได้อย่างชัดเจน ดังนี้

กรรมการผู้จัดการ

- คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนร่วมกันกำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ
- คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของกรรมการผู้จัดการ และกำหนดค่าตอบแทนตามผลการประเมิน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติต่อไป โดยประธานกรรมการบริษัท หรือประธานคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณาให้กรรมการผู้จัดการทราบ

ผู้บริหารระดับสูง

การกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนในการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนตาม ความจำเป็นและเหมาะสม

โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารแต่ละบุคคล ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท และนำเสนอให้คณะกรรมการบริหารเห็นชอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

5. ค่าตอบแทนรวม

ในรอบปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหารตามคำนิยามของ ก.ล.ต. (กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร 4 รายแรก) จำนวน 7 คน ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2565	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนรวม	7	21,552,000
โบนัส	7	7,041,832
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและเงินประกันสังคม	7	2,624,364

8.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

1. จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 974 คน ดังนี้

สายงาน	จำนวน (คน)
บริหารทรัพยากร	2
พัฒนารัฐกิจ	6
บัญชีและการเงิน	6
บริหารองค์กร	8
กฎหมาย	2
ตรวจสอบภายใน	2
เลขาและการคน-กรรมการบริษัท	3
กรรมการผู้จัดการ	1
บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด	590
บริษัท วอเตอร์พาร์ค โฮเทล จำกัด	354
รวม	974

ทั้งนี้ บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากบริษัทมีการปรับเปลี่ยนประเภทธุรกิจ และทิศทางการดำเนินงานธุรกิจ

2. นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

บริษัทถือว่าพนักงานคือทรัพยากรที่มีค่าสูงสุดในการนำพาองค์กรไปสู่เป้าหมายที่บริษัทวางไว้ บริษัทจึงมีความมุ่งมั่นใน

การสร้างคุณภาพชีวิต เพื่อเพิ่มแรงจูงใจให้พนักงานทุ่มเทและตั้งใจในการนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จดังกล่าวนั้นร่วมกัน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายในเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ให้เป็นไปอย่างเป็นธรรมและสอดคล้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้น คือ เงินโบนัส ซึ่งเชื่อมโยง

กับผลประโยชน์ของบริษัท และระยะยาว คือ เงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นสวัสดิการที่เป็นการดูแลทางการเงินให้แก่พนักงานในระยะยาว อีกทั้งบริษัทได้จัดให้มีสวัสดิการอื่นๆ ทั้งตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสุขภาพและอุบัติเหตุ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

3. ค่าตอบแทนพนักงาน (ไม่รวมบริษัทย่อย)

- เงินเดือน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงานสูงกว่าที่กฎหมายกำหนด และเป็นธรรมต่อพนักงาน ซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและในระยะยาว โดยบริษัทมีการจ่ายเงินเดือนพนักงานตามความเหมาะสมของ

ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ และเพื่อเป็นการจูงใจให้พนักงานมีการพัฒนาศักยภาพของการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง บริษัทจะพิจารณาปรับอัตราเงินเดือนให้แก่พนักงาน โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับเป้าหมายและทิศทางการเติบโตของบริษัท ประกอบกับผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละบุคคลตามดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) ที่บริษัทกำหนด

- ค่าตอบแทนพิเศษประจำปี

ในทุกต้นปีบริษัทจะกำหนดเป้าหมายการทำงานที่ชัดเจนร่วมกับพนักงานโดยใช้ระบบ Balance Scorecard ในการทำงาน ให้บรรลุเป้าหมายตั้งแต่ระดับองค์กร ฝ่ายปฏิบัติการและบุคคล รวมทั้งมีดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) เพื่อคำนวณจ่ายค่าตอบแทนพิเศษประจำปี (Bonus) ให้แก่พนักงาน

4. ค่าตอบแทนพนักงาน

ในรอบปี 2565 มีค่าตอบแทนของพนักงานของบริษัท (ไม่รวมกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร 4 รายแรก) ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2565	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนรวม	23	37,199,208
โบนัส	23	4,993,539
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	23	1,289,448
เงินประกันสังคม	23	644,900
รวม	23	43,627,095

5. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เพื่อเป็นการออมทรัพย์และสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและครอบครัว และเพื่อให้พนักงานได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

รายละเอียดการเข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	มี / ไม่มี	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม	สัดส่วนจำนวนพนักงานที่เข้าร่วม
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	มี	22 ท่าน	73 %

6. นโยบายการเลือกผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: “I Code”) และเป็นผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: “ESG”) มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นอย่างดี และเปิดเผยแนวทางการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนให้สมาชิกทราบ อันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุนที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว

ในปี 2565 คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทคัดเลือก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการกองทุนสำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพกลุ่มบริษัท เบาต์ แอนด์ ปียอนด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งจดทะเบียนแล้ว

7. นโยบายการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจของพนักงานในเรื่องการลงทุน

เพื่อเป็นการดูแลและสร้างความเข้าใจแก่พนักงานในการบริหารการเงินของตนในระยะยาว บริษัทได้จัดให้มีการอบรมเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงินให้เหมาะสมและสอดคล้องกับช่วงอายุ หรือระดับความเสี่ยง โดยได้เชิญผู้เชี่ยวชาญในการลงทุนด้านการเงินเข้ามาบรรยายให้ความรู้ด้านการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ด้านกองทุนต่างๆ ที่มีอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงให้คำชี้แนะเกี่ยวกับผลตอบแทน ความเสี่ยง ความเหมาะสมตามช่วงอายุในการตัดสินใจลงทุนของพนักงานในกองทุนใดๆ เพื่อให้เกิดรายได้จากการลงทุนและมีเงินสะสมเพียงพอตลอดอายุการทำงานและสำหรับการใช้ชีวิตภายหลังการเกษียณ อาทิ ได้เชิญผู้เชี่ยวชาญจากธนาคาร หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อาทิ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และการลงทุนที่เหมาะสมสำหรับพนักงานทุกระดับ

8. สวัสดิการ

• กองทุนประกันสังคม

กรณีเจ็บป่วย อุบัติเหตุ ที่มีค่าใช้จ่ายจากการทำงาน ซึ่งที่มาของกองทุนมาจากเงินสมทบจากส่วนของพนักงาน ส่วนของบริษัท และส่วนของรัฐบาล

• ประกันชีวิต และสุขภาพ

จัดให้มีประกันชีวิตและสุขภาพสำหรับพนักงาน โดยได้รับสิทธิรักษาพยาบาลเมื่อเจ็บป่วย ทั้งในกรณีคนไข้ใน คนไข้นอก และอุบัติเหตุ รวมถึงในกรณีเสียชีวิต โดยวงเงินประกันขึ้นอยู่กับระดับตำแหน่งงานของพนักงานแต่ละราย

9. การพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายพัฒนาบุคลากร เพื่อพัฒนาทักษะความรู้ ความสามารถในการทำงานให้กับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ เพื่อให้พนักงานมีศักยภาพเพิ่มขึ้นในการที่จะดำเนินงานให้สอดคล้องกับเป้าหมาย นโยบาย และทิศทางขององค์กร รวมทั้งสามารถแข่งขันได้ในระดับสากล เพื่อรองรับการเติบโตและ

การแข่งขันของการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะมีการวางแผนและพิจารณาการพัฒนาบุคลากร รวมถึงกำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารงานบุคคล ตลอดจนกำหนดแนวทางการเสริมสร้างวัฒนธรรมของบริษัท การสร้างทัศนคติที่ดีของพนักงาน เพื่อให้การบริการองค์กรมีประสิทธิภาพทัดเทียมองค์กรอื่นในธุรกิจเดียวกัน และเหมาะสมกับสภาพธุรกิจและเป้าหมายของบริษัท

ทั้งนี้ ในปี 2565 มีการจัดฝึกอบรมในด้านต่างๆ โดยมีชั่วโมงอบรมของพนักงานเฉลี่ย 7.2 ชั่วโมง/คน/ปีรวมถึงหลักสูตรอบรมและสัมมนาพนักงานด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

8.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

1. ผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

บริษัทได้แต่งตั้งนางวิณา สุขสวัสดิ์ ณ อยุธยา ตำแหน่ง ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ตั้งแต่วันที่ 9 กรกฎาคม 2561 ถึงปัจจุบัน โดยนางวิณา สุขสวัสดิ์ ณ อยุธยา เป็นผู้บริหาร 4 รายแรกของบริษัท ทั้งนี้ ข้อมูลประวัติและการฝึกอบรมของผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินปรากฏในเอกสารแนบ 1

คุณสมบัติและประสบการณ์

1. การศึกษาปริญญาตรีขึ้นไป หรือเทียบเท่า
2. มีประสบการณ์ในการทำงานด้านบัญชีหรือการเงิน 3 ปีใน 5 ปีล่าสุด หรือด้านใด ที่เป็นประโยชน์โดยตรงต่อการดำเนินงาน 5 ปีใน 7 ปีล่าสุด
3. ได้รับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางด้านบัญชี ไม่น้อยกว่า 6 ชั่วโมงต่อปี ในหลักสูตรตามที่กำหนดในประกาศของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

2. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการดูแลการทำบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้งนายบุญส่ง สำนัก ตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการดูแลการทำบัญชีของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2561 ถึงปัจจุบัน โดยนายบุญส่ง สำนัก ถือเป็นผู้บริหาร 4 รายแรกของบริษัท ทั้งนี้ ข้อมูลประวัติและการฝึกอบรมของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการดูแลการทำบัญชีปรากฏในเอกสารแนบ 1

คุณสมบัติและประสบการณ์

1. ต้องมีการขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า
2. มีประสบการณ์ในการทำงานด้านบัญชีไม่น้อยกว่า 3 ปี
3. ได้รับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง ทางด้านบัญชี ไม่น้อยกว่า 6 ชั่วโมงต่อปี ในหลักสูตรตามที่กำหนดในประกาศของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

3. เลขาธุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวบัณฑิต นันทอมรวงศ์ เป็นเลขาธุการบริษัท ซึ่งเป็นพนักงานประจำ ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยได้รับแต่งตั้งเป็นเลขาธุการบริษัทตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2564 และเริ่มปฏิบัติหน้าที่ ตั้งแต่วันที่ 7 ตุลาคม 2564 เป็นต้นมา ทั้งนี้ ข้อมูลประวัติ การฝึกอบรม และบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1 และสามารถติดต่อเลขานุการบริษัท ได้ที่ E-mail address: comsec@boundandbeyond.co.th หรือ bantharan@boundandbeyond.co.th

คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขาธุการบริษัท

1. มีความรู้และความเข้าใจด้านกฎหมาย กฎ ระเบียบของ บริษัทและของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท
2. มีความรู้และความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติที่ดีในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ
3. มีประสบการณ์ในงานเลขานุการคณะกรรมการ การจัดประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้น

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขาธุการบริษัท

1. จัดทำ และเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม คณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ หนังสือ นัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และ รายงานประจำปีของบริษัท
2. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ บริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และ กฎเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการ หรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้

ประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วัน นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

4. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ ประชุมผู้ถือหุ้น
5. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศกำหนด

4. หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้มอบหมายให้นายธนิตร ชูกำเนิด ตำแหน่ง ผู้ช่วย ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ ด้านการตรวจสอบที่ เหมาะสมต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานผู้ตรวจสอบ ภายใน และเพื่อให้การดำเนินงานของสำนักตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริษัทจึง กำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในรายงานการดำเนินงาน โดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการ ตรวจสอบสามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานการปฏิบัติ หน้าที่ และผลการปฏิบัติงานหรือความเห็นในเรื่องต่างๆ อาทิ การเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ การประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายใน การทำ รายการเกี่ยวโยงระหว่างกัน การพิจารณาเสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชี การสอบทานรายงานทางการเงิน การดูแล ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และข้อสรุป/ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำเนินการ ในด้านต่างๆ และเพื่อให้เกิดความเป็นอิสระ คณะกรรมการ ตรวจสอบจึงเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง รวมถึง การพิจารณาผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าสายงานตรวจสอบ ภายใน โดยข้อมูลประวัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงาน ตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

5. หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัทได้มอบหมายให้นางสาวบัณฑิต นันทอมรวงศ์ เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ของบริษัท เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ บริษัทในการกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทให้สอดคล้อง เป็นไปตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล ต่างๆ เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์

แห่งประเทศไทย รวมทั้งติดต่อประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทสอดคล้องกับกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดแผนงาน ระบบการกำกับดูแล ติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงาน และปรับปรุงแผนการกำกับกับการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับเหตุการณ์และกฎเกณฑ์ที่เปลี่ยนแปลงภายใน โดยข้อมูลประวัติ และบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ปรากฏในเอกสารแนบ 3

6. หัวหน้าหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) โดยมอบหมายให้นางสาวนริภรณ์ คงทน ผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่หัวหน้าหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทในการสื่อสารและนำเสนอข้อมูลของบริษัทกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์ สื่อมวลชน ผู้ที่สนใจจะลงทุนในบริษัท และบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ รวมถึงดำเนินกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น กิจกรรมบริษัทจดทะเบียน

พบผู้ลงทุน (Opportunity Day) การประชุมนักวิเคราะห์หรือธนาคาร (Analyst & Bank meeting) การเยี่ยมชมกิจการ (Company visit) เพื่อให้บุคคลภายนอกสามารถเข้าใจผลการดำเนินงานและงบการเงินของบริษัทได้ดียิ่งขึ้น โดยหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์จะต้องปฏิบัติงานตามแนวทางที่กำหนดในจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อส่งเสริมให้การดำเนินงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ตั้งอยู่บนหลักจริยธรรมและเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นักลงทุนหรือผู้สนใจสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ได้ 5 ช่องทาง ดังนี้

- ทางจดหมาย :
บริษัท เบอนด์ แอนด์ ปิยอนด์ จำกัด (มหาชน)
130 -132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิทยุ
แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
- ทางโทรศัพท์ : +66 (0) 2028 2626
- ทาง E-mail : ir@boundandbeyond.co.th
- ทางโทรสาร : +66 (0) 2028 2628
- ทางเว็บไซต์ : www.boundandbeyond.co.th

7. ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่ บริษัท สำนักงานอวิวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชี 2565 มีรายละเอียด ดังนี้

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีสำหรับการเงิน ประจำปี (หน่วย : บาท)	ปี 2565	ปี 2564
(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)		
• บริษัท	700,000	700,000
• บริษัทย่อย	1,650,000	1,290,000
(2) ค่าบริการอื่น (Non - Audit Fee)		
• บริษัท	ไม่มี	600,000
• บริษัทย่อย	ไม่มี	ไม่มี

9. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

9.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปี 2565

1. การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ ของคณะกรรมการ

การสรรหากรรมการ

- การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระ และกรรมการ
การแต่งตั้งกรรมการและกรรมการอิสระของบริษัท
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นผู้ทำหน้าที่
สรรหาโดยผ่านกระบวนการกลั่นกรอง พิจารณารอบรอบคอบ
ระมัดระวัง โดยกรรมการที่ได้รับการสรรหาต้องมีคุณสมบัติ
ตามที่บริษัทกำหนด และหากเป็นกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติ
ของกรรมการอิสระตามคำนิยามที่บริษัทกำหนดด้วย นอกจากนี้
ยังพิจารณาตามความเหมาะสมของคุณวุฒิ ประสบการณ์ ทักษะ
และความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ รวมถึงองค์ประกอบของจำนวน
กรรมการทั้งหมดของบริษัท ความหลากหลายในโครงสร้างของ
คณะกรรมการ ตลอดจนพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่
ในคณะกรรมการตาม Board Skill Matrix เพื่อให้ได้ผู้มีความ
สามารถและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
และสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ เหมาะสม
และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
ทั้งระยะสั้นและระยะยาวด้วย โดยจะมีการเสนอกรรมการเท่ากับ
จำนวนกรรมการที่ครบวาระ เพื่อเสนอขอความเห็นชอบ
ต่อคณะกรรมการบริษัท จากนั้นจะนำเสนอรายชื่อกรรมการ
ดังกล่าวเข้าที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผล
ตอบแทนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อ
กรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน
2564 - 31 ธันวาคม 2564 แต่ไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใด
เสนอชื่อ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
พิจารณาแล้วเห็นว่า กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระทั้ง
สามราย คือ ดร.โชคชัย อักษรนันท์ นายบิน วีริงกา และนาง
กมลวรรณ วิบุลการ กรรมการทั้งสามรายมีคุณสมบัติครบถ้วน
ตามที่นโยบายของบริษัท และกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
กำหนด ประกอบกับเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ
มีประสบการณ์ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และ
ตลอดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งกรรมการทั้งสามรายได้
ปฏิบัติหน้าที่กรรมการและ/หรือกรรมการชุดย่อยได้เป็นอย่างดี

และมีประสิทธิภาพ สามารถแสดงความคิดเห็น และให้ข้อ
แนะนำที่เป็นประโยชน์อย่างสูงต่อการดำเนินงานของบริษัท
ด้วยเหตุผลดังกล่าว คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผล
ตอบแทนจึงได้เสนอชื่อกรรมการทั้งสามรายกลับเข้าดำรง
ตำแหน่งอีกรวาระหนึ่ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาให้ความเห็นชอบ และ
นำเสนอรายชื่อกรรมการทั้งสามรายดังกล่าวต่อที่ประชุม
ผู้ถือหุ้น โดยการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในการ
ลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนน
เสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนน
เสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็น
กรรมการคราวละราย โดยกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งทุกราย
ได้รับคะแนนเสียงอนุมัติเป็นเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มา
ประชุมและออกเสียงลงคะแนน

นอกจากนี้ ในปี 2565 เนื่องจากมีกรรมการ 2 ราย ลาออกจาก
ตำแหน่งกรรมการบริษัท และทุกตำแหน่งในคณะกรรมการชุด
ย่อยของบริษัท ทำให้ตำแหน่งกรรมการของบริษัทว่างลงโดย
เหตุอื่นที่ไม่ใช่การครบกำหนดตามวาระ ดังนั้น คณะกรรมการ
บริษัทจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผล
ตอบแทนสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรง
ตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกตามนโยบายการ
สรรหาและแต่งตั้งกรรมการของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทำหน้าที่สรรหา
ผ่านกระบวนการกลั่นกรอง พิจารณารอบรอบคอบ ระมัดระวัง
โดยพิจารณาจากคุณสมบัติการเป็นกรรมการตามที่บริษัทกำหนด
นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนได้
สรรหากรรมการโดยพิจารณาตามความเหมาะสมของคุณวุฒิ
ประสบการณ์ ทักษะ และความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ ตลอดจน
พิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการตาม
Board Skill Matrix ของบริษัท เพื่อให้ได้ผู้มีความสามารถและ
ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนิน
ธุรกิจของบริษัททั้งระยะสั้นและระยะยาว และทิศทางการดำเนิน
ธุรกิจของบริษัท

โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพิจารณาบุคคลที่เห็นสมควรแล้วว่าเป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์กับธุรกิจของบริษัท และสามารถนำพาธุรกิจของบริษัทให้เติบโตได้อย่างยั่งยืน จึงได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ได้พิจารณาและเห็นพ้องต้องกันกับคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน จึงได้มีมติเป็นเอกฉันท์แต่งตั้งนายเบน เตชะอุบล เพื่อทดแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง อันเนื่องมาจากนางสาวประภา ปุณฺณโชติ กรรมการเดิมที่ขอลาออก ทั้งนี้ วาระการดำรงตำแหน่งของนายเบน เตชะอุบล เท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนที่ได้รับแต่งตั้งแทน

อนึ่ง นายเบน เตชะอุบล เป็นผู้ที่มีประสบการณ์ และเชี่ยวชาญธุรกิจสังหาริมทรัพย์ และธุรกิจโรงแรม ซึ่งเป็นธุรกิจที่สร้างรายได้หลักให้แก่บริษัท จึงถือว่าคณะกรรมการบริษัทได้สรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

• การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองบุคคลที่บริษัทพิจารณาแล้วว่ามีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป

ในปี 2565 นางกมลวรรณ วิปุลกร ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของบริษัท ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 15 ตุลาคม 2564 เป็นต้นมา ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันทบทวน พิจารณาผลงาน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท เห็นว่านางกมลวรรณ วิปุลกร ได้ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการผู้จัดการได้อย่างเหมาะสม มีความเข้าใจในธุรกิจโรงแรมเป็นอย่างดี ซึ่งสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท อีกทั้งยังเป็นผู้มีความรู้ความสามารถที่เพียงพอและเหมาะสมในการนำพาวงค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

• การพัฒนากรรมการ

การปฏิรูปคณะกรรมการใหม่

ในปี 2565 บริษัทได้มีการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการใหม่จำนวน 1 ราย คือ นายเบน เตชะอุบล โดยฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการปฏิรูปคณะกรรมการที่เข้าใหม่ ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ในสัปดาห์แรก นับแต่กรรมการได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยหัวข้อการปฏิรูปเทศมีดังนี้

1. ประวัติของบริษัท วิสัยทัศน์ พันธกิจ และลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัททั้งธุรกิจเดิม คือธุรกิจด้านพลังงาน และธุรกิจใหม่ คือธุรกิจโรงแรม และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงรายละเอียดต่างๆ เช่น ข้อบังคับบริษัท ทุนจดทะเบียนปัจจุบัน จำนวนหุ้นสามัญ รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ ปัจจุบัน วันที่จดทะเบียนและเริ่มซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลเบื้องต้นของบริษัท และการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. นโยบายต่างๆ ที่สำคัญของบริษัท เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการปฏิบัติตน รวมถึงประพฤติตนเป็นต้นแบบในองค์กร
3. คำตอบแทนและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ของกรรมการ หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติไว้ในปีที่ผ่านมา
4. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน 3 ปี ย้อนหลัง งบการเงินประจำปีพร้อมหมายเหตุประกอบงบการเงิน และ MD&A สำหรับการเงิน
5. บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ และประกาศตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่ง รวมถึงแนวปฏิบัติในการดำรงตนเป็นกรรมการตามหลักการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน กสท. ตลอดจนหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งมอบ “คู่มือกรรมการบริษัท” ซึ่งบริษัทได้จัดทำขึ้นตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ

รวมถึงกำหนดวันประชุมและวาระการประชุม เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้สามารถจัดสรรเวลาเข้าประชุมได้ครบถ้วน และเตรียมตัวก่อนเข้าประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การเข้าอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาของกรรมการ

บริษัทมีนโยบายให้กรรมการทุกคนเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ และเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานทั้งภายนอกและภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความรู้ในการบริหารจัดการ เช่น การเข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับ

หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือองค์กรอิสระ รวมทั้งหลักสูตรอื่นที่จัดโดยหลายหน่วยงาน เพื่อเสริมสร้างองค์ความรู้และนำความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรมมาใช้ปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กรรมการของบริษัททั้ง 9 คน ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) คิดเป็นอัตราร้อยละ 100 โดยรายละเอียดการอบรมของกรรมการแต่ละรายปรากฏตามเอกสารแนบ 1

บริษัทให้การสนับสนุนและดำเนินการให้กรรมการเข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ/หรือสถาบันอื่นๆ ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องตลอดปี เพื่อพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานตลอด โดยในปี 2565 มีกรรมการของบริษัทเข้ารับการอบรม / สัมมนาเพิ่มเติมในหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันอื่น ดังนี้

กรรมการ	หลักสูตร
1. ดร. ศุภจิต นาคสนสว	1. Advance Audit Committee program (IOD) 2. Financial Reporting Cases in Monitoring Guide for Board (IOD) 3. Outbound Investment (IOD)
2. นางกมลวรรณ วัฏลากร	The Board's Role in Mergers and Acquisition

ทั้งนี้ ในปี 2565 ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริษัทได้มีการจัดอบรมเป็นการภายในให้แก่กรรมการบริษัทในหลักสูตรต่างๆ กรรมการทั้งหมด 9 ราย (คิดเป็นอัตราร้อยละ 100) ได้เข้ารับการอบรม ดังนี้

1. หลักสูตร “ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจใหม่ของบริษัท และ ภาพการณ์แข่งขันของธุรกิจโรงแรมในปัจจุบัน และอนาคต”
2. หลักสูตร “หน้าที่และแนวปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบด้านความยั่งยืนธุรกิจขององค์กร”

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

- ผลการประเมินคณะกรรมการ (ทั้งคณะ) : ในปี 2565 มีค่าระดับคะแนนเฉลี่ย ร้อยละ 93 อยู่ในเกณฑ์ดีมาก-ดีเยี่ยม
- สรุปผลการประเมินคณะกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง) : ในปี 2565 มีค่าระดับคะแนนเฉลี่ย ร้อยละ 96 อยู่ในเกณฑ์ดีมาก-ดีเยี่ยม
- ผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย : ในปี 2565 ดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	คะแนนเฉลี่ย (ร้อยละ)	อยู่ในเกณฑ์
คณะกรรมการบริหาร	97	ดีมาก-ดีเยี่ยม
คณะกรรมการตรวจสอบ	92	ดีมาก-ดีเยี่ยม
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	92	ดีมาก-ดีเยี่ยม
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	94	ดีมาก-ดีเยี่ยม

โดยเลขานุการบริษัทได้รายงานผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบแล้ว เพื่อร่วมกันหาแนวทางพัฒนาการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

3. ผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ

บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาบททวนผลงาน ประสิทธิภาพในการดำเนินงานในระหว่างปีที่ผ่านมาตามนโยบาย หลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนด เพื่อนำผลการประเมินดังกล่าวไปปรับปรุงและพัฒนาเพิ่มประสิทธิผลการทำงานของกรรมการผู้จัดการ และนำไปใช้ในการกำหนดอัตราค่าตอบแทนปรับขึ้นเงินเดือนและค่าตอบแทนอื่นของกรรมการผู้จัดการ

ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ โดยได้คะแนน 94.68 อยู่ในเกณฑ์ดีมาก - ดีเยี่ยม

4. การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

1) ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการรายบุคคล

- ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2565 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 28 เมษายน 2565 โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของคณะกรรมการบริษัทดังนี้

ลำดับ	รายชื่อคณะกรรมการบริษัท		การประชุมผู้ถือหุ้น
			จำนวนครั้งที่ร่วมประชุม/จำนวนครั้งที่มิสัทธิเข้าร่วมประชุม
1	นายสดายุร	เดชะอุบล	1/1
2.	นายกอมมี	เดชะอุบล	1/1
3.	นายเบน	เดชะอุบล	1/1
4.	นางกมลวรรณ	วิบุลากร	1/1
5.	ดร. ศุภจิต	นาครทรรพ	1/1
6.	ดร. โชคชัย	อักษรนิมิต	1/1
7.	นายจุฬพล	ธินสาคร	1/1
8.	นายบัน	วิริงกา	1/1
9.	นายโมเคิล	เซกิลด์	1/1
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2565			
1.	นายวุฒิพงศ์	จิตตังสกุล	1/1

- ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทของกรรมการแต่ละราย

คณะกรรมการบริษัทมีกำหนดการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยในรอบปี 2565 มีการจัดประชุมจำนวนผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ 7 ครั้ง และการประชุมในการเข้าประชุมและการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (Hybrid Meeting) 1 ครั้ง รวมมีการประชุมทั้งสิ้น 8 ครั้ง

ทั้งนี้ มีสัดส่วนการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และการประชุมในรูปแบบ Hybrid Meeting ของคณะกรรมการทั้งคณะอยู่ในอัตราร้อยละ 99.69 มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทของกรรมการแต่ละราย ในรอบปี 2565 ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ			จำนวนครั้งที่ร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่มิสทิธีเข้าร่วมประชุม	
			ปี 2565	ปี 2565 (ร้อยละ)
1.	นายสดาวุธ	เดชะอุบล	7/8	87.5
2.	นายทอมมี่	เดชะอุบล	8/8	100
3.	นายเบน	เดชะอุบล	7/7	100
4.	นางกมลวรรณ	วิบุลากร	8/8	100
5.	ดร. ศุภจิต	นาครกรรณ	8/8	100
6.	ดร. โชคชัย	อักษรนันท์	8/8	100
7.	นายจุฬพล	ธินสาคร	8/8	100
8.	นายบัน	วิริงกา	7/8	87.5
9.	นายไมเคิล	เซกิลด์	8/8	100
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2565				
1.	นายวุฒิพงศ์	จิตตังสกุล	2/2	100

หมายเหตุ การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เป็นการประชุมรูปแบบ Hybrid Meeting โดยมีนายจุฬพล ธิมสาคร เข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ในคณะกรรมการที่เหลืออีก 8 ราย เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง (Physical Meeting)

- ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะของกรรมการแต่ละราย ในปี 2565 ที่ผ่านมา คณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมขอคณะกรรมการและจำนวนครั้ง การเข้าร่วมประชุมของกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ			จำนวนครั้งที่ร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่มิสทิธีเข้าร่วมประชุม		
			คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
1.	นายสดาวุธ	เดชะอุบล	-	-	-
2.	นายทอมมี่	เดชะอุบล	12/12	-	2/2
3.	นายเบน	เดชะอุบล	10/10	-	3/4
4.	นางกมลวรรณ	วิบุลากร	12/12	-	-
5.	ดร. ศุภจิต	นาครกรรณ	-	-	4/4
6.	ดร. โชคชัย	อักษรนันท์	-	-	-
7.	นายจุฬพล	ธินสาคร	-	5/5	-
8.	นายบัน	วิริงกา	-	5/5	2/2
9.	นายไมเคิล	เซกิลด์	-	5/5	-

2) การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

อัตราค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565 ซึ่งมีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2565 ตามแต่ละตำแหน่ง ดังนี้

- ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

ประเภทค่าตอบแทน	อัตราค่าตอบแทน
1. ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท	ค่าตอบแทนรายปี <ul style="list-style-type: none"> • ประธานกรรมการ 300,000 บาท/ ปี • กรรมการ 300,000 บาท/ ปี ค่าเบี้ยประชุมรายครั้งเมื่อเข้าร่วมประชุม <ul style="list-style-type: none"> • ประธานกรรมการ 35,000/ ครั้ง • กรรมการ 30,000/ ครั้ง/ คน
2. ค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย	
<ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการตรวจสอบ 	ค่าตอบแทนรายปี <ul style="list-style-type: none"> • ประธานกรรมการ 200,000 บาท/ ปี • กรรมการ 200,000 บาท/ ปี
<ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการบริหาร • คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน • คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 	ค่าเบี้ยประชุมรายครั้งเมื่อเข้าร่วมประชุม <ul style="list-style-type: none"> • ประธานกรรมการ 25,000 บาท/ครั้ง • กรรมการ 20,000 บาท/ครั้ง/คน
3. ค่าตอบแทนอื่นๆ	ไม่มีผลประโยชน์อื่นใดนอกจากนี้

- ข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล ปี 2565

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย สำหรับงวดสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ยอดรวมเท่ากับ 7,012,032 บาท ประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายปี ค่าเบี้ยประชุม ที่จ่ายให้กับประธานกรรมการ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่รวมค่าตอบแทนที่จ่ายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

หน่วย: บาท

ชื่อ-นามสกุล	ค่าตอบแทนรายปี คณะกรรมการบริษัท	ค่าเบี้ยประชุมรายครั้งเมื่อเข้าร่วมประชุม	คณะกรรมการชุดย่อย				รวม
			คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
1. นายสดาวุธ เตชะอุบล	300,000	245,000	-	-	-	-	545,000
2. นายกอมมี เตชะอุบล	300,000	240,000	-	300,000	50,000	60,000	950,000
3. นายเบน เตชะอุบล ⁽¹⁾	235,278	210,000	-	180,000	-	-	625,278
4. ดร. ศุภจิต นาคกรสว ⁽²⁾	300,000	240,000	21,196	-	-	-	561,196
5. ดร. โชคชัย อักษรนันท์	300,000	240,000	-	-	-	100,000	640,000
6. นายจุมพล ริมสาคร	300,000	240,000	200,000	-	-	-	740,000

ชื่อ-นามสกุล	คำตอบแทน รายปี คณะกรรมการ บริษัท	ค่าเบี้ยประชุม รายครั้งเมื่อ เข้าร่วมประชุม	คณะกรรมการชุดย่อย				รวม
			คณะ กรรมการ ตรวจสอบ	คณะ กรรมการ บริหาร	คณะ กรรมการ สรรหาและ พิจารณา ผลตอบแทน	คณะ กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	
7. นายบิน วิริงกา	300,000	210,000	200,000	-	40,000	-	750,000
8. นายไมเคิล เซกิลด์ ⁽³⁾	300,000	240,000	178,804	-	40,000	-	758,804
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2565							
1. นายวุฒิพงศ์ จิตตั้งสกุล ⁽⁴⁾	146,703	60,000	-	-	-	-	206,703
รวมคำตอบแทน							7,012,032

หมายเหตุ

- (1) นายเบน เตชะอุบลได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565
- (2) ดร. ศุภจิต นาคทรัพย์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ แทนนายไมเคิล เซกิลด์ ซึ่งขอลาออกจากตำแหน่ง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2565
- (3) นายไมเคิล เซกิลด์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 23 พฤศจิกายน 2565
- (4) นายวุฒิพงศ์ จิตตั้งสกุล ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 27 มิถุนายน 2565

5. การกำกับดูแลบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมโดยการแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีบริษัทย่อย จำนวน 10 บริษัท (รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ “โครงสร้างกลุ่มธุรกิจ”) ตลอดปี 2565 ที่ผ่านมามีบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยได้ดำเนินงาน รวมถึงออกเสียงลงมติในเรื่องการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อย และได้ดำเนินงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามที่นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทกำหนด

นอกจากนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทย่อยได้ดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำการรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยแต่ละแห่งให้ครบถ้วนถูกต้องโดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท อีกทั้งยังได้มีการกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการ

บันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดด้วย

ในปี 2565 บริษัทย่อยของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามที่บริษัทกำหนดครบถ้วน ถูกต้อง และได้รายงานผลการดำเนินงานที่เป็นสาระสำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง

6. การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

• ด้านนโยบาย

คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับสภาพการณ์ในปัจจุบัน เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนนำไปปฏิบัติ ซึ่งในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทมีการเพิ่มเติมเนื้อหาให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report: CGR) และหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) รวมถึงมาตรฐานการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทชั้นนำทั้งในประเทศและต่างประเทศ

• ด้านการสื่อสาร

บริษัทได้มีการจัดทำแผนงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยกำหนดให้บริษัทมีการสื่อสารหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการดำเนินงานของบริษัทให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียรับทราบอย่างต่อเนื่องผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกและสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบถึงเจตนารมณ์และมาตรฐานในการดำเนินงานของบริษัท

1. ในปี 2565 ฝ่ายทรัพยากรบุคคลได้มีการสื่อสารหลักสูตรต่างๆ ในช่องทางออนไลน์ บนระบบ Intranet ของบริษัท ดังนี้
 - จัดอบรมหลักสูตร “นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์”
 - จัดอบรมหลักสูตร “การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์โดยมิชอบ”
 - จัดอบรมหลักสูตร “การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน”
 - จัดอบรมหลักสูตร “การปฏิบัติตนและการทำงานตามจรรยาบรรณการประกอบธุรกิจ”
2. จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจในรูปแบบหนังสือออนไลน์ (eBook) เพื่อให้ผู้อ่านเรียนรู้และเข้าใจง่าย และสามารถนำไปปรับใช้ให้ถูกต้องได้ยิ่งขึ้น
3. จัดอบรมหลักสูตร “การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” โดยวิทยากรผู้เชี่ยวชาญภายนอก เพื่อให้พนักงานเข้าใจวิธีการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง และเพื่อไม่ให้เกิดการกระทำผิดกฎหมาย

• ด้านการปฏิบัติ

1. ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนแจ้งข้อมูลส่วนตัวและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Report)
2. ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทำแบบทดสอบในหัวข้อการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์โดยมิชอบ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยมีผลประเมินเฉลี่ยร้อยละ 95
3. ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทำแบบทดสอบในหัวข้อ “การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” โดยมีผลประเมินเฉลี่ยร้อยละ 100
4. ไม่รับของขวัญหรือสิ่งของอื่นใดในทุกโอกาส และไม่พึงรับหรือให้การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นใดที่เกินความจำเป็นและไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลที่

ทำธุรกิจกับบริษัท หากได้รับของขวัญที่มีมูลค่าเกินกว่า 3,000 บาท ซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ให้พนักงานรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเพื่อทราบ และนำของขวัญดังกล่าวส่งให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลเพื่อนำไปใช้ประโยชน์เพื่อส่วนรวมต่อไป

5. เน้นย้ำนโยบายการงดรับและการให้ของขวัญในทุกเทศกาลให้ผู้เกี่ยวข้องกับบริษัททราบประจำปี เพื่อเป็นการยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการดำเนินธุรกิจต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

• ด้านการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

เพื่อกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายอื่นๆ บริษัทจึงจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัท อาทิ การจัดซื้อจัดจ้าง การบันทึกบัญชี เป็นต้น และติดตามความก้าวหน้าของแผนการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

• ด้านการตรวจสอบ

ฝ่ายตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททราบอย่างละเอียดเป็นประจำทุกไตรมาส รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ”

7. การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทกำหนด

ในรอบปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมเนื้อหาตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 4 หมวด ได้แก่ หมวดการให้สิทธิผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หมวดบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน หมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และหมวดความรับผิดชอบต่อกรรมการ ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละหมวดได้อย่างครบถ้วนแล้ว นอกจากนี้บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพิ่มเติมอีก 7 ประเด็นหลัก ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นครบถ้วนแล้ว ดังนี้

การให้สิทธิผู้ถือหุ้น

- ให้ข้อมูลของกิจการที่ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน โดยเผยแพร่ผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัททุกไตรมาส
- แจ้งกำหนดการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าประมาณ 2 เดือน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถวางแผนตารางเวลาในการเข้าร่วมประชุมได้
- กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถมาประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนได้ ทั้งนี้ บริษัทได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ โดยจัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ กล่าวคือ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงในแต่ละวาระ โดย มอบฉันทะให้กับกรรมการอิสระคนใดคนหนึ่ง ในสองคนที่บริษัทได้แจ้งรายชื่อพร้อมรายละเอียดของกรรมการอิสระไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม หรือบุคคลอื่นใดตามที่ผู้ถือหุ้นประสงค์ให้เข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทนได้ โดยบริษัทได้แสดงรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุม กำหนดการประชุม ระเบียบวาระการประชุม รวมถึงขั้นตอน เอกสาร และหลักฐานที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะไว้ในหนังสือเชิญประชุม และเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีได้กำหนดเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ที่ต้องให้มีการรับรองเอกสารโดยหน่วยงานราชการ หรือกฎเกณฑ์อื่นที่ก่อให้เกิดความยุ่งยาก
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่ต้องการให้บริษัทชี้แจงในประเด็นของระเบียบวาระที่นำเสนอของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีล่วงหน้า โดยบริษัทได้มีหนังสือแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าเพื่อพิจารณาก่อนการประชุมตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 - 31 ธันวาคม 2564 โดยส่งคำถามมายังอีเมลของฝ่ายเลขานุการบริษัท อย่างไรก็ตามปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565
- อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันประชุมผู้ถือหุ้นดังนี้
 - ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าเพื่อเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามแบบฟอร์มลงทะเบียนสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นได้ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2565
 - ระบบเปิดให้ลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้า 1 ชั่วโมงก่อนเริ่มการประชุม เพื่อให้การลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วและเรียบร้อย

- ใช้ระบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่มีมาตรฐานได้รับการรับรองจาก ETDA ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ การลงทะเบียนและการนับคะแนน เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวดเร็ว และโปร่งใส
- จัดเตรียมอาคารแสดงสมบัติในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะ โดยไม่มีค่าใช้จ่าย

ก่อนการประชุม

บริษัทมีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 โดยเป็นการจัดในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ในวันที่ 28 เมษายน 2565 เวลา 10.00 นาฬิกา โดยก่อนเปิดการประชุมบริษัทได้แสดงวีดิทัศน์เพื่ออธิบายระบบของการประชุม รวมถึงขั้นตอนและวิธีการใช้ระบบของการประชุม ซึ่งบริษัทได้ว่าจ้าง บริษัทคิวดีแลบ จำกัด ในการเป็นผู้ให้บริการจัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จากนั้นเลขานุการบริษัทชี้แจงวิธีการออกเสียงลงคะแนน และการนับคะแนนเสียงเพื่อลงมติในแต่ละระเบียบวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเข้าใจ ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท

ระหว่างประชุม

- ดำเนินการประชุมเป็นไปตามระเบียบวาระที่ได้ส่งให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยไม่มีการเพิ่มหรือสลับวาระ
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามหรือแสดงความคิดเห็นในแต่ละวาระ รวมถึงบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม

ภายหลังการประชุม

- เผยแพร่มติที่ประชุมและผลคะแนนแต่ละวาระผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทภายในวันประชุมผู้ถือหุ้น
- เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทในวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 และแจ้งสารสนเทศการเผยแพร่รายงานการประชุมฯ บนเว็บไซต์ของบริษัทผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในวันเดียวกัน

- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทได้เชิญนางสาวนริตา นาคบาตร ที่ปรึกษากฎหมายอิสระ เป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท รวมถึงกระบวนการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม องค์ประชุมผู้ที่มีส่วนได้เสียไม่ได้ใช้สิทธิออกเสียง และวิธีการลงคะแนนสอดคล้องกับข้อบังคับบริษัทหรือตามที่ประธานที่ประชุมแจ้ง

บริษัทได้ผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 100 คะแนนเต็ม อยู่ในเกณฑ์ดีเลิศ ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2565 จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- หุ้นของบริษัทมีประเภทเดียว คือ หุ้นสามัญชนิดระบุชื่อในใบหุ้น โดยผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนเท่าเทียมกันตามสัดส่วนการถือหุ้นของตน คือ หนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 และเอกสารประกอบการประชุมทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ซึ่งมีข้อมูลเกี่ยวกับวัน เวลา ระเบียบวาระการประชุมผ่านเว็บไซต์ของบริษัท 31 วัน ล่วงหน้า คือวันที่ 28 มีนาคม 2565
- จัดส่งหนังสือเชิญประชุมและข้อมูลประกอบในแต่ละวาระซึ่งมีรายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระ พร้อมคำชี้แจงเหตุผลประกอบ และความเห็นของคณะกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยของแต่ละวาระ 22 วัน ล่วงหน้า คือ วันที่ 5 เมษายน 2565 และประกาศลงในหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน 7 วัน ล่วงหน้า คือ วันที่ 18 - 20 เมษายน 2565 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้องเพียงพอ และภายในระยะเวลาที่เหมาะสม
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุม ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 — 31 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทเปิดเผย หลักเกณฑ์และขั้นตอนในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระ โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์และขั้นตอนผ่านทางระบบ SET Link ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทถือเป็นนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ
- ในปี 2565 ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุม

ล่วงหน้า และไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

- แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและคำตอบแทนกรรมการออกเป็นแต่ละวาระ ในวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล และในวาระการกำหนดคำตอบแทนกรรมการได้มีการนำเสนอหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอคำตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน โดยชี้แจงองค์ประกอบ และเสนอคำตอบแทนที่มีทั้งหมด รวมถึงชี้แจงนโยบาย วิธีการหลักเกณฑ์ในการให้คำตอบแทนกรรมการ และกรรมการชุดย่อยในแต่ละตำแหน่งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ
- กำหนดให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาไม่มีสิทธิออกเสียงและต้องไม่อยู่ในที่ประชุมในวาระดังกล่าวไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- กำหนดข้อพึงปฏิบัติของพนักงานเกี่ยวกับการเก็บรักษาข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัท และการไม่แสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยอาศัยข้อมูลภายในหรือความลับของบริษัทไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีที่ถูกเปรียบเทียบ ปรับ ก่อโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ หน่วยงานอื่นๆ ในกรณีเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในเรื่องการซื้อหุ้นคืน การกีดกันไม่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน หรือการไม่เปิดเผยถึงข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น

อนุบาทของผูมีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผูมีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวกับสิทธิ และบทบาทต่อผูมีส่วนได้เสียเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทสรุปการปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมในรอบปี 2565 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนผู้ถือหุ้นดำเนินการและบริหารจัดการให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว • คณะกรรมการบริษัทกำกับให้มีการดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ทั้งการให้สิทธิขั้นพื้นฐานที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงเรื่องอื่นๆ อันเป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น • จัดทำจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติให้บุคลากรที่มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นและนักลงทุนยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ โดยเฉพาะในเรื่องการรักษาข้อมูลภายใน การเปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ซื่อสัตย์สุจริต เพื่อสร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน • บริษัทได้สื่อสารและเสนอผลการดำเนินงานกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์การลงทุนผ่านช่องทางและกิจกรรมในรูปแบบต่างๆ • คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการบริหารเงินทุน โดยการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุนเจ้าหนี้ และความเชื่อมั่นของตลาด และก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> • สรรหาและคัดเลือกพนักงานที่มีความรู้ มีความสามารถที่เหมาะสมกับแต่ละตำแหน่งและหน่วยงาน โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ • ประเมินผลการปฏิบัติงานตามหลัก Balance Scorecard ซึ่งพนักงานทุกคนจะมีตัวชี้วัดการปฏิบัติงาน (KPIs) โดยผลตอบแทน รวมถึงการพิจารณาเลื่อนตำแหน่งจะเป็นไปตามผลการปฏิบัติงาน • เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถสื่อสาร ชักถามกับกรรมการผู้จัดการ หรือผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ เช่น Townhall ซึ่งจัดขึ้นเพื่อให้กรรมการผู้จัดการพบปะและสื่อสารข้อมูลที่สำคัญของบริษัท • สนับสนุนการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่ง และเตรียมพร้อมสำหรับการเติบโต โดยพนักงานจะมีแผนพัฒนารายบุคคล • ดูแลพนักงานโดยให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยในแต่ละปี บริษัทได้ทำการสำรวจค่าตอบแทนและสวัสดิการเทียบเคียง (Benchmark) ในประเภทอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงสภาวะแวดล้อมภายนอก เพื่อนำมาทบทวนและปรับปรุงหลักเกณฑ์ค่าตอบแทนให้เหมาะสม และสามารถแข่งขันได้กับตลาดและอุตสาหกรรมเดียวกันได้ • จัดให้มีสวัสดิการในระดับที่สูงกว่ากฎหมายกำหนดไว้ เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาล กิจกรรมแรงงานสัมพันธ์ เพื่อให้พนักงานพักผ่อนหลังจากปฏิบัติภารกิจประจำวัน • จัดให้มีการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานทุกคนได้มีความรู้และเข้าใจในการปฏิบัติตนในการทำงาน โดยจัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบในด้านความปลอดภัยต่างๆ เช่น เข้าร่วมฝึกซ้อมแผนอพยพหนีไฟของตึกสำนักงาน

ในปี 2565 ที่ผ่านมาพนักงานของบริษัทมีสถิติการลางาน การเกิดอุบัติเหตุ และการเจ็บป่วยจากการทำงาน ดังนี้

ประเภทรายการ	จำนวนวัน / จำนวนครั้ง	จำนวนวันเฉลี่ยต่อคน
อัตราการลาของพนักงาน		
ลากิจ	220.5	7.35
ลาป่วย	29	0.96
ลาพักผ่อนประจำปี*	29.5	0.98
อัตราการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน	-ไม่มี-	-ไม่มี-
อัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน	-ไม่มี-	-ไม่มี-

*ข้อมูลเฉพาะพนักงานที่มีสิทธิลาพักผ่อนประจำปี ไม่รวมพนักงานเข้าใหม่

ลูกค้า

- สร้างมูลค่าเพิ่มสูงสุดให้กับลูกค้าโดยการส่งมอบบริการที่มีคุณภาพ ทำการค้าอย่างมีจรรยาบรรณ และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- มุ่งมั่นที่จะสร้างความเชื่อมั่น โดยบริษัทกำหนดแผนการพัฒนาศักยภาพสูงสุดแก่ลูกค้าด้วยการนำเสนอสินค้าและบริการที่ดีมีคุณภาพ รวมถึงมุ่งมั่นในการพัฒนาคุณภาพของสินค้าและบริการให้ดียิ่งๆ ขึ้น ภายใต้การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อกู้ค้า
- ใส่ใจและคำนึงถึงความปลอดภัยของลูกค้าโดยถือเป็นความสำคัญสูงสุด โดยบริษัทให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่โฆษณาชวนเชื่อเกินความเป็นจริง โดยสื่อสารข้อมูลและผลกระทบจากสินค้าหรือบริการที่ลูกค้า ผู้ใช้บริการ หรือผู้บริโภคควรทราบ ผ่านช่องทางต่างๆ อาทิ ฉลากสินค้า เอกสารประกอบการใช้งาน ซึ่งระบุรายละเอียดที่สำคัญ วันที่ผลิตและวันหมดอายุ ผลกระทบต่อสุขภาพ ชื่อประเภทหรือชนิดของสินค้าที่แสดงให้เห็นเข้าใจได้ว่าสินค้านั้นคืออะไร รวมถึงแสดงขนาดหรือมิติ หรือปริมาณ หรือน้ำหนักของสินค้านั้นแล้วแต่กรณี รวมถึงต้องแสดงวิธีใช้ เพื่อให้เข้าใจว่าสินค้านั้นใช้เพื่อสิ่งใด ตลอดจนข้อแนะนำในการใช้หรือห้ามใช้ เพื่อความถูกต้องในการที่ให้ประโยชน์แก่ลูกค้าหรือผู้บริโภค
- บริษัทจัดทำโฆษณา ช่องทางส่งเสริมการขายสินค้าและบริการที่ตรงตามลักษณะหรือคุณสมบัติของสินค้าและบริการ โดยไม่โอ้อวดคุณสมบัติ หรือทำประการใดให้ลูกค้า หรือผู้บริโภคเข้าใจผิดเกี่ยวกับสินค้าหรือการใช้บริการใดๆ ของบริษัท
- จัดช่องทางให้ลูกค้าสามารถติดต่อสอบถาม เสนอข้อแนะนำ ชุม ร้องทุกข์จากปัญหาที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรือขอรับความช่วยเหลือและคำแนะนำต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้ ณ ที่อยู่บริษัท หรือผ่านช่องทางร้องเรียนในเว็บไซต์ www.boundandbeyond.co.th ของบริษัท ซึ่งบริษัทจะนำความเห็น ข้อติชม และข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทมาพัฒนาและปรับปรุง เพื่อให้ได้สิ่งที่ดีและตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากที่สุด
- ปฏิบัติต่อกู้ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงดูแลรักษาความลับของกู้ค้า

คู่ค้า

- ดำเนินธุรกิจที่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายสามารถเติบโตร่วมกันได้อย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานที่มีความเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และถูกต้องตามกฎหมาย
- มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่เสมอภาคและมีความเป็นธรรม โดยดำเนินการตามขั้นตอนของระเบียบบริษัทเกี่ยวกับจัดหาพัสดุ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการปรับปรุงคู่มือการจัดซื้อจัดจ้างสำหรับโครงการ และสำหรับสำนักงานใหญ่ เพื่อให้ผู้ประกอบการ/ตัวแทนของบริษัท มีการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณการค้าดำเนินธุรกิจที่เหมาะสม
- จัดทำรูปแบบสัญญากับผู้ค้าอย่างเป็นมาตรฐาน โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
- จัดให้มีระบบการจัดการและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า คู่ค้าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
- ตรวจสอบมาตรฐานของผู้ค้าอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งประเมินผลการดำเนินงานของผู้ค้าด้วยว่ามีประสิทธิภาพและตรงตามวัตถุประสงค์ของการจัดซื้อจัดจ้างหรือไม่ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและผู้ค้าจะพัฒนาและเติบโตไปพร้อมกัน
- การคัดเลือกคู่ค้า บริษัทมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกคู่ค้า โดยมีการคัดกรองคู่ค้าอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มีการดำเนินกิจการอย่างเป็นธรรม และไม่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยคู่ค้าที่ผ่านการคัดเลือกตามเกณฑ์จะต้องเข้าร่วมเสนอราคาเพื่อแข่งขันกับคู่ค้ารายอื่นที่ประกอบธุรกิจลักษณะเดียวกัน จากนั้นคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างจะพิจารณาคัดเลือกคู่ค้าจากราคาและข้อเสนอที่เหมาะสมต่อไป
- มีช่องทางให้คู่ค้าสามารถร้องเรียนจากการถูกกลั่นแกล้ง หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมในทุกกรณี

ในปี 2565 ที่ผ่านมามีการร้องเรียนจากคู่ค้า หรือผู้รับเหมาแต่อย่างใด โดยบริษัทได้มีการวางแผนการดำเนินงานเพื่อพัฒนาและยกระดับศักยภาพของคู่ค้า โดยการจัดอบรมหรือสัมมนา หรือร่วมมือกันคิดค้นวิธีการเพื่อพัฒนาสินค้าและบริการ รวมถึงคิดค้นและร่วมกันศึกษานวัตกรรม ซึ่งจะทำให้เกิดประโยชน์ร่วมกันระหว่างบริษัทและผู้ค้า

<p>เจ้าหนี้</p>	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเงื่อนไข สัญญา และข้อตกลงที่ทำกับเจ้าหนี้ทุกประเภทอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะเงื่อนไขการชำระเงิน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ ชำระหนี้คืนเจ้าหนี้ทุกประเภทอย่างครบถ้วน และตรงตามเวลาที่กำหนดไว้ รักษาอัตราส่วนหนี้ต่อทุนไม่ให้เกินกว่าอัตราที่เจ้าหนี้ของบริษัทกำหนด <p>ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีปัญหาที่เกี่ยวกับความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้ และจากการตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีและการเงินไม่ปรากฏว่ามีรายการผิดนัดชำระหนี้ หรือชำระหนี้ล่าช้ากับเจ้าหนี้ใดๆ ตลอดจนไม่ปรากฏว่ามีการผิดข้อกำหนดเกี่ยวกับให้ข้อมูลของบริษัทที่ไม่ถูกต้อง หรือมีการผิดข้อกำหนด หรือข้อตกลงตามสัญญาทางการเงิน หรือเงื่อนไขเกี่ยวกับหลักประกันที่บริษัทได้ให้ไว้กับเจ้าหนี้แต่อย่างใด</p>
<p>พันธมิตรทางธุรกิจ</p>	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจเป็นอย่างดี เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของกิจการให้มีความแข็งแกร่ง ร่วมกันพิจารณากำหนดแผนธุรกิจ จัดสรรผลประโยชน์อย่างเหมาะสม โปร่งใส ติดตามให้การดำเนินงานของบริษัท และพันธมิตรทางธุรกิจเป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดในสัญญา แนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ <p>ในปี 2565 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ จากพันธมิตรทางธุรกิจทั้งในเรื่องการดำเนินงาน การปฏิบัติตามข้อสัญญา และ/หรือข้อตกลงระหว่างกัน หรือการละเมิดกฎหมายใดๆ</p>
<p>คู่แข่งทางการค้า</p>	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าอย่างเป็นธรรม โดยสอดคล้องกับกรอบกติกาสากลของการแข่งขันเสรี ภายใต้กฎหมายการแข่งขันทางการค้า <p>ในปี 2565 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากคู่แข่งทางการค้าของบริษัทเกี่ยวกับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อคู่แข่งทางการค้า หรือมีพฤติกรรมการค้าที่ไม่เป็นธรรม (Unfair Trade Practice) ต่อคู่แข่งทางการค้าของบริษัท</p>
<p>ชุมชน สังคม</p>	<ul style="list-style-type: none"> โปรดดูรายละเอียดการดำเนินงานของบริษัทต่อชุมชนและสังคม ในปี 2565 ได้ที่หัวข้อ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน”
<p>สิ่งแวดล้อม</p>	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้มีการรณรงค์เกี่ยวข้องกับเรื่องของการใช้พลังงาน การใช้ทรัพยากร และสิ่งแวดล้อมเพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึก และตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด และลดการดำเนินการที่ส่งผลกระทบต่อทางลบหรือทำลายสิ่งแวดล้อม โดยมีการติดป้ายรณรงค์การประหยัดพลังงานตามที่ต่างๆ ในสำนักงาน บริษัทได้จัดให้พนักงานเข้ารับการอบรม / สัมมนาที่เกี่ยวข้องกับเรื่องพลังงาน การใช้ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้พนักงานมีทักษะความรู้ และนำมาบริหารจัดการเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรให้ถูกต้องโดยไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม ใช้ทรัพยากร ได้แก่ พลังงาน น้ำ ไฟฟ้า อย่างคุ้มค่าเป็นไปตามเป้าหมาย และดำเนินการทบทวน ปรับปรุง เพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างต่อเนื่องให้เหมาะสมกับขนาดของธุรกิจ และดูแลให้มีการจัดการของเสียอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการนำของเสียมาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด โปรดดูรายละเอียดการดำเนินงานของบริษัทต่อชุมชนและสังคม ในปี 2565 ได้ที่หัวข้อ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน”

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

- เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผย/รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบ ทุกครั้งที่มีการประชุม รวมทั้งเปิดเผยจำนวนหุ้นที่ตนค้ำสมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือครอง ณ ต้นปีสิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
- จัดส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปี ซึ่งได้รับรองจากผู้สอบบัญชีโดยไม่มีเงื่อนไขต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในระยะเวลาที่กำหนด
- เผยแพร่รายงานประจำปีภายใน 120 วันนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี และเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุดไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
- แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 จำนวน 4 คน ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนมีความอิสระไม่มีความสัมพันธ์และ/หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท / บริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว
- จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน พร้อมกับรายงานผู้สอบบัญชีและเผยแพร่ในรายงานประจำปี
- เปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัทอย่างครบถ้วน อาทิ วิสัยทัศน์และพันธกิจ ลักษณะการดำเนินธุรกิจ งบการเงิน เอกสารข่าว โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างองค์กร โครงสร้างกลุ่มธุรกิจ ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหาร ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ รายงานประจำปี เป็นต้น

- เปิดเผยผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่การเงิน เพื่อให้บริษัททราบถึงความต้องการและความพึงพอใจในการใช้สินค้าและบริการของบริษัท และสามารถนำไปพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการให้สามารถตอบสนองความต้องการ ความพอใจ รวมถึงสามารถปรับปรุงกลยุทธ์การตลาดของบริษัทให้มีศักยภาพแข่งขันกับบริษัทอื่นได้

ช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทั้งข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญ โดยนอกจากการเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว บริษัทยังมีช่องทางในการสื่อสารข้อมูล และข่าวสารที่หลากหลาย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มอื่นๆ สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้อย่างสะดวกทั่วถึง และเท่าเทียมกัน

บริษัทได้จัดให้มีการสื่อสารข้อมูลของบริษัททั้งข้อมูลฐานะทางการเงินและข้อมูลอื่นๆ ผ่านช่องทางที่หลากหลาย ดังนี้

- 1 จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อโดยตรงกับนักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- 2 แลกเปลี่ยนธุรกิจ และผลการดำเนินงานประจำไตรมาสแก่นักลงทุนและนักวิเคราะห์ โดยการจัดงานพบปะกับนักวิเคราะห์
- 3 เผยแพร่ข่าวผ่านสื่อมวลชนในรูปแบบต่างๆ หรือจัดทำจดหมายข่าวที่นำเสนอถึงผลประโยชน์การ หรือฐานะทางการเงินของบริษัท
- 4 จัดกิจกรรมพบพนักงานเพื่อชี้แจงนโยบาย แนวทางการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารถึงพนักงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ เช่น อินทราเน็ต อีเมล และโซเชียลมีเดีย
- 6 รายงานประจำปี
- 7 เว็บไซต์ www.boundandbeyond.co.th

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทได้จัดกิจกรรมในรูปแบบต่างๆ เพื่อนำเสนอผลการดำเนินงาน และสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ ต่อนักวิเคราะห์ / นักลงทุน ดังนี้

กิจกรรม	จำนวนครั้ง (ปี 2565)
จัดทำจดหมายข่าวที่เกี่ยวกับผลประโยชน์ของบริษัท	7
เข้าร่วมงาน Opportunity Day	4
การจัดให้มีการพบปะกับนักวิเคราะห์ / นักลงทุน	2
การจัดแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน / สัมภาษณ์ผู้บริหาร	2
รวม	16

ในปี 2565 บริษัทไม่มีกรณีส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปีล่าช้า และไม่มีกรณีการถูกล้างให้แก้ไขงบการเงินรายไตรมาส และรายปี โดยหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ อาทิ สำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น

ความรับผิดชอบของกรรมการ

- ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันและทิศทางการดำเนินงานในอนาคต นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้มีส่วนร่วมในการกำหนดและอนุมัติแผนธุรกิจระยะสั้น 1 ปี ระยะกลาง 3 ปี และระยะยาว 5 ปี เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานสำหรับผู้บริหารและพนักงาน
- ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนกลยุทธ์และแผนงานประจำปีในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา เพื่อให้การดำเนินงานสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจ และเป็นไปตามเป้าหมายหลักของกิจการ ภายใต้กรอบกลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ และกำหนดแผนการเติบโตระยะยาวทางธุรกิจของบริษัท
- ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และติดตามวัดผลการดำเนินงานโดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการมีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือนต่อคณะกรรมการบริหาร โดยจะกำหนดตัวชี้วัด (Key Performance Indicator: KPI) เพื่อติดตามผลการดำเนินงานในด้านต่างๆ ว่าเป็นไปตามแผนงาน และสอดคล้องกับกลยุทธ์ที่ได้วางไว้ และคณะกรรมการบริษัทมีการติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงาน ผลประกอบการ และเป้าหมาย เป็นไปตามกลยุทธ์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละรายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมั่นใจว่ากรรมการทุกรายสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทอย่างเต็มที่

คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนบริษัทที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ ดังนี้

1. กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน
2. กรรมการผู้จัดการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 3 บริษัทจดทะเบียน

ปี 2565 กรรมการทุกรายดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นไม่เกิน 5 บริษัท และบริษัทไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร (กรรมการผู้จัดการ) ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่นอกกลุ่มธุรกิจมากกว่า 2 แห่ง

- บริษัทไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทคนใดเคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และมีประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และธุรกิจโรงแรมจำนวน 4 ราย คือ นายสราวุธ เตชะอุบล นายทอมมี เตชะอุบล นายเบน เตชะอุบล และนายไมเคิล เซกิลด์ ซึ่งคุณสมบัติดังกล่าวล้วนเกี่ยวข้องและส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทโดยตรง
- บริษัทไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ / ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กำหนดนโยบายจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ โดยในปีที่ผ่านมา ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติ ที่ประชุมคณะกรรมการมีกรรมการอยู่ในห้องประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- ในปี 2565 ที่ผ่านมามีการประชุมคณะกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 8 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการสามารถติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- กำหนดวาระและวันประชุมคณะกรรมการบริษัท และวันประชุมคณะกรรมการบริษัทชุดย่อยประจำปี 2566 ไว้ล่วงหน้า ดังนี้

เดือน	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการสรรหาฯ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
มกราคม			20		
กุมภาพันธ์	22	21	17	22	10
มีนาคม			17		
เมษายน			21		
พฤษภาคม	12	11	19		9
มิถุนายน			16		
กรกฎาคม			21		25
สิงหาคม	11	10	18		
กันยายน			22		
ตุลาคม			20		27
พฤศจิกายน	10	9	17	10	
ธันวาคม			15		

- โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัทแจ้งให้กรรมการทุกคนทราบกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้า ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุมได้พร้อมกัน ทั้งนี้ กำหนดการดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม และอาจมีการจัดประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น
- ในปี 2565 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมร่วมกันเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาให้ความเห็นข้อคัดค้าน หรือคำแนะนำในการบริหารงานของบริษัท โดยเป็นการประชุมก่อนเริ่มการประชุมคณะกรรมการบริษัท และภายหลังการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเสร็จสิ้น ที่ประชุมได้แจ้งความเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อท้วงติงที่มีต่อการดำเนินการของบริษัท แล้วนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการรับทราบ เพื่อให้ฝ่ายจัดการนำไปพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป โดยมีการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ดังนี้

การประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประจำปี 2565

ครั้งที่ 1/2565	เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565	โดยเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
-----------------	----------------------------	--

<ul style="list-style-type: none"> • จัดตั้งหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งติดต่อประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทสอดคล้องกับกฎหมาย กฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดแผนงานระบบการกำกับดูแล ติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงาน 	<p>และปรับปรุงแผนการกำกับกับการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับเหตุการณ์และกฎเกณฑ์ที่เปลี่ยนแปลง (โปรดดูรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน เอกสารแนบ 3)</p> <ul style="list-style-type: none"> • จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานภายในของบริษัท และกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานการดำเนินงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้การดำเนินงานของฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ (โปรดดูรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เอกสารแนบ 3)
---	--

- คณะกรรมการบริษัทไม่มีกรณีการกระทำผิดด้านการทุจริต (Fraud) และไม่มีกรณีการกระทำผิดจริยธรรม โดยไม่มีกรรมการรายใดของบริษัทมีข่าว หรือมีการถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานอื่นใดเกี่ยวกับกระทำความผิดด้านทุจริต
- ไม่มีกรรมการอิสระ หรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หรือกรรมการคนใดลาออกด้วยเหตุอันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมถึงบริษัทไม่มีกรณีที่ทำให้เกิดชื่อเสียงในทางลบ อันเนื่องมาจากความล้มเหลวในการทำหน้าที่สอดส่องการดูแลของคณะกรรมการบริษัท แต่อย่างใด อีกทั้งไม่มีกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการอิสระลาออกทั้งคณะ
- บริษัทไม่มีกรณีฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน ด้านการจ้างงาน หรือละเมิดกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองผู้บริโภค หรือกฎหมายสิ่งแวดล้อม และไม่มีกรณีถูกดำเนินการโดยหน่วยงานที่กำกับดูแล เนื่องจากไม่ได้ประกาศข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญภายในระยะเวลาที่ทางการกำหนดหรือเหตุอื่นใด

การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาใดๆ ของบริษัท ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียไม่ว่าด้วยวิธีการใดๆ โดยไม่ได้รับอนุญาต และต้องรักษา คุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท รวมถึงเคารพและไม่ละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานอันเกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาดังนี้

- สื่อสารกับพนักงานผ่านช่องทางอีเมลและ Intranet เรื่องการปฏิบัติงานให้ถูกต้องโดยปราศจากการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท หรือของบุคคลอื่น
- บริษัทไม่พบว่ามีกรณีละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น หรือฝ่าฝืนนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ และโปรแกรมคอมพิวเตอร์แต่ประการใด
- บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียน หรือการฟ้องร้องที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภท

การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัตินโยบายสิทธิมนุษยชน โดยจะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนตามกรอบของ

องค์การสหประชาชาติ (UN Guiding Principles on Business and Human Rights- UNGP) ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนดให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องร่วมกันสอดส่อง และดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดแนวปฏิบัติ เช่น สนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อทุกคนกันอย่างเท่าเทียม ไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศภาวะ ภาษา อายุ อัตลักษณ์ทางเพศ ความพิการ การศึกษา สถานะทางสังคม มาตัตสันใจในการจ้างงาน หรือการพิจารณาการทำงานของพนักงาน

ทั้งนี้ แนวปฏิบัติได้กำหนดรวมถึงเรื่องต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานหรือแรงงานต่างชาติดังที่ผิดกฎหมาย รวมถึงจัดให้มีเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมและเหมาะสมสำหรับพนักงาน และให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพ ตลอดจนจัดให้มีกระบวนการแจ้งเบาะแส / ร้องเรียนอย่างเหมาะสม กรณีที่พบเห็นหรือได้รับการปฏิบัติที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน

นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัท เพื่อให้ทราบถึงความเสี่ยง และสามารถจัดทำมาตรการป้องกัน หรือลดผลกระทบจากความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน ตลอดจนส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัท และส่งเสริมให้บริษัทย่อย คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล

ในปี 2565 ที่ผ่านมามีคณะกรรมการบริษัทได้ติดตามและตรวจสอบการละเมิดสิทธิมนุษยชนของบริษัท ดังนี้

- ประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในทุกกระบวนการทำงานของทุกหน่วยงานในบริษัท
- ติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานอันเกี่ยวข้องกับการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน พบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติครบถ้วนแล้ว
- กำกับกับการดำเนินงานให้มีการส่งเสริมการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยดูแลพนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับอันเกี่ยวข้องกักฎหมายแรงงาน ไม่ว่าจะเป็นการจ่ายค่าตอบแทน สุขภาพอนามัย ความปลอดภัยในการทำงาน รวมถึงการดูแลคู่ค้าไม่ให้ใช้แรงงานที่มีข้อขัดแย้งกฎหมาย อาทิ แรงงานเด็กหรือแรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย ซึ่งการกำหนดเงื่อนไข

ดังกล่าว เพื่อเป็นเงื่อนไขให้คู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจร่วมกับ บริษัทจะต้องปฏิบัติตาม เพื่อร่วมกันสนับสนุนให้เกิด การเคารพสิทธิมนุษยชนของคนทุกกลุ่ม รวมถึงหลักการ ต่อต้านการค้ามนุษย์ และการไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิด สิทธิมนุษยชนทุกรูปแบบ

- ในปี 2565 บริษัทไม่ถูกร้องเรียน หรือถูกฟ้องร้อง ว่ามีการละเมิดสิทธิมนุษยชน

ความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ในปี 2565 บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และ กำหนดแนวปฏิบัติเพื่อกำกับดูแลให้ระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ และระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท มีการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ มั่นคงปลอดภัย รวมทั้งมี มาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี สารสนเทศที่เพียงพอ และเหมาะสม

โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามการปฏิบัติตาม นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งในด้านการบริหารจัดการ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ความมั่นคงปลอดภัยของ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การจัดสรรและบริหารทรัพยากร เทคโนโลยีสารสนเทศ และด้านความปลอดภัยเกี่ยวกับความ ต่อเนื่องในการดำเนินงาน ดังนี้

- จัดให้มีมาตรการต่างๆ เพื่อดำเนินการตามนโยบายความ มั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ครอบคลุมถึงการ ป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ การบริหารจัดการสินทรัพย์ ทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความพร้อมของ ระบบงาน

- ติดตั้งระบบและอุปกรณ์ในการป้องกันการคุกคาม (Firewall) และการเฝ้าระวังพฤติกรรมภัยคุกคาม โดยมีการจัดประชุม ทุกไตรมาสเพื่อติดตามเฝ้าระวังภัยคุกคามใหม่ๆ พร้อมทั้ง รายงานการโจมตีและผลการแก้ไขเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการ จัดทำมาตรการป้องกันต่อไป
- ทดสอบการเจาะระบบ (Penetration Testing) และการ ประเมินหาช่องโหว่ (Vulnerability Assessment) เพื่อให้มั่นใจ ว่าระบบที่ใช้งานอยู่สามารถป้องกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- จัดให้มีระบบงานหลักที่ปลอดภัยสูง โดยการใช้งาน Citrix VPN ในการทำงานตามนโยบาย Work From Home รองรับ ทั้งศูนย์คอมพิวเตอร์หลัก (Data Center) และศูนย์ คอมพิวเตอร์สำรอง (Data Recovery Center)
- ซ้อมแผนการรับมือภัยคุกคามการโจมตีด้านไซเบอร์ (Cyber Security Drill) และกำหนดให้มีแผนฉุกเฉิน กรณี มีเหตุการณ์ที่ทำให้สถานะการทำงานของระบบหยุดลง เพื่อ ให้สามารถรับมือกับสถานการณ์ได้อย่างทันทั่วทั้งที่ ลดทอน ความเสียหายของระบบสารสนเทศของบริษัท และเพื่อให้ ภารกิจของบริษัทดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง
- ให้ความรู้เกี่ยวกับความมั่นคงปลอดภัยและการจัดการระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการปลูกฝังให้ พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของระบบ Cyber Security โดยมีการจัดทำความรู้และความเข้าใจต่างๆ ผ่าน Intranet ภายในของบริษัทให้แก่พนักงานไตรมาสละ 1 ครั้ง
- ในปี 2565 บริษัทไม่พบว่ามีเหตุการณ์ที่เป็นการฝ่าฝืน นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งจากพนักงาน และบุคคล ภายนอก โดยมีสถิติความมั่นคงปลอดภัยและการจัดการระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนี้

	2565	2564
จำนวนข้อมูลที่มีการรั่วไหล	0	0
จำนวนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับลูกค้า / คู่ค้าที่มีการรั่วไหล	0	0
จำนวนลูกค้า/ คู่ค้าที่ได้รับผลกระทบจากกรณีข้อมูลรั่วไหล	0	0
จำนวนข้อร้องเรียนจากลูกค้า/ คู่ค้าว่ามีการนำข้อมูลมาใช้ต่อ	0	0

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อ ป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานใช้โอกาสจากการ เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในบริษัทแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อบุคคลอื่น ไม่ว่าจะเป็นด้าน การเงินหรือประโยชน์ด้านใดๆ ก็ตาม อันอาจทำให้บริษัท เสียประโยชน์ โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง

มีหน้าที่ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลซึ่งมี ความเกี่ยวข้อง โดยกรณีที่มีการรวมหรือผู้บริหารคนใดมี ส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น และ ต้องไม่เข้าร่วมประชุม รวมถึงต้องออกเสียงในวาระดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่าง โปร่งใส ยุติธรรม และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

ในปี 2565 ที่ผ่านมามีบริษัทได้ติดตามและตรวจสอบกรณีที่มีความขัดแย้ง หรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท ดังนี้

- บริษัทมีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ 1 ราย โดยเลขานุการบริษัทได้ดำเนินการให้กรรมการที่เข้าใหม่รายงานการมีส่วนได้เสียตามนโยบายที่บริษัทกำหนด โดยกรรมการ และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการมีส่วนได้เสียใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทได้จัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบแล้ว
- เลขานุการบริษัทได้ดำเนินการให้กรรมการ และผู้บริหารทั้งหมดรายงานการมีส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และรายงานต่อเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ ไม่มีกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องมีส่วนได้เสียใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทได้จัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบแล้ว
- บริษัทมีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยได้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์

ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมแก้ไขเพิ่มเติม) และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ตามลำดับ

- บริษัทไม่มีกรณีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องทำผิดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- บริษัทสื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทเรื่องการขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ เพื่อให้เข้าใจและสามารถดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่บริษัทกำหนดไว้ โดยได้มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับนโยบาย รวมทั้งแนวการปฏิบัติทางสื่อออนไลน์ ผ่านช่องทางภายใน Intranet ของบริษัท ให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคน และจัดทำคู่มือเรื่องนโยบายการใช้ข้อมูลภายในให้กรรมการบริษัททุกรายทำความเข้าใจ และลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ช่องทาง/ รูปแบบการอบรม		จำนวน	คิดเป็นร้อยละ
กรรมการ	ลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท	9	100
ผู้บริหาร	ลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท อบรมหลักสูตร "นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์" ผ่าน Intranet ของบริษัท	6	100
พนักงาน	ลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อบรมหลักสูตร "นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์" ผ่าน Intranet ของบริษัท	23	100

- ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำแบบรายงานดังต่อไปนี้ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น
 1. แบบแจ้งการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ และข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 2. แบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
 3. แบบฟอร์มรายงานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
 4. แบบแจ้งความประสงค์ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

- ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีที่ถูกระเบียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานอื่นๆ ในกรณีเกี่ยวกับการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกัน การเปิดเผยรายการระหว่างกัน หรือการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีขนาดรายการที่มีนัยสำคัญ

การป้องกันการรั่วข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อกำกับดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ เพื่อป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือแสวงหาผลประโยชน์อื่นโดยมิชอบ

ในปี 2565 บริษัทได้มีการดำเนินการตามนโยบายเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน ดังนี้

- ฝ่ายเลขานุการบริษัทจะแจ้งเป็น E-mail ไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลา Blackout Period ล่วงหน้า โดยไม่พบว่าการ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขาย

- ในปี 2565 ไม่มีกรณีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัทกระทำการเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท
- ไม่มีกรรมการและผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในรอบปี 2565
- สื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ เพื่อให้เข้าใจ และสามารถดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ โดยได้มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับนโยบาย รวมทั้งแนวการประพฤติตนทางสื่อออนไลน์ ผ่านช่องทางภายใน Intranet ของบริษัทให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคน และจัดทำคู่มือเรื่องนโยบายการใช้ข้อมูลภายในให้กรรมการบริษัททุกรายทำความเข้าใจ และลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ช่องทาง/ รูปแบบการอบรม		จำนวน	คิดเป็นร้อยละ
กสรมการ	ลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท	9	100
ผู้บริหาร	ลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท อบรมหลักสูตร “การป้องกันการรั่วข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์โดยมิชอบ” ผ่าน Intranet ของบริษัท	6	100
พนักงาน	ลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท อบรมหลักสูตร “การป้องกันการรั่วข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์โดยมิชอบ” ผ่าน Intranet ของบริษัท	23	100

- ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีที่ถูกเปรียบเทียบ ปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ หน่วยงานอื่นๆ ในกรณีเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นบริษัทโดยใช้ข้อมูลภายใน โดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้กำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งกำหนดให้การดำเนินงานของบริษัทจะต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการให้ รีดสินบน หรือผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ โดยนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมาตรการเพื่อป้องกันการเกิดการทุจริตคอร์รัปชันได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และได้มีการทบทวน

ความเหมาะสมของนโยบายและมาตรการดังกล่าวให้สอดคล้องกับความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ สามารถศึกษาข้อมูลของ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท <https://boundandbeyond.co.th/th/investor-relations/corporate-governance>

ในปี 2565 บริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้มีการเพิ่มเติมแนวปฏิบัติในเรื่องการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก และการว่าจ้างเจ้าหน้าที่รัฐ เพื่อให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจในยุคปัจจุบัน และลดการเกิดคอร์รัปชันในรูปแบบการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก รวมถึงให้สอดคล้องกับเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประเมินความเสี่ยงของธุรกิจ เพื่อให้ทราบถึงกระบวนการดำเนินงานของบริษัทที่มีความเสี่ยงว่าอาจมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทั้งระหว่างบริษัทและหน่วยงานรัฐ และระหว่างบริษัทกับภาคเอกชน โดยได้กำหนดผู้รับผิดชอบในแต่ละส่วนงาน รวมถึงแนวปฏิบัติเพื่อลดความเสี่ยง ป้องกัน และควบคุม (Risk Mitigation and Control) การเกิดคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ
- สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกฎหมาย กฎ หรือระเบียบอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อสร้างความเข้าใจ และปลูกฝังจิตสำนึกให้ละเว้นการทุจริตคอร์รัปชัน และตระหนักถึงโทษภัยของการกระทำความผิดดังกล่าว ตลอดจนเพื่อให้พนักงานทุกระดับทราบถึงรูปแบบต่างๆ ของการทุจริตคอร์รัปชัน ผลกระทบ ความเสียหายที่เกิดขึ้นจากการทุจริตคอร์รัปชัน วิธีการปฏิบัติเพื่อหลีกเลี่ยงและควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน บทลงโทษกรณีการฝ่าฝืนข้อบังคับของนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท รวมถึงขั้นตอนการร้องเรียน รายงาน แจ้งเบาะแสเมื่อพบเห็นหรือสงสัยว่ามีการทุจริตคอร์รัปชัน และเป็นการปลูกฝังให้พนักงานเกิดความรู้สึกร่วมกันมีส่วนร่วมเป็นวัฒนธรรมองค์กรของบริษัท ตลอดจนเพื่อให้ตระหนักถึงภัยของการทุจริตคอร์รัปชันที่มีผลกระทบต่อตนเอง ครอบครัว และสังคม
- จัดอบรมผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ รวมทั้งจัดให้มีแบบทดสอบความรู้ความเข้าใจ โดยพนักงานทุกคนผ่านแบบทดสอบในอัตราร้อยละ 100
- ติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้ฝ่ายงานตรวจสอบภายในรับผิดชอบในการกำกับดูแล และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท และรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายฯ ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรายงานคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบต่อไป
- คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทานความครบถ้วน และเพียงพอของกระบวนการดำเนินงานทั้งหมดในบริษัทให้เป็นไปอย่างถูกต้อง ซึ่งรวมถึงกำกับดูแลระบบควบคุมภายในให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป และกำหนดแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ กฎหมาย และการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ

การตรวจสอบและติดตามการดำเนินการเรื่องคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา ปรากฏผลดังนี้

- มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมาตรการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยประเด็นการพิจารณาครอบคลุมถึงการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในว่าเพียงพอต่อการควบคุมการเกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน
- ไม่ปรากฏการว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานละเว้นการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต และไม่พบการร้องเรียนที่ฝ่าฝืนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
- พิจารณาและทบทวนความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ประเด็นการพิจารณาครอบคลุมถึงการประเมินความเสี่ยงในการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัท รวมถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ผลการประเมินปรากฏว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และครอบคลุมในทุกด้าน
- การเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตบริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นหนึ่งในแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) ในปี 2558 และผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ CAC ในวันที่ 9 มีนาคม 2560 อีกทั้งได้รับมอบประกาศนียบัตร ในวันที่ 28 มิถุนายน 2560 ซึ่งบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนหนึ่งในแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) และได้รับการรับรองเป็นสมาชิก CAC อีกครั้งเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 โดย ณ ปัจจุบัน บริษัทอยู่ในขั้นตอนการยื่นขอต่อเพื่อขอรับรองการเป็นสมาชิก CAC ครั้งที่ 3 โดยกระบวนการยื่นขอต่ออายุอยู่ในระหว่างการพิจารณาของคณะกรรมการโครงการ CAC
- บริษัทได้ร่วมสนับสนุนโครงการของ CAC ในการนำนโยบาย No Gift Policy มาประกาศใช้ และนำตราสัญลักษณ์ “No Gift Policy” ขึ้นแสดงบนหน้าเว็บไซต์บริษัท และบนช่องทางสื่อสารอื่นๆ เพื่อร่วมรณรงค์ให้บุคลากรทุกระดับในองค์กรงดรับและให้ของขวัญในเทศกาลต่างๆ เพื่อช่วยลดโอกาสของการให้และรับสินบน
- บริษัทได้ดำเนินการสนับสนุนให้ผู้ดำเนินธุรกิจกับบริษัทยึดมั่นในมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมาตรการที่ใกล้เคียง หรือการเข้าเป็นหนึ่งในแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) เช่นเดียวกับบริษัท

การแจ้งเบาะแส

บริษัทได้จัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) และกำหนดมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย หรือฝ่าฝืนจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ หรือมีพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริต หรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง ซึ่งบริษัทมีกลไกในการคุ้มครองพนักงานและผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน โดยทุกเบาะแสและข้อร้องเรียนจะถูกเก็บเป็นความลับ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในความปลอดภัย ซึ่งส่งผลให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น กรณีมีข้อร้องเรียนว่าอาจมีการกระทำความผิด จะมีการตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อพิจารณาสอบสวนดำเนินการตามระเบียบ และแจ้งผลกลับไปยังผู้ร้องเรียน โดยสามารถแจ้งเบาะแสไปยังหน่วยงานตรวจสอบภายในผ่านทางอีเมล cg@boundandbeyond.co.th

ทั้งนี้ บริษัทมีการติดตามรายงานการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านช่องทางฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้รับการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนใดๆ ทั้งสิ้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงปลูกฝังให้พนักงานทุกระดับปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และนโยบายอื่นๆ ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งสื่อสารให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการแจ้งเบาะแส หากพบกรณีการกระทำความผิด หรือมีพฤติกรรมที่สื่อว่าจะมีการกระทำความผิดหรือฝ่าฝืนกฎหมาย และ/หรือนโยบายใดๆ ขึ้นภายในองค์กร เพื่อให้บริษัทสามารถจัดการแก้ไขปัญหาได้อย่างมีประสิทธิภาพและหามาตรการป้องกันไม่ให้เกิดกรณีการกระทำผิดซ้ำ

อนึ่ง ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อบริษัทได้ผ่านช่องทาง ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

E-mail: comsec@boundandbeyond.co.th

เลขานุการบริษัท

E-mail: bantharan@boundandbeyond.co.th

นักลงทุนสัมพันธ์

E-mail: ir@boundandbeyond.co.th

การถือครองหลักทรัพ์ของกรรมการ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ในรอบปี 2565

รายชื่อกรรมการ	ในรอบปี 2565			
	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	ได้มาระหว่างปี	จำหน่ายไประหว่างปี	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
1. นายสดาจรัส เตชะอุบล	-	-	-	-
2. นายทอมมี เตชะอุบล	-	-	-	-
3. นายเบน เตชะอุบล	-	-	-	-
4. นางกมลวรรณ วิบุลการ	-	-	-	-
5. ดร. ศุภจิต นาคสนธิ์	-	-	-	-
6. ดร. โชคชัย อักษรนันท์	-	-	-	-
7. นายจุฬพล ธิมสาคร	-	-	-	-
8. นายชิน วิริังกา	-	-	-	-
9. นายโมเคิล เซกิลด์	-	-	-	-

การถือครองหลักทรัพ์ของผู้บริหาร 4 รายแรก คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ในรอบปี 2565

รายชื่อผู้บริหาร	ในรอบปี 2565			
	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	ได้มาระหว่างปี	จำหน่ายไประหว่างปี	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
1. นางกมลวรรณ วิบุลากร	-	-	-	-
2. นางวิภา สุนสวัสดิ์ ณ อยุธยา	-	-	-	-
3. นายภาคภูมิ ประภาชวุฒิ	-	-	-	-
4. นางวงศ์ทิพา นูนาค	-	-	-	-
5. นายบุญส่ง สำนึก	-	-	-	-
6. นายสรพัฒน์ ตูลยธัญ	-	-	-	-
7. นางสาวทิชัมพร พงศ์เพชร	-	-	-	-

10. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

10.1 การควบคุมภายใน

บริษัท ให้ความสำคัญกับการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี ตามกรอบการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ซึ่งกำหนดองค์ประกอบหลักในการควบคุมภายในไว้ทั้งสิ้น 5 องค์ประกอบ ได้แก่ สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication) และระบบการติดตาม (Monitoring Activities) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้ง 3 ด้าน ประกอบไปด้วย ด้านการปฏิบัติงาน (Operation) ด้านการรายงาน (Reporting) และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ตลอดจนกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท (Compliance) นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนตระหนักถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริการความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมถึงให้มีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานที่รัดกุม

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 โดยมีกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน รวมทั้งฝ่ายบริหาร และฝ่ายตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในตามแบบการประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิผล รวมทั้งมีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานสากล ทั้งไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายใน การบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในของบริษัทสามารถสรุปได้ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารให้ความสำคัญกับสภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์กร โดยปรับปรุงโครงสร้างการบริหารให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งกำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ที่ดี การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ การรับและการให้ของขวัญ กระบวนการรับซื้อหรือเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ประกอบกับมีกฎบัตรระบุหน้าที่ความรับผิดชอบสำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน อาทิ กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นต้น เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เป็นธรรม และสอดคล้องตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการประเมินความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ภายใต้สภาวะแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจและสภาพเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ด้วยการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งดำเนินการกำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งกำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญในภาพรวมขององค์กร โดยฝ่ายบริหารและพนักงานทุกหน่วยงานมีส่วนร่วมในการประเมินปัจจัยเสี่ยง และกำหนดมาตรการบรรเทาความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงติดตามสถานะความเสี่ยงที่สำคัญอย่างจริงจัง โดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน การเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย เทคโนโลยีสารสนเทศ การทุจริตคอร์รัปชัน และชื่อเสียงขององค์กร โดยมีการรายงานสถานการณ์การบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ

3. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยการให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมการปฏิบัติงานที่ดีและมีประสิทธิภาพเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัท โดยกำหนดนโยบายระเบียบปฏิบัติ คู่มือปฏิบัติตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนปรับปรุงให้เหมาะสม กำหนดและปรับโครงสร้างองค์กร จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ และกำหนดอำนาจอนุมัติอย่างชัดเจน สามารถตรวจสอบได้ กำหนดใช้ดัชนี

วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI) ที่เชื่อมโยงกับเป้าหมายของบริษัท กำหนดแนวทางการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการเกี่ยวกัน (Related Party Transaction) โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทเป็นสำคัญ มีการดูแลป้องกันทรัพย์สินของบริษัท ไม่ให้สูญหาย หรือนำไปใช้อย่างไม่เหมาะสม มีการกำหนดและควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ดำเนินการบริหาร ติดตาม และกำกับดูแลการปฏิบัติงานเป็นระยะเพื่อให้เป็นไปตามแผนงาน กฎระเบียบ ข้อบังคับ คู่มือการปฏิบัติงาน กฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัท ให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่สนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความปลอดภัย สอดคล้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานด้านข้อมูลสารสนเทศให้ทันสมัยเพื่อสนับสนุนการทำงานที่มีความคล่องตัวและเพื่อรองรับการทำงานจากที่บ้านซึ่งเป็นรูปแบบการทำงานที่มีความจำเป็นมากขึ้น เนื่องจากผลกระทบของสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 รวมถึงควบคุมความปลอดภัยด้วยการกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลระบบต่างๆ ตามหลักการแบ่งแยกหน้าที่และการใช้งาน จัดให้ช่องทางการสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีประสิทธิภาพ เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์, Intranet, Website, และการใช้ระบบ Microsoft Team 365 เพื่อเชื่อมโยงการบริหารและการทำงานระหว่างกัน ทั้งการจัดประชุม สัมมนา สัมภาษณ์งาน โดยมีหน่วยงานสื่อสารองค์กรทำหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศของบริษัท ทั้งในเรื่องที่เกี่ยวกับการเงิน และเรื่องที่ไม่เกี่ยวกับการเงิน แก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา บริษัทยังได้กำหนดแนวทางและช่องทางสำหรับการรับเรื่องร้องเรียนตามนโยบายรับเรื่องร้องเรียนของบริษัท เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียเพื่อใช้แจ้งเบาะแสการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมายและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงการกระทำทุจริต โดยกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานเมื่อได้รับข้อร้องเรียนไว้อย่างชัดเจน ตั้งแต่การรับข้อร้องเรียน การพิจารณาและการสอบสวนข้อเท็จจริง รวมถึงการรายงานผลข้อร้องเรียน

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัท มีระบบการติดตามผลการดำเนินงาน มีการสอบทานและติดตามโดยหัวหน้างานและผู้บริหารของหน่วยงาน รวมทั้งมีการประชุมผู้บริหารเพื่อติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ หากพบว่ามีปัจจัยแวดล้อม

ที่จะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน จะได้มีการปรับเปลี่ยนแผนกลยุทธ์ และการดำเนินการที่เหมาะสมเพื่อให้ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในได้สอบทานกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอเหมาะสม และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่สร้างความเชื่อมั่น (Assurance) และให้คำปรึกษา (Advisory) เพื่อให้กระบวนการทำงานภายในองค์กรมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยดำเนินการตรวจสอบ และประเมินประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ ระเบียบ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานขององค์กร พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานต่างๆ และติดตามผลเพื่อให้มั่นใจว่าปัญหาและความเสี่ยงต่างๆ ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสม

ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการวางแผนการตรวจสอบประจำปี โดยการจัดทำแผนการตรวจสอบให้เป็นไปตามทิศทางกลยุทธ์ทางธุรกิจ และความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการ (Risk Base Audit) ครอบคลุมกระบวนการในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และรายงานผลการตรวจสอบให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา เป็นประจำทุกไตรมาส

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายธนิตกร ชูกำเนิด ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2564 โดยพิจารณาคุณสมบัติแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท ประกอบกับมีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ในงานตรวจสอบภายใน บริษัทฯ ได้สรุปคุณสมบัติของผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในไว้ในเอกสารแนบ 3

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะต้องได้รับการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

10.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดแนวปฏิบัติ และกระบวนการในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้รายการดังกล่าวต้องมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล มีการพิจารณาราคาที่เหมาะสมและยุติธรรม และสามารถตรวจสอบได้ว่ารายการดังกล่าวเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารทำการดำรงความรับผิดชอบต่อความล้มเหลว และความซื่อสัตย์สุจริตเสียขวัญผู้ประกอบธุรกิจเช่นนี้จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์เดียวกันนอกจากนี้บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินการตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนกฎหมาย ข้อบังคับ ประกาศ หรือคำสั่งต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565, 2564, 2563 มีดังนี้

ลำดับที่	บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง และลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	ล้านบาท		เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
			2565	2564	
1	บจก. แลนด์มาร์ค โฮเต็ลส์ (กรรมการที่เป็นเครือญาติกับ)	รายได้จากธุรกิจโรงแรม	9.70	1.43	-
		การซื้อสินค้าและบริการ	140.33	-	-
		ลูกค้าการค้าและลูกค้าอื่น	13.72	0.76	-
		เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	18.13	-	-
		สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6.55	46.17	-
		เงินกู้ระยะยาว	2,000.00	2,000.00	-
		ดอกเบี้ยค้างจ่าย	55.45	-	-
		ต้นทุนทางการเงิน	134.96	15.54	-
		เจ้าหนี้ค้างหุ้น	140.25	1,460.25	-
					การเข้าลงทุนในบริษัท เออร์เบิร์ต รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด และบริษัท วอเตอร์ฟรอนท์ โฮเต็ล จำกัด ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มีการจัดมูลค่าทรัพย์สินของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา

ลำดับที่	บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง และลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	ล้านบาท		เหตุผลและความจำเป็นของรายการ
			2565	2564	2563
2	บจ. คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ (กรรมการร่วมกัน)	รายได้จากรธุรกิจโรงแรม	2.76	0.64	-
		ลูกหนี้การค้า	0.12	0.08	-
		สินทรัพย์ทางการเงิน ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	19.64
3	บจ. คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ (มีกรรมการที่เป็นเครือญาติกับ)	รายได้จากรธุรกิจโรงแรม	0.69	0.11	-
		ลูกหนี้การค้า	0.52	0.21	-
		สินทรัพย์ ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	59.93	59.16	94.71
		ดอกเบี้ยรับ	4.22	6.12	4.87
		สินทรัพย์ ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	116.12
4	บจ. ไทกรับ เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น (มีกรรมการที่เป็นเครือญาติกับ)	รายได้จากรธุรกิจโรงแรม	0.40	-	-
		ลูกหนี้การค้า	0.35	-	-
		หนี้สินหมุนเวียนอื่น (เงินประกัน)	-	-	20.23

ลำดับที่	บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง และลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	ล้านบาท		เหตุผลและความจำเป็นของการ
			2565	2564	
5	บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี (กรรมการร่วมกัน)	รายได้จากธุรกิจโรงแรม	0.35	0.20	การดำเนินงานธุรกิจโรงแรม ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดอัตราค่าให้เป็นไปตามอัตราตลาด ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันที่ติดกับลูกค้าทั่วไป
		ลูกหนี้การค้า	0.17	0.20	
		เงินปันผลรับ	-	8.10	เงินปันผลรับจากการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งเป็นไปตามแผนการบริหารสภาพคล่องตามปกติของบริษัทฯ
		สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	990.79	การเข้าลงทุนเพื่อการบริหารสภาพคล่องของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ
		สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	58.7	
6	บมจ. หลักทรัพย์ พาย (ชื่อเดิม บมจ. หลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป) (กรรมการร่วมกัน)	รายได้จากธุรกิจโรงแรม	0.16	-	การดำเนินงานธุรกิจโรงแรม ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดอัตราค่าให้เป็นไปตามอัตราตลาด ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันที่ติดกับลูกค้าทั่วไป
		ลูกหนี้การค้า	0.15	0.09	
		ต้นทุนทางการเงิน	7.33	8.21	ค่าธรรมเนียมและการเข้ารายการที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นกู้ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ
		ดอกเบี้ยรับ	-	2.96	
		เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	
7	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	การดำเนินงานธุรกิจโรงแรม ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดอัตราค่าให้เป็นไปตามอัตราตลาด ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันที่ติดกับลูกค้าทั่วไป
		ดอกเบี้ยค้างจ่าย	0.17	-	
		รายได้จากธุรกิจโรงแรม	2.47	0.24	การดำเนินงานธุรกิจโรงแรม ซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดอัตราค่าให้เป็นไปตามอัตราตลาด ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันที่ติดกับลูกค้าทั่วไป
		ลูกหนี้การค้า	1.92	0.90	

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่กรรมการของบริษัทจะทำการซื้อทรัพย์สินของบริษัทหรือขายทรัพย์สินให้แก่บริษัท หรือกระทำการธุรกิจอย่างใดอย่างหนึ่งกับบริษัท ไม่ว่าจะกระทำในนามของตนเองหรือบุคคลอื่น กฎหมายกำหนดไว้อย่างชัดเจนว่า การรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องได้รับความยินยอมจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท จึงจะทำรายการดังกล่าวมีผลผูกพันบริษัท อย่างไรก็ตาม กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการซื้อทรัพย์สิน ขายทรัพย์สิน หรือกระทำการธุรกิจอย่างใดอย่างหนึ่งกับบริษัทจะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องดังกล่าว นอกจากนี้จะได้รับความยินยอมจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว การที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือกระทำการเพื่อให้ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อยในลักษณะที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ใช้บังคับกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนแล้วแต่กรณี บริษัทและ/หรือบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ ด้วย

ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ในส่วนของรายการธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าทั่วไป ซึ่งเป็นราคาตลาดที่ใช้กับลูกค้าทั่วไป หรือ ตามเกณฑ์ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือกำหนดโดยคำนึงถึงต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกกำไรที่เหมาะสม ในส่วนของรายการอื่น บริษัทจะพิจารณาเงื่อนไขตามลักษณะการค้าทั่วไป โดยใช้อ้างอิงตามราคาตลาดทั่วไป ในกรณีที่ไม่สามารถหาราคาตลาดที่ใช้ในการเปรียบเทียบ บริษัทจะดำเนินการจัดหาผู้เชี่ยวชาญอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ไม่น้อยกว่า 2 ราย เพื่อประเมินราคาตลาดเพื่อให้ได้มาซึ่งราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสม ไม่เกินกว่าค่าเฉลี่ยของผู้ประเมินอิสระทั้งหมดนั้นเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น ทั้งนี้บริษัทต้องดำเนินการเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของรายการและความเหมาะสมของราคาในการอนุมัติรายการระหว่างกันนั้น ก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

ทั้งนี้ การปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รวมตลอดจนถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

ความจำเป็นและความเหมาะสมผลของการเข้าทำรายการระหว่างกัน

สำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันให้แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องนั้น โดยส่วนใหญ่มีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอยู่ในฐานะผู้ให้บริการซึ่งเป็นกรณีเกี่ยวข้องกับธุรกิจปกติของบริษัทนั้น เป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ราคาค่าบริการเป็นไปตามราคาที่กำหนดไว้ในสัญญาเป็นราคาที่เท่ากับหรือใกล้เคียงกับผู้ให้บริการรายอื่น ซึ่งเป็นราคาที่เป็นไปตามสมภาวะตลาด ที่คำนึงถึงผลประโยชน์ของคู่สัญญาทั้งสองฝ่าย และอ้างอิงราคาตลาด หรืออ้างอิงราคามาตรฐานที่ชำระให้กับคู่สัญญาอื่นทั่วไปที่มีใช้บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยที่มิได้มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างกัน หรือมีรายการใดเป็นพิเศษแต่อย่างใด

ความเห็นของกรรมการอิสระ

ไม่มีความเห็นที่แตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันของบริษัทในอนาคต จะเป็นรายการที่ดำเนินการตามปกติของธุรกิจ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติเช่นเดิม ไม่มีรายการใดเป็นพิเศษ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ส่วนนโยบายการกำหนดราคาระหว่างบริษัท กับบริษัท หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจะกำหนดจากราคาตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้แก่บริษัทหรือบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้ ราคาสินค้าหรือวัตถุดิบที่ซื้อจากบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันก็จะเป็นไปตามที่ตกลงกันไว้ในสัญญา หรือเป็นราคาที่อิงกับราคาตลาดสำหรับราคาวัตถุดิบชนิดนั้นๆ นอกจากนี้ ในส่วนของค่าบริการที่จะจ่ายให้แก่บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันก็จะอิงกับอัตราค่าบริการปกติที่อาจจ่ายให้แก่บริษัทหรือบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ส่วนราคาขายสินค้าหรือราคาให้บริการที่บริษัทจะขายให้แก่บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันนั้น จะเป็นราคาที่อิงกับราคาตลาด

การทำรายการระหว่างกันที่จะเกิดขึ้นในอนาคตจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท โดยในส่วนของ การเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจะเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด อีกทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีเกี่ยวกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

04

งบการเงิน



รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ การต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่า

มีการบันทึกข้อมูล ทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสำคัญ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทำหน้าที่สอบทานให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ประเมินระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

สรุปในภาพรวมปี 2565 คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำรายงานทางการเงินในสาระสำคัญอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ โดยจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ อีกทั้งมีผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติเหมาะสม ที่ช่วยให้การสอบบัญชีและระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 11 บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการ (วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564) ของบริษัท เออร์เบิร์น รีส์อาร์ท ไฮเทล จำกัด และบริษัท วอเตอร์ฟรอนท์ ไฮเทล จำกัด โดยการวัดมูลค่านี้ได้เสร็จสมบูรณ์แล้วในระหว่างปีปัจจุบัน ซึ่งอยู่ภายใน

ระยะเวลาในการวัดมูลค่า 12 เดือน นับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่องการรวมธุรกิจ ทั้งนี้มูลค่าดังกล่าวไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่บริษัทฯ ได้เคยบันทึกไว้ ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีเหล่านี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือ เรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม

รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรมถือเป็นบัญชีที่สำคัญต่องบการเงินรวมโดยคิดเป็นประมาณร้อยละ 93 ของยอดรายได้รวม รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรมส่วนใหญ่ประกอบด้วย รายได้จากค่าห้องพัก รายได้จากค่าอาหารและเครื่องดื่ม กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากกิจการโรงแรมเมื่อได้ให้บริการแล้วตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 เนื่องจากรายได้จากกิจการโรงแรมมีรายการเกิดขึ้นเป็นประจำทุกวันและจำนวนรายได้ที่บันทึกบัญชีจะส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัท

มีลูกค้าจำนวนมากราย และหลายประเภทซึ่งมีเงื่อนไขและข้อตกลงที่แตกต่างกัน ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบรายได้โดยประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของวงจรรายได้โดยสอบถามผู้รับผิดชอบทำความเข้าใจ และเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ สุ่มตัวอย่างรายการรายได้ที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงไกลวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการ และสอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการรายได้ตลอดระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจาก

การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนด

แนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



บณั รัตนบรรณกิจ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5313

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 22 กุมภาพันธ์ 2566

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท เบทา แอนด์ มียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2565	2564	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	701,002,467	777,097,201	44,855,372	199,486,927
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	107,817,175	35,896,730	221,663	183,954
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	13,000,000	-
สินค้าคงเหลือ		44,959,131	36,201,867	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	9	59,930,535	89,160,458	59,930,535	89,160,458
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		372,820,418	353,482,208	20,921,844	13,807,471
		1,286,529,726	1,291,838,464	138,929,414	302,638,810
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	10	-	217,301,295	-	217,301,295
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,286,529,726	1,509,139,759	138,929,414	519,940,105
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	16, 18	260,356,132	200,014,647	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	6,192,919,343	5,983,299,053
เงินลงทุนในการร่วมค้า	12	3,741,106	3,750,650	3,761,446	3,761,446
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	-	480,000,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	220,487,914	184,558,346	220,487,914	184,558,346
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	3,220,573,344	3,851,982,122	488,795,374	494,327,451
สินทรัพย์สิทธิการใช้	20	8,210,829,527	8,306,677,203	21,479,827	2,029,875
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	43,512,121	48,447,166	2,660,174	3,048,795
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	26	75,369,554	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		24,227,399	1,070,957	7,274,840	34,866,165
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		12,059,097,097	12,596,501,091	6,937,378,918	7,185,891,131
รวมสินทรัพย์		13,345,626,823	14,105,640,850	7,076,308,332	7,705,831,236

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เบทา แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	986,423,611	985,173,611	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	17	371,066,111	190,900,847	31,706,591
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า		170,471,224	98,417,063	-
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	11	140,250,000	1,460,250,000	140,250,000
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	22,500,000	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	4,087,558	133,922,862	4,087,558
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	37,500,000
ส่วนของประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อมที่กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	500,000	98,773,424	500,000
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		70,567,997	59,063,547	70,024,891
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,765,866,501	3,026,501,354	284,069,040
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว	18	1,950,347,222	1,970,347,222	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	2,000,000,000	2,000,000,000	-
หุ้นกู้	19	886,353,756	-	886,353,756
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	363,675,233	346,067,023	18,086,150
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	26	241,885,848	302,319,328	84,876,781
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		34,795,489	47,923,346	9,412,307
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		5,477,057,548	4,666,656,919	998,728,994
รวมหนี้สิน		7,242,924,049	7,693,158,273	1,282,798,034

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เบริค แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2565	2564	2565	2564
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น		22			
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 602,659,984 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		6,026,599,840	6,026,599,840	6,026,599,840	6,026,599,840
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 288,868,604 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท					
(2564: หุ้นสามัญ 288,868,571 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)		2,888,686,040	2,888,685,710	2,888,686,040	2,888,685,710
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย		23	252,242,297	252,242,297	252,242,297
ยังไม่ได้จัดสรร			2,024,307,588	1,710,655,121	1,545,660,550
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			335,047,131	495,669,954	339,507,122
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น			6,102,702,774	5,793,510,298	5,788,885,267
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			13,345,626,823	14,105,640,850	7,076,308,332
					7,705,831,236

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท เบทา แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2565	2564	2565	2564
รายได้					
	รายได้จากการประกอบกิจการ โรงแรม	2,135,257,375	206,885,541	-	-
	รายได้จากการขายและบริการ	13,055,614	14,792,654	-	-
	รายได้เงินปันผล	-	8,285,868	-	375,855,553
	กำไรจากการต่อรองราคาซื้อ	-	689,348,056	-	-
	กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	406,964,440	-	284,624,245
	กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	98,769,669	-	88,989,657	-
	กำไรจากเงินลงทุน	16,417	19,468,589	16,417	19,468,589
	รายได้อื่น	37,532,996	16,616,774	38,604,909	27,464,257
	รวมรายได้	2,284,632,071	1,362,361,922	127,610,983	707,412,644
ค่าใช้จ่าย					
	ต้นทุนการประกอบกิจการ โรงแรม	(1,597,441,348)	(197,931,803)	-	-
	ต้นทุนขายและบริการ	(9,708,827)	(11,458,233)	-	-
	ค่าใช้จ่ายในการขาย	(232,696,269)	(36,862,494)	-	-
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(482,962,743)	(205,246,052)	(122,438,858)	(182,695,858)
	รวมค่าใช้จ่าย	(2,322,809,187)	(451,498,582)	(122,438,858)	(182,695,858)
	กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(38,177,116)	910,863,340	5,172,125	524,716,786
12	ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(9,544)	(10,796)	-	-
	รายได้ทางการเงิน	5,623,707	12,465,706	18,987,174	47,226,972
	ต้นทุนทางการเงิน	(404,269,349)	(77,639,174)	(50,709,489)	(49,335,512)
	กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(436,832,302)	845,679,076	(26,550,190)	522,608,246
26	รายได้ภาษีเงินได้	94,885,219	5,924,591	1,066,736	2,237,681
	กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(341,947,083)	851,603,667	(25,483,454)	524,845,927
	กำไรหลังภาษีเงินได้สำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	26,127,966	-	-
	กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(341,947,083)	877,731,633	(25,483,454)	524,845,927

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท เบริก แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)				
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ - สุทธิจากภาษีเงินได้				
	(252,953)	1,464,896	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้				
	6,919,120	-	4,607,372	-
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตราสินทรัพย์ซึ่งเกิดจาก				
การจำหน่าย - สุทธิจากภาษีเงินได้				
	23,405,333	-	23,405,333	-
ผลต่างจากส่วนเกินทุนจากการตราสินทรัพย์ - สุทธิจากภาษีเงินได้				
	2,095,450	102,189,991	2,095,450	102,189,991
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุน				
ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
- สุทธิจากภาษีเงินได้				
	-	20,621,123	-	20,621,123
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
	<u>32,166,950</u>	<u>124,276,010</u>	<u>30,108,155</u>	<u>122,811,114</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				
	<u>(309,780,133)</u>	<u>1,002,007,643</u>	<u>4,624,701</u>	<u>647,657,041</u>
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทจากการดำเนินงานต่อเนื่อง				
	(341,947,083)	851,603,667	(25,483,454)	524,845,927
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทจากการดำเนินงานที่ยกเลิก				
	-	26,127,966	-	-
	<u>(341,947,083)</u>	<u>877,731,633</u>	<u>(25,483,454)</u>	<u>524,845,927</u>
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทจากการดำเนินงานต่อเนื่อง				
	(309,780,133)	975,879,677	4,624,701	647,657,041
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทจากการดำเนินงานที่ยกเลิก				
	-	26,127,966	-	-
	<u>(309,780,133)</u>	<u>1,002,007,643</u>	<u>4,624,701</u>	<u>647,657,041</u>
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานต่อเนื่อง				
	(1.18)	3.41	(0.09)	2.10
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานที่ยกเลิก				
	-	0.10	-	-
	<u>(1.18)</u>	<u>3.51</u>	<u>(0.09)</u>	<u>2.10</u>
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดจากการดำเนินงานต่อเนื่อง				
	(1.18)	3.41	(0.09)	2.10
กำไรต่อหุ้นปรับลดจากการดำเนินงานที่ยกเลิก				
	-	0.10	-	-
	<u>(1.18)</u>	<u>3.51</u>	<u>(0.09)</u>	<u>2.10</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท เมาด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินรวม									
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น									
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น									
	ผลต่างจาก					รวม				
	การแปลงค่า	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุน
ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า
ที่ออกและชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	หุ้นสามัญ	หุ้นสามัญ	หุ้นสามัญ	หุ้นสามัญ	หุ้นสามัญ	หุ้นสามัญ	หุ้นสามัญ	หุ้นสามัญ	หุ้นสามัญ
2,260,001,000	602,415,900	602,415,900	602,415,900	602,415,900	602,415,900	602,415,900	602,415,900	602,415,900	602,415,900	602,415,900
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
628,684,710	3,818	3,818	3,818	3,818	3,818	3,818	3,818	3,818	3,818	3,818
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,888,685,710	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564										
กำไรสำหรับปี										
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี										
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี										
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน										
โอนไปกำไรสะสม										
โอนไปสำรองตามกฎหมาย										
2,888,685,710	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564										
2,888,685,710	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718
ขาดทุนสำหรับปี										
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี										
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี										
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 22)										
โอนไปกำไรสะสม										
2,888,685,040	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565										
2,888,685,040	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718	602,419,718

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท เอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินเฉพาะกิจการ										(หน่วย: บาท)
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น										
	กำไรสะสม					กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	สำรองสำหรับ มูลค่าสุทธิรวม	ส่วนเกินทุน จากการตีราคา สินทรัพย์	รวม	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ ถือหุ้น	รวม	ส่วนของผู้ ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	2,260,001,000	602,415,900	226,000,000	1,070,788,095	(55,540,704)	408,875,407	353,334,703	4,512,539,698			
กำไรสำหรับปี	-	-	-	524,845,927	-	-	-	524,845,927			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	20,621,123	102,189,991	122,811,114	122,811,114			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	524,845,927	20,621,123	102,189,991	122,811,114	647,657,041			
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	628,684,710	3,818	-	-	-	-	-	628,688,528			
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	(23,731,175)	34,919,581	(11,188,406)	23,731,175	-			
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	26,242,297	(26,242,297)	-	-	-	-			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,888,685,710	602,419,718	252,242,297	1,545,660,550	-	499,876,992	499,876,992	5,788,885,267			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	2,888,685,710	602,419,718	252,242,297	1,545,660,550	-	499,876,992	499,876,992	5,788,885,267			
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(25,483,454)	-	-	-	(25,483,454)			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	4,607,372	-	25,500,783	25,500,783	30,108,155			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(20,876,082)	-	25,500,783	25,500,783	4,624,701			
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 22)	330	-	-	-	-	-	-	330			
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	185,870,653	-	(185,870,653)	(185,870,653)	-			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,888,686,040	602,419,718	252,242,297	1,710,655,121	-	339,507,122	339,507,122	5,793,510,298			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท เบทา แอนด์ บิยอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
จากการดำเนินงานต่อเนื่อง				
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(341,947,083)	851,603,667	(25,483,454)	524,845,927
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
รายได้ภาษีเงินได้	(94,885,219)	(5,924,591)	(1,066,736)	(2,237,681)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	302,552,493	58,812,177	11,894,036	14,849,441
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(688,977)	(327,896)	474,685	890,719
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน	(705,605)	253,343	(106,952)	(161,428)
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหน่วยลงทุน	-	2,687,860	-	2,687,860
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(406,964,440)	-	(284,624,245)
กำไรจากการต่อรองราคาซื้อ	-	(689,348,056)	-	-
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(98,769,669)	(347,045)	(88,989,657)	(347,045)
หนี้สูญ	-	6,726,555	-	6,726,555
การด้อยค่าของสินทรัพย์	57,570,912	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย (กลับรายการ)	-	-	(15,910,570)	15,910,570
ส่วนแบ่งขาดทุนของเงินลงทุนในการร่วมค้า	9,544	10,796	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (กลับรายการ)	10,005,393	(7,244,310)	2,402,447	(4,433,968)
ประมาณการหนี้สินคดีเคลม (กลับรายการ)	-	(230,824)	-	(230,824)
ประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม (กลับรายการ)	(32,261,405)	2,761,920	(32,261,405)	2,761,920
เงินปันผลรับ	-	(8,285,868)	-	(375,855,553)
รายได้ทางการเงิน	(5,623,707)	(12,465,706)	(18,987,174)	(47,226,972)
ต้นทุนทางการเงิน	404,269,349	77,639,174	50,709,489	49,335,512
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของ				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	199,526,026	(130,643,244)	(117,325,291)	(97,109,212)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(70,521,516)	(42,135,168)	35,217	3,762,449
สินค้าคงเหลือ	(8,757,264)	(5,306,177)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(98,867,611)	(8,152,494)	(1,708,346)	(8,954,035)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(9,471,240)	(335,396)	(5,681,253)	(336,585)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	126,365,631	40,671,029	(10,864,434)	(572,426)
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	72,054,161	96,332,713	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	69,093,170	(45,231,641)	68,803,501	25,702,081
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	(16,214,130)	(5,804,041)	(16,214,130)	(5,804,041)
จ่ายประมาณการหนี้สินคดีเคลม	-	(34,462,991)	-	(34,462,991)
จ่ายประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม	(66,012,019)	(37,188,834)	(66,012,019)	(37,188,834)
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	197,195,208	(172,256,244)	(148,966,755)	(154,963,594)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(265,468)	(208,602)	(161,968)	(324,772)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(11,962,209)	-	(3,509,733)	-
เงินสดจ่ายจากส่วนงานดำเนินงานที่ยกเลิก	-	(23,238,551)	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	184,967,531	(195,703,397)	(152,638,456)	(155,288,366)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เบริค แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
จากการดำเนินงานต่อเนื่อง				
สินทรัพย์ทางการเงินอื่นลดลง	30,005,287	2,024,763,450	30,005,287	2,024,763,450
เงินสดรับจากการคืนเงินลงทุนบริษัทย่อย	-	-	12,198,300	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(1,320,000,000)	(4,039,750,000)	(1,526,209,645)	(4,246,212,998)
เงินสดรับจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	562,767,727	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนบริษัทย่อย	-	2,089,225,121	-	384,674,245
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(28,000,000)	(52,628,005)
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	326,507,275	495,000,000	1,639,760,305
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(274,558,475)	(37,060,474)	(51,768,655)	(72,500)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์				
และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	874,929,335	385,047	244,190,617	385,047
รับเงินปันผล	-	8,285,868	-	375,855,553
รับดอกเบี้ย	3,107,929	13,858,900	51,411,462	17,248,754
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(686,515,924)	948,982,914	(773,172,634)	143,773,851
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จากการดำเนินงานต่อเนื่อง				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(60,000,000)	(200,000,000)	-	-
ชำระคืนหุ้นกู้ระยะยาว	-	(1,033,600,000)	-	(1,033,600,000)
เงินสดรับจากหุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิ	882,087,594	-	882,087,594	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(64,500,000)	-
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(160,539,557)	(429,972)	(3,115,903)	(429,972)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	330	628,688,528	330	628,688,528
จ่ายดอกเบี้ย	(235,877,404)	(64,943,142)	(43,328,135)	(41,802,175)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	425,670,963	(670,284,586)	771,143,886	(447,143,619)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(252,953)	1,464,896	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(76,130,383)	84,459,827	(154,667,204)	(458,658,134)
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับ				
รายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	35,649	20,703	35,649	20,703
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	777,097,201	692,616,671	199,486,927	658,124,358
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	701,002,467	777,097,201	44,855,372	199,486,927
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่มีใช้เงินสด				
สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น				
จากการทำสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	24,306,136	-	24,306,163	-
โอนเงินมัดจำไปหักกับหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,550,000	-	1,550,000	-
โอนเงินมัดจำไปหักกับสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	57,588,720	-	57,588,720	-
โอนประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะไปเข้าหนี้อื่น	-	5,248,256	-	5,248,256
โอนอาคารไปสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	216,342,440	-	216,342,440
โอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนไปสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	958,855	-	958,855
โอนส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์และหนี้สินภายในได้				
รอกการตัดบัญชีไปกำไรสะสม	186,570,555	-	186,570,555	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ที่อยู่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ ลงทุนในธุรกิจโรงแรมและอสังหาริมทรัพย์ และธุรกิจอื่น ๆ

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละ	
		ประเทศ	ของการถือหุ้น	
			2565	2564
ถือหุ้นโดยบริษัทฯ				
บริษัท ผาแดงพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	ให้บริการอสังหาริมทรัพย์	ไทย	100	100
บริษัท สาทรร โปรเจก วัน จำกัด	ธุรกิจโรงแรม	ไทย	100	100
บริษัท เออร์เบิร์น รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด	ธุรกิจโรงแรม	ไทย	100	100
บริษัท วอเตอร์ฟรอนท์ โฮเต็ล จำกัด	ธุรกิจโรงแรม	ไทย	100	100
บริษัท พีดีไอ แมททีเรียล จำกัด	จำหน่ายแร่โลหะพื้นฐานและ ผลิตภัณฑ์พลอยได้อื่นๆ	ไทย	100	-
บริษัท พีดีไอ อีโคโน จำกัด	ชำระบัญชีแล้วเสร็จในปี 2565	ไทย	-	100
Ton Sangkasi Pte. Ltd.	อยู่ระหว่างการชำระบัญชี	สิงคโปร์	100	100
ถือหุ้นโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯ				
Symbior Elements Pte. Ltd.	ชำระบัญชีแล้วเสร็จในปี 2565	สิงคโปร์	-	100
บริษัท พีดีไอ แมททีเรียล จำกัด	จำหน่ายแร่โลหะพื้นฐานและ ผลิตภัณฑ์พลอยได้อื่นๆ	ไทย	-	100

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากกิจการโรงแรมและบริการที่เกี่ยวข้อง

รายได้จากกิจการโรงแรมประกอบด้วยรายได้ค่าห้อง ค่าขายอาหารและเครื่องดื่ม และรายได้ค่าบริการอื่น ซึ่งรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว และแสดงมูลค่าตามใบแจ้งหนี้หลังจากหักส่วนลดและไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

การขายสินค้าและการให้บริการ

รายได้จากการขายและการให้บริการรับรู้รายได้เมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นแล้ว เช่น เมื่ออำนาจควบคุมของสินค้าหรือบริการที่จะต้องปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นมีการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าเสร็จสิ้นแล้ว โดยจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าหรือบริการที่ขายไปแล้วนั้น มีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้า ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือหรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 การรวมธุรกิจ

กลุ่มบริษัทบันทึกการรวมธุรกิจด้วยวิธีซื้อ ต้นทุนในการรวมธุรกิจวัดมูลค่าด้วยผลรวมของมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ มูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ และมูลค่ายุติธรรมของส่วนได้เสียที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ (หากเป็นการรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ)

ในการรวมธุรกิจแต่ละครั้ง กลุ่มบริษัทมีทางเลือกที่จะวัดมูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือด้วยมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ถูกซื้อตามสัดส่วนความเป็นเจ้าของ กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการและรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ พร้อมทั้งจัดประเภทรายการโดยพิจารณาจากเงื่อนไขในสัญญา สภาวะทางเศรษฐกิจ และเงื่อนไขอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ

กลุ่มบริษัทรับรู้สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ ทั้งนี้ หากสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายจัดประเภทเป็นส่วนของผู้ถือหุ้น กลุ่มบริษัทจะไม่มี การวัดมูลค่าใหม่และบันทึกการจ่ายชำระ ในภายหลังไว้ใน ส่วนของผู้ถือหุ้น แต่ถ้าหากสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทจะวัดมูลค่าสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายดังกล่าวด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้ผลต่างในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 10 - 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ตีใหม่ ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคารชุดและอาคารแสดงมูลค่าตามราคาที่ตีใหม่หักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) อุปกรณ์และสินทรัพย์เพื่อการฟื้นฟูเหมืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคารชุดและอาคารในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคารชุดและอาคารโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ตีใหม่ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

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

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาที่ตีใหม่ หรือคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	5 - 20 ปี หรือตามอายุสัญญาเช่า
อาคาร อาคารชุดและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	10 - 50 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	5 - 50 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	-	5 - 20 ปี
ยานพาหนะ	-	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืม

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

10

ปี

4.10 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนและกลุ่มสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายหากมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขาย มิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนและกลุ่มสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายด้วยจำนวนที่ต่ำกว่าระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ทั้งนี้ ต้นทุนในการขาย หมายถึง ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจำหน่ายสินทรัพย์หรือกลุ่มสินทรัพย์ที่จะจำหน่าย โดยไม่รวมถึงต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทจะจัดประเภทสินทรัพย์เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายก็ต่อเมื่อการขายต้องมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนในระดับสูงมากและสินทรัพย์หรือกลุ่มสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายอยู่ในสภาพพร้อมขายในทันทีในสภาพปัจจุบัน การดำเนินการเพื่อให้การขายเสร็จสมบูรณ์ควรบ่งบอกได้ว่าไม่น่าจะเป็นไปได้อีกที่จะมีการเปลี่ยนแปลงการขายอย่างมีนัยสำคัญหรือจะมีการยกเลิกการขายนั้น ผู้บริหารต้องผูกพันกับแผนการขายสินทรัพย์และเป็นการขายที่คาดว่าจะเสร็จสมบูรณ์ภายในหนึ่งปีนับตั้งแต่วันที่จัดประเภทสินทรัพย์

กลุ่มบริษัทไม่บันทึกค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่ายของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน เมื่อสินทรัพย์นั้นได้จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

4.11 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดินและอาคาร

ตามอายุสัญญาเช่า

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซื้อสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.12 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของ บริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.13 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ยกเว้นค่าความนิยม) มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็น หากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ต่ำใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

4.15 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.16 ค่าใช้จ่ายเพื่อฟื้นฟูและการบูรณะสภาพแวดล้อม

กลุ่มบริษัทจะประเมินสำรองหนี้สินสำหรับการฟื้นฟูสภาพและบูรณะสภาพแวดล้อมทุกสิ้นงวดบัญชี สำรองหนี้สินจะคำนวณจากการประมาณการที่ดีที่สุดของมูลค่าปัจจุบันตามภาระผูกพัน ณ วันสิ้นงวดตามข้อกำหนดของกฎหมายข้อบังคับและเทคโนโลยีในขณะนั้น หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการของค่าใช้จ่ายการฟื้นฟูและบูรณะสภาพแวดล้อม รายการปรับปรุงจะถูกปรับกับมูลค่าสำรองหนี้สินที่บันทึกอยู่ ผลกระทบดังกล่าวจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายดำเนินงานในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.17 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้น ได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.18 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและ จะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษี เพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการ ที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.19 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการ เฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงิน ดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่า ในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของ กระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้น เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการ รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ใน ส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่า ยุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงิน ลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ อื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินที่มีอยู่ หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่ อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

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

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต และรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลับของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลับกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า โดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินและอาคารด้วยราคาที่ตีใหม่ ซึ่งราคาที่ตีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดสำหรับสินทรัพย์ประเภทที่ดินและวิธีพิจารณาจากรายได้สำหรับสินทรัพย์ประเภทอาคาร ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ ตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุข้อ 14

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	2565	2564	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
เงินปันผลรับ	-	-	-	367,570	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้อื่น	-	-	2,490	13,040	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	14,225	3,612	ราคาตามสัญญา
การซื้อขายสินค้าและบริการ	-	-	1,627	903	ราคาตลาด
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	245	360	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้จากการประกอบกิจการ					
โรงแรม	16,524	2,422	-	-	ราคาตามปกติธุรกิจ
เงินปันผลรับ	-	8,096	-	8,096	ตามที่ประกาศจ่าย
กำไรจากการขายเงินลงทุน					
ในบริษัทย่อย	-	406,964	-	284,624	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	4,225	9,084	4,225	9,084	ราคาตามสัญญา
การซื้อขายสินค้าและบริการ	140,332	-	-	-	ราคาตามปกติธุรกิจ
ต้นทุนทางการเงิน	142,294	23,753	7,329	8,211	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	148,270	86,050	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการร่วมกัน)	11,381,538	274,160	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการที่เป็นเครือญาติกัน)	516,327	972,928	-	-
กรรมการ	1,916,487	897,476	-	-
รวม	13,962,622	2,230,614	-	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	72,925	116,343
กิจการที่ควบคุมร่วมกัน	19,590	6,250	19,590	6,250
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการร่วมกัน)	2,978,132	-	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการที่เป็นเครือญาติกัน)	-	1,618,255	-	-
รวม	2,997,722	1,624,505	92,515	122,593

(หน่วย: บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกรรร่วมกัน)	59,930,535	-	59,930,535	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกรรที่เป็นเครือญาติกัน)	-	59,155,171	-	59,155,171
รวม	59,930,535	59,155,171	59,930,535	59,155,171
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกรรร่วมกัน)	6,547,364	-	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกรรที่เป็นเครือญาติกัน)	-	46,166,663	-	-
รวม	6,547,364	46,166,663	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกรรที่เป็นเครือญาติกัน)	-	-	-	33,810,266
รวม	-	-	-	33,810,266
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 17)				
บริษัทย่อย	-	-	13,119,875	12,698,335
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกรรร่วมกัน)	73,583,949	-	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	167,466	-	167,466	-
รวม	73,751,415	-	13,287,341	12,698,335
เจ้าหนี้ค่าหุ้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 11)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	140,250,000	1,460,250,000	140,250,000	1,460,250,000
รวม	140,250,000	1,460,250,000	140,250,000	1,460,250,000

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน/เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน/เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ วันที่
	1 มกราคม 2565	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2565
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท พีดี ไอ แมททีเรียล จำกัด	-	13,000,000	-	13,000,000
รวม	-	13,000,000	-	13,000,000
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท สาทร โปรเจก วัน จำกัด	480,000,000	15,000,000	(495,000,000)	-
รวม	480,000,000	15,000,000	(495,000,000)	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันและเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นตัวเลขสุทธิใช้เงินที่คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.25 ต่อปี โดยมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ตาม ในปี 2565 บริษัท สาทร โปรเจค วัน จำกัด ได้ชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งจำนวนแล้ว

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระยะสั้น/เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ผาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	37,500,000	37,500,000
บริษัท ฟิซิโอ แมททีเรียล จำกัด	-	64,500,000
รวม	37,500,000	102,000,000

บริษัทฯ ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัท ฟิซิโอ แมททีเรียล จำกัด ทั้งจำนวนในเดือนพฤศจิกายน 2565

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.33 ต่อปี โดยมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม (2564: ร้อยละ 0.25 ต่อปี)

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวม	
	2565	2564
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮลดิ้งส์ จำกัด	2,000,000,000	2,000,000,000
รวม	2,000,000,000	2,000,000,000

เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.50 ต่อปี โดยมีกำหนดชำระคืนในปี 2569

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	25,030,283	28,089,888
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,733,071	3,717,644
รวม	26,763,354	31,807,532

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสดและเช็คในมือ	6,179,924	16,139,589	23,018	3,721
เงินฝากธนาคาร	694,822,543	760,957,612	44,832,354	199,483,206
รวม	701,002,467	777,097,201	44,855,372	199,486,927

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากกระแสรายวันมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.35 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.25 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	68,017,335	18,991,369	-	-
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	16,313,380	8,982,158	-	-
3 - 6 เดือน	272,206	251,766	-	-
	84,602,921	28,225,293	-	-
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	7,461,851	1,672,918	-	-
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	2,540,224	536,707	-	-
3 - 6 เดือน	3,960,547	20,989	-	-
	13,962,622	2,230,614	-	-
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(285,341)	(78,006)	-	-
	13,677,281	2,152,608	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	98,280,202	30,377,901	-	-
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,978,132	1,618,255	-	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	6,283,195	3,019,969	109,148	10,000
เงินทดรองจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	19,590	6,250	19,590	6,250
ดอกเบี้ยรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	72,925	116,343
อื่น ๆ	256,056	874,355	20,000	51,361
รวมลูกหนี้อื่น	9,536,973	5,518,829	221,663	183,954
รวม	107,817,175	35,896,730	221,663	183,954

9. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย		
ตั๋วแลกเงิน	60,000,000	60,000,000
หัก: ส่วนลดรับล่วงหน้า	(69,465)	(844,829)
	59,930,535	59,155,171
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หน่วยลงทุน	-	30,005,287
	-	30,005,287
รวม	59,930,535	89,160,458

10. สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการขายพื้นที่ตึกออฟฟิศของบริษัทฯ ที่ CTI Tower ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าการขายดังกล่าวจะเสร็จสมบูรณ์ภายในหนึ่งปีนับจากวันที่รายงาน ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ จึงได้จัดประเภทสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

ในระหว่างไตรมาส 1 ปี 2565 บริษัทฯ จำหน่ายตึกออฟฟิศที่ CTI Tower เสร็จสิ้นแล้ว โดยได้รับเงินจากการขาย (สุทธิจากต้นทุนขายที่เกี่ยวข้อง) เป็นจำนวน 272.6 ล้านบาท เป็นผลให้บริษัทฯ มีกำไรจากการขายสินทรัพย์จำนวน 73.7 ล้านบาทในส่วนของกำไรขาดทุนสำหรับปี และมีการโอนส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ไปกำไรสะสม เป็นจำนวน 186.6 ล้านบาทในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

11.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ทุนที่ออกและชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯ ได้รับระหว่างปี	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท เออร์เบิร์ต รีเสิร์ช โซลูชั่น จำกัด	3,550,000,000	3,550,000,000	100	100	3,628,586,431	3,628,586,431	-	-
บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โซลูชั่น จำกัด	1,950,000,000	1,950,000,000	100	100	2,077,876,567	2,077,876,567	-	-
บริษัท ผาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	80,000,000	80,000,000	100	100	80,000,000	64,089,430	-	-
บริษัท พีดีไอ เอ็นเนอร์จี้ จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	367,569,685
บริษัท พีดีไอ อีโคโน จำกัด	-	12,500,000	100	100	-	12,499,925	-	-
บริษัท พีดีไอ แมททีเรียล จำกัด	200,000,000	-	100	-	66,209,645	-	-	-
Ton Sangkasi Pte. Ltd*	246,700	246,700	100	100	246,700	246,700	-	-
บริษัท สาทร โปรเจค วัน จำกัด	340,000,000	200,000,000	100	100	340,000,000	200,000,000	-	-
รวม					6,192,919,343	5,983,299,053	-	367,569,685

* เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้เลิกบริษัท Ton Sangkasi Pte. Ltd. ที่จัดตั้งและดำเนินการลงทุนในประเทศสิงคโปร์

11.2 บริษัท พีดีไอ อีโคโน จำกัด (บริษัทย่อย) จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2562 บริษัทย่อยดำเนินการชำระบัญชีเรียบร้อยแล้วในเดือนมกราคม 2565 และบริษัทฯ ได้รับคืนเงินลงทุนเป็นจำนวน 12.20 ล้านบาท

11.3 ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัท เออร์เบิร์ต รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด และบริษัท วอเตอร์ฟรอนท์ โฮเต็ล จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 76 ของทุนจดทะเบียนของบริษัททั้ง 2 แห่ง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีภาระที่ต้องลงทุนให้ครบ ร้อยละ 100 ภายในปี 2565 ดังนั้นบริษัทฯ จึงพิจารณาการจัดทำงบการเงินรวมโดยถือเสมือนว่าบริษัทมีสัดส่วน การถือหุ้นร้อยละ 100 เนื่องจากบริษัทฯ มีอำนาจการควบคุมบริษัทย่อยทั้งหมด ทั้งนี้บริษัทฯ ได้บันทึกเจ้าหนี้ ค่าหุ้นจำนวน 1,460 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ในเดือนเมษายน 2565 บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นบางส่วนจำนวน 660 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 12 ของทุนจดทะเบียนของบริษัททั้ง 2 แห่ง และในเดือนกรกฎาคม 2565 บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมจำนวน 660 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 12 ของทุนจดทะเบียนของบริษัททั้ง 2 แห่ง เป็นผลให้บริษัทมีสัดส่วน การถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัททั้ง 2 แห่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของบัญชีเจ้าหนี้ค่าหุ้นจำนวน 140 ล้านบาท

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อ กิจการ (วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564) ของบริษัท เออร์เบิร์ต รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด และบริษัท วอเตอร์ฟรอนท์ โฮเต็ล จำกัด โดยการวัดมูลค่านี้ได้เสร็จสมบูรณ์แล้วในระหว่างปีปัจจุบัน ซึ่งอยู่ภายในระยะเวลาในการวัดมูลค่า 12 เดือน นับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่องการรวมธุรกิจ ทั้งนี้ มูลค่า ดังกล่าวไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่บริษัทฯ ได้เคยบันทึกไว้

11.4 เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการของ กลุ่มบริษัท โดยอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัท พีดีไอ แมททีเรียล จำกัด จากบริษัท ผาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด ทั้งนี้ภายใต้แผนการปรับโครงสร้างดังกล่าวถือเป็นการรวมกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน เนื่องจากก่อนและภายหลังการทำรายการ บริษัท พีดีไอ แมททีเรียล จำกัด ยังคงมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดิม และมีการควบคุม และบริหารโดยคณะกรรมการบริหารกลุ่มเดิม บริษัทฯ บันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยในราคา 66.21 ล้านบาท

11.5 เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท สาทร โปรเจค วัน จำกัด จำนวน 1.4 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 140 ล้านบาท

12. เงินลงทุนในการร่วมค้า

12.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าเป็นเงินลงทุนในกิจการที่บริษัทฯ และบริษัทอื่นควบคุมร่วมกัน มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม					
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
		2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)	2565	2564	2565	2564
บริษัท พีดีไอ-ซีอาร์ที จำกัด	ศึกษาการดำเนินธุรกิจรีไซเคิลโลหะที่มีของเสีย	60	60	53,400,000	53,400,000	37,870,387	37,870,387
บริษัท พีดีไอ-ซีอาร์ที จำกัด	ธุรกิจบริหารจัดการของเสีย	51	51	15,300,000	15,300,000	3,741,106	3,750,650
รวมเงินลงทุนในการร่วมค้า				68,700,000	68,700,000	41,611,493	41,621,037
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนสุทธิ						(37,870,387)	(37,870,387)
						3,741,106	3,750,650

(หน่วย: บาท)

การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
		2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)	2565	2564
บริษัท พีดีไอ-ซีอาร์ที จำกัด	ธุรกิจบริหารจัดการของเสีย	51	51	15,300,000	15,300,000
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนสุทธิ				(11,538,554)	(11,538,554)
				3,761,446	3,761,446

เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้เลิกบริษัท พีดีไอ-ซีอาร์ที จำกัด

12.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากการลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวมดังนี้

(หน่วย: บาท)

การร่วมค้า	งบการเงินรวม	
	ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้าในระหว่างปี	
	2565	2564
บริษัท พีดีไอ-ซีอาร์ที จำกัด	(9,544)	(10,796)
รวม	(9,544)	(10,796)

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วยที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	184,558,346	184,558,346
ต้นทุนของส่วนปรับปรุงสินทรัพย์	36,382,569	-
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - มูลค่าสุทธิตามบัญชี/ กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(453,001)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	220,487,914	184,558,346

วันที่ 25 พฤศจิกายน 2565 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินของบริษัทฯ กับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง ภายใต้อสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาก่อนการส่งมอบ

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้จัดจ้างอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพื่อค้าประกันหุ้นกู้ระยะยาวโดยมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิจำนวน 30.10 ล้านบาท

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 1,352.19 ล้านบาท ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาขาย (Sale Comparison Approach) และวิธีวิเคราะห์จากต้นทุน (Cost Approach)

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม					
		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน			
		ตามราคาที่ได้ใหม่		เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ อุปกรณ์สำนักงาน		อาคาร ระหว่างก่อสร้าง	
		อาคาร อาคารชุด และส่วน ปรับปรุงอาคาร	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์เพื่อ การฟื้นฟูสภาพ เหมือง	รวม
ราคารวม / ราคาที่ได้ใหม่							
1 มกราคม 2564							
ซื้อเพิ่ม		352,128,908	1,309,003,467	2,563,670,738	73,032,798	23,618,425	4,738,206,946
ซื้อบริษัทย่อย		-	-	-	-	36,841,273	36,995,473
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย		-	-	1,869,158,878	-	23,156,994	2,757,387,507
ลดลงจากขายบริษัทย่อย		-	-	-	(3,319,125)	-	(3,355,897)
ดีราคา		(60,909,680)	(395,120,428)	(1,921,871,488)	(16,079,832)	-	(2,441,358,431)
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ ถือไว้เพื่อขาย		66,768,617	70,714,790	-	-	-	137,483,407
31 ธันวาคม 2564		(255,820,349)	-	-	-	-	(255,820,349)
ซื้อเพิ่ม		102,167,496	984,597,829	2,510,958,128	53,633,841	83,616,692	4,969,538,656
ซื้อบริษัทย่อย		9,373,945	191,835,092	752,600	-	23,214,806	235,252,312
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย		-	(600,000,000)	(216,600,947)	(5,746,076)	(78,501,214)	(1,027,287,575)
ดีราคา		3,810,418	-	-	-	-	3,810,418
31 ธันวาคม 2565		115,351,859	576,432,921	2,295,109,781	47,887,765	28,330,284	4,181,313,811

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม

	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตลาดที่ตีใหม่		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					รวม
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร และส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	อาคารระหว่างก่อสร้าง	สินทรัพย์เพื่อการฟื้นฟูสภาพเหมือง		
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
1 มกราคม 2564	95,413,329	110,058,342	956,586,445	232,633,844	71,257,447	-	175,348,496	1,641,297,903
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	134,501	13,362,134	38,794,987	33,280,726	3,372	-	-	85,575,720
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตีเพิ่ม	-	9,745,918	-	-	-	-	-	9,745,918
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	(36,771)	(2,961,889)	-	-	(2,998,660)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย	(95,547,830)	(67,711,520)	(428,091,193)	(46,746,284)	(16,032,905)	-	-	(654,129,732)
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(39,477,910)	-	-	-	-	-	(39,477,910)
31 ธันวาคม 2564	-	25,976,964	567,290,239	219,131,515	52,266,025	-	175,348,496	1,040,013,239
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,114,433	71,009,799	99,850,896	-	-	-	171,975,128
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตีเพิ่ม	-	6,524,787	-	-	-	-	-	6,524,787
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(170,926,965)	(118,791,213)	(5,416,229)	-	-	(295,134,407)
31 ธันวาคม 2565	-	33,616,184	467,373,073	200,191,198	46,849,796	-	175,348,496	923,378,747

		งบการเงินรวม						(หน่วย: บาท)
สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน						
ตามราคาที่ได้ใหม่								
ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	อาคาร ระหว่างก่อสร้าง	สินทรัพย์เพื่อ การฟื้นฟูสภาพ เหมือง	รวม	
ค่าเผื่อการด้อยค่า								
1 มกราคม 2564	-	-	70,916,789	901,402	-	-	77,862,534	
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	(319,239)	-	-	(319,239)	
31 ธันวาคม 2564	-	-	70,916,789	582,163	-	-	77,543,295	
ลดลงระหว่างปี	-	-	(34,240,365)	(259,842)	-	-	(40,181,575)	
31 ธันวาคม 2565	-	-	36,676,424	322,321	-	-	37,361,720	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
31 ธันวาคม 2564	984,597,829	76,190,532	1,872,751,100	834,040,316	83,616,692	-	3,851,982,122	
31 ธันวาคม 2565	576,432,921	81,735,675	1,791,060,284	742,298,532	28,330,284	-	3,220,573,344	
ค่าเสื่อมราคาลำหรับปี								
2564 (42.41 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุน ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							95,321,638	
2565 (164.31 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุน ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							178,499,915	

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ราคาทุน/ ราคาที่ตีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน		รวม
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคาร อาคารชุด และส่วน ปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง อุปกรณ์สำนักงาน	สินทรัพย์ เพื่อการฟื้นฟู สภาพเหมือง
317,392,976	317,392,976	291,219,232	641,799,248	192,695,851	1,675,332,696
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	7,500	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(36,772)	-
ดีราคา	70,714,790	66,768,617	-	-	-
จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(255,820,349)	-	-	-
31 ธันวาคม 2564	388,107,766	102,167,500	641,799,248	192,666,579	1,553,647,351
ซื้อเพิ่ม	-	9,373,945	-	2,565,847	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(216,600,947)	(126,405,682)	-
ดีราคา	-	3,810,418	-	-	-
31 ธันวาคม 2565	388,107,766	115,351,863	425,198,301	68,826,744	1,220,644,856

งบการเงินเฉพาะกิจการ										(หน่วย: บาท)
สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตลาดใหม่			สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร และส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์เพื่อการฟื้นฟูสภาพเหมือง	รวม			
-	42,404,945	543,616,028	184,605,432		55,155,460	175,348,496	1,001,130,361			
-	13,304,008	-	72,887	-	-	-	13,376,895			
-	9,745,918	-	-	-	-	-	9,745,918			
-	-	-	(36,771)		(2,961,889)	-	(2,998,660)			
-	(39,477,909)	-	-	-	-	-	(39,477,909)			
-	25,976,962	543,616,028	184,641,548		52,193,571	175,348,496	981,776,605			
-	1,114,433	-	201,091	-	-	-	1,315,524			
-	6,524,787	-	-	-	-	-	6,524,787			
-	-	(170,926,965)	(118,785,960)		(5,416,229)	-	(295,129,154)			
-	33,616,182	372,689,063	66,056,679		46,777,342	175,348,496	694,487,762			
-	-	70,916,789	6,044,343		901,402	-	77,862,534			
-	-	-	-		(319,239)	-	(319,239)			
-	-	70,916,789	6,044,343		582,163	-	77,543,295			
-	-	(34,240,365)	(5,681,368)		(259,842)	-	(40,181,575)			
-	-	36,676,424	362,975		322,321	-	37,361,720			

(หน่วย: บาท)

		งบการเฉพาะกิจการ				
		สินทรัพย์แสดงมูลค่าตามราคาตลาด		สินทรัพย์แสดงมูลค่าตามราคาทุน		
		ตามราคาที่ดีใหม่				
		ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร และส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและติดตั้งอุปกรณ์สำนักงาน	สินทรัพย์เพื่อการฟื้นฟูสภาพเหมืองรวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	31 ธันวาคม 2564	388,107,766	76,190,538	27,266,431	1,980,688	-
	31 ธันวาคม 2565	388,107,766	81,735,681	15,832,814	2,407,090	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2564 (อยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						23,122,813
2565 (อยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						7,840,311

ในเดือนกรกฎาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีมติอนุมัติการขายที่ดินของบริษัทย่อยให้กับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งการขายดังกล่าวเสร็จสิ้นแล้ว กลุ่มบริษัทได้รับเงินจากการขาย (สุทธิจากต้นทุนที่เกี่ยวข้อง) เป็นจำนวน 630.7 ล้านบาท เป็นผลให้กลุ่มบริษัทมีกำไรจากการขายที่ดินและอุปกรณ์จำนวน 9.7 ล้านบาท ในส่วนของกำไรขาดทุนสำหรับปี

ในเดือนธันวาคม 2565 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ซื้อที่ดินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของธุรกิจโรงแรมจำนวนเงิน 191.8 ล้านบาท

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์โดยผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2565 ตามรายการกลุ่มของสินทรัพย์ซึ่งเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินราคาสินทรัพย์มีดังนี้

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคาร อาคารชุดและส่วนปรับปรุงอาคาร ประเมินราคาโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) และมูลค่าต้นทุนทดแทนสุทธิ (Depreciated Replacement Cost) ตามลำดับ

หากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคาร อาคารชุดและส่วนปรับปรุงอาคาร ดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 จะเป็นดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	34,297,430	34,297,430	34,297,430	34,297,430
อาคาร อาคารชุดและส่วนปรับปรุงอาคาร	11,162,115	2,902,603	11,162,115	2,902,603

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทได้จัดจ้างองสินทรัพย์เพื่อค้ำประกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	มูลค่าสุทธิตามบัญชี		สินทรัพย์ค้ำประกัน
	2565	2564	
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
ค้ำประกันหุ้นกู้ระยะยาว			
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	460.61	-	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
งบการเงินรวม			
ค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้น/ระยะยาวจากสถาบันการเงิน			
บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด	1,066.02	1,107.43	เครื่องจักรและอุปกรณ์
บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเต็ล จำกัด	709.21	738.05	เครื่องจักรและอุปกรณ์

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					(หน่วย: บาท)
						งบการเงินเฉพาะกิจการ
	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	สิทธิการใช้เสาไฟฟ้าและระบบสายส่ง	ใบอนุญาตประกอบกิจการพลังงาน	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	รวม	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565:						
ราคาทุน	88,156,939	-	-	-	88,156,939	41,036,595
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(44,644,818)	-	-	-	(44,644,818)	(38,376,421)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	43,512,121	-	-	-	43,512,121	2,660,174
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:						
ราคาทุน	87,919,139	4,534,894	912,646,792	83,000	1,005,183,825	41,036,595
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(39,554,973)	(1,304,044)	(169,994,546)	-	(210,853,563)	(37,987,800)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย	-	(3,230,850)	(742,652,246)	-	(745,883,096)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	48,364,166	-	-	83,000	48,447,166	3,048,795

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย: บาท)
	2565	2564	2565	2564	
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	48,447,166	756,579,722	3,048,795	3,464,075	
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	172,800	65,000	-	65,000	
ซื้อบริษัทย่อยในระหว่างปี	-	45,365,046	-	-	
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย	-	(745,883,096)	-	-	
ตัดจำหน่ายในระหว่างปี	(18,000)	-	-	-	
ค่าตัดจำหน่าย (รวมอยู่ในต้นทุนบริการ)	-	(7,197,407)	-	-	
ค่าตัดจำหน่าย (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	(5,089,845)	(482,099)	(388,621)	(480,280)	
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	43,512,121	48,447,166	2,660,174	3,048,795	

16. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารแห่งหนึ่งเป็นตั๋วสัญญาใช้เงินที่มีดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MLR+1.00% และ MLR+0.50% ต่อปีตามลำดับ และมีกำหนดชำระคืนภายในหนึ่งปี

เงินกู้ยืมนี้ค้ำประกันโดยบริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เงินฝากประจำของบริษัทย่อย หุ้นสามัญในบริษัทย่อย การจดจำนองสิทธิการเช่าที่ดินและอาคาร และอื่นๆ ภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาวงเงินกู้ที่ออกโดยสถาบันการเงิน

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	105,836,105	77,993,248	-	-
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,865,496	-	37,501	33,945
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	15,338,069	24,916,241	14,244,821	22,830,476
เงินทอนจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	12,119,361	11,657,584
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	55,619,521	-	909,067	1,006,806
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,065,567	-	935,431	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11,266,398	-	221,412	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	145,519,246	80,154,417	1,022,628	4,466,047
อื่น ๆ	28,555,709	7,836,941	2,216,370	1,123,374
รวม	371,066,111	190,900,847	31,706,591	41,118,232

18. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย: บาท)

อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม	
		2565	2564
MLR-0.125%	ชำระคืนเป็นรายไตรมาส เริ่มตั้งแต่ เดือนธันวาคม 2566 ถึง 2576	2,000,000,000	2,000,000,000
รวม		2,000,000,000	2,000,000,000
หัก: ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่าย		(27,152,778)	(29,652,778)
สุทธิ		1,972,847,222	1,970,347,222
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		(22,500,000)	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		1,950,347,222	1,970,347,222

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปี 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	1,970,347,222	980,187,998
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	-	2,000,000,000
ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่าย	-	(30,000,000)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย	-	(980,187,998)
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการกู้ยืม	2,500,000	347,222
ยอดคงเหลือปลายปี	1,972,847,222	1,970,347,222

เงินกู้ยืมนี้ค้ำประกันโดยบริษัทฯและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เงินฝากประจำของบริษัทย่อยและหุ้นสามัญในบริษัทย่อย การจดจำนองสิทธิการเช่าที่ดิน และอาคาร และอื่น ๆ ภายใต้งบเงื่อนไขตามสัญญาวงเงินกู้ที่ออกโดยสถาบันการเงิน

กลุ่มบริษัทต้องดำรงอัตราส่วนทางการเงินและปฏิบัติตามข้อกำหนดตามที่ระบุในสัญญากู้ยืมเงิน โดยกลุ่มบริษัทสามารถรักษาสัดส่วนทางการเงินได้ตามเงื่อนไขที่ตกลงตามสัญญา

19. หุ้นกู้

ในเดือนมีนาคม 2565 บริษัทฯได้ออกจำหน่ายหุ้นกู้ชนิดมีหลักประกัน และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนด โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: บาท)				
ชื่อหุ้นกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	อายุ (ปี)	วันครบกำหนดชำระ	31 ธันวาคม 2565
หุ้นกู้ชุดที่ 1	6.25	2	25 มีนาคม 2567	576,800,000
หุ้นกู้ชุดที่ 2	6.75	3	25 มีนาคม 2568	317,900,000
หุ้นกู้ - ราคาตามมูลค่า				894,700,000
หัก: ค่าธรรมเนียมในการออกหุ้นกู้รอดัตบัญชี				(8,346,244)
หุ้นกู้ - สุทธิ				886,353,756

การเปลี่ยนแปลงในบัญชีหุ้นกู้สำหรับปี 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-
ออกหุ้นกู้ใหม่	894,700,000
ค่าธรรมเนียมการออกหุ้นกู้รอดัตบัญชี	(12,612,406)
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมการออกหุ้นกู้	4,266,162
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	886,353,756

บริษัทฯได้จัดจำนองสินทรัพย์และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนบางส่วนเพื่อค้ำประกันหุ้นกู้โดยมีมูลค่าประเมินรวม 1,189.18 ล้านบาท

บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ระบุในข้อกำหนดและต้องดำรงไว้ซึ่งอัตราส่วนของ “หนี้สินเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ย” ต่อ “ส่วนของผู้ถือหุ้น” ในอัตราส่วนไม่เกิน 3.50: 1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯมีอัตราส่วนหนี้สินเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของงบการเงินรวมเท่ากับ 0.96:1

20. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 73 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			
	ที่ดิน	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	3,022,139	3,022,139
เพิ่มขึ้น	2,510,635,995	5,832,460,637	-	8,343,096,632
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(11,535,330)	(26,913,974)	(992,264)	(39,441,568)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,499,100,665	5,805,546,663	2,029,875	8,306,677,203
เพิ่มขึ้น	-	20,415,870	3,890,293	24,306,163
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(34,511,434)	(83,807,261)	(1,835,144)	(120,153,839)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,464,589,231	5,742,155,272	4,085,024	8,210,829,527

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	3,022,139	3,022,139
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(992,264)	(992,264)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	2,029,875	2,029,875
เพิ่มขึ้น	20,415,870	3,890,293	24,306,163
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,021,067)	(1,835,144)	(4,856,211)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	17,394,803	4,085,024	21,479,827

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	3,265,853,439	3,397,816,628	26,444,009	983,544
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(2,898,090,648)	(2,917,826,743)	(4,270,301)	(52,282)
รวม	367,762,791	479,989,885	22,173,708	931,262
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,087,558)	(133,922,862)	(4,087,558)	(453,322)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	363,675,233	346,067,023	18,086,150	477,940

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปี 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	479,989,885	1,361,234	931,262	1,361,234
เพิ่มขึ้น	22,756,163	2,824,547	22,756,163	-
ดอกเบี้ยที่รับรู้	25,556,300	4,026,189	1,602,186	61,800
จ่ายค่าเช่า	(160,539,557)	(491,772)	(3,115,903)	(491,772)
ซื้อทรัพย์สินย่อย	-	472,269,687	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	367,762,791	479,989,885	22,173,708	931,262

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 32.1 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการทำหรือขาดทุน

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	120,153,839	39,411,568	4,856,211	992,264
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	25,556,300	4,026,189	1,602,186	61,800
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่ง				
สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	1,283,516	855,270	420,716	712,436

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 161.82 ล้านบาท (2564: 1.37 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 3.54 ล้านบาท 2564: 1.20 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

21. ประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม

ประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	การบูรณะ	การฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	114,281,794	24,166,800	138,448,594
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	2,761,920	2,761,920
ลดลงจากรายจ่ายที่เกิดขึ้นจริง	(42,437,090)	-	(42,437,090)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	71,844,704	26,928,720	98,773,424
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	1,698,480	1,698,480
กลับรายการประมาณการหนี้สิน	(33,959,885)	-	(33,959,885)
ลดลงจากรายจ่ายที่เกิดขึ้นจริง	(37,384,819)	(28,627,200)	(66,012,019)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	500,000	-	500,000

22. ทุนเรือนหุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 2 (“BEYOND-W2”) จำนวน 75,333,366 หน่วย โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ที่ได้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Rights Offering) ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญใหม่ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ

เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2564 บริษัทฯ ได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (BEYOND-W2) จำนวน 20,956,084 หน่วย รายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิ มีดังนี้

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	- 3 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
ราคาใบสำคัญแสดงสิทธิ	- 0 บาทต่อหน่วย
อัตราการใช้สิทธิ	- ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้นสามัญ เว้นแต่มีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาการใช้สิทธิ	- 10 บาทต่อหุ้น เว้นแต่มีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	- วันที่ 15 ของเดือนพฤษภาคม และพฤศจิกายน ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ วันที่ใช้สิทธิครั้งแรก คือ 15 พฤศจิกายน 2564 และวันที่ใช้สิทธิครั้งสุดท้าย คือวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งตรงกับวันที่ 30 สิงหาคม 2567

รายการเปลี่ยนแปลงของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ BEYOND-W2 สำหรับปี 2565 มีดังนี้

	(หน่วย: หน่วย)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	20,956,080
ใช้สิทธิระหว่างปี	(33)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	20,956,047

รายการเปลี่ยนแปลงของทุนที่ออกและชำระแล้วสำหรับปี 2565 มีดังนี้

	หุ้นสามัญที่ออก และชำระแล้ว	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	วันที่จดทะเบียน
	(หน่วย)	(บาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	288,868,571	2,888,685,710	
เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	33	330	25 พฤศจิกายน 2565
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	288,868,604	2,888,686,040	

23. สำรองตามกฎหมาย

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

24. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ คือส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคาร อาคารชุด และส่วนปรับปรุงอาคาร ส่วนเกินทุนจากการตีราคาอาคาร อาคารชุดและส่วนปรับปรุงอาคารจะทยอยตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์นั้น และบันทึกโอนไปยังกำไรสะสมโดยตรง

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	499,876,992	408,875,407
บวก: การตีราคาเพิ่ม	2,095,450	102,189,991
หัก: จำหน่ายในระหว่างปี	(157,665,008)	-
หัก: การตัดจำหน่าย	(4,800,312)	(11,188,406)
ยอดคงเหลือปลายปี	339,507,122	499,876,992

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ต้นทุนของอาหารและเครื่องดื่มใช้ไป	403,221,983	48,845,298	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	879,293,516	162,381,736	70,407,234	72,763,288
ค่าสาธารณูปโภค	114,103,115	22,875,805	3,460,177	4,158,789
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	182,398,654	103,001,144	7,037,825	13,857,177
ค่าเสื่อมราคาสถิติการใช้สินทรัพย์	120,153,839	39,441,568	4,856,211	992,264

26. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	267,303	124,220	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(95,152,522)	(6,048,811)	(1,066,736)	(2,237,681)
รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(94,885,219)	(5,924,591)	(1,066,736)	(2,237,681)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(436,832,302)	845,679,076	(26,550,190)	522,608,246
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
คูณอัตราภาษี	(87,366,460)	169,135,815	(5,310,038)	104,521,649
ผลกระทบทางภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน	12,050,621	(11,260,489)	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่ถูกใช้ประโยชน์				
ในปีปัจจุบันแต่ไม่เคยบันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอการตัดบัญชี	-	(22,977,742)	-	(22,977,742)
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษี				
ที่บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(41,150,834)	-	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราวสำหรับปีและขาดทุนทางภาษี				
ที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	44,814,390	24,545,462	42,592,069	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(765,197)	(7,861,647)	(765,197)	(10,267,651)
รายได้ที่ได้รับยกเว้นและค่าใช้จ่ายต้องห้าม	(22,467,739)	(157,505,990)	(37,583,570)	(73,513,937)
รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(94,885,219)	(5,924,591)	(1,066,736)	(2,237,681)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	70,292,918	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5,076,636	-	-	-
รวม	75,369,554	-	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	84,876,781	127,231,579	84,876,781	127,231,579
ผลต่างจากการปรับมูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์ของ				
บริษัทย่อยจากการซื้อธุรกิจ	157,009,067	175,087,749	-	-
รวม	241,885,848	302,319,328	84,876,781	127,231,579

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 497.42 ล้านบาท (2564: 274.69 ล้านบาท) (เฉพาะกิจการ 456.59 ล้านบาท (2564: 238.29 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ผลขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้จะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2570

27. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทอาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญโดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นปีหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯจากการดำเนินงานต่อเนื่อง (พันบาท)	(341,947)	851,604	(25,483)	524,846
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	288,869	249,425	288,869	249,425
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานต่อเนื่อง (บาท/หุ้น)	(1.18)	3.41	(0.09)	2.10
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดจากการดำเนินงานต่อเนื่อง (บาท/หุ้น)	(1.18)	3.41	(0.09)	2.10
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (พันบาท)	-	26,128	-	-
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	288,869	249,425	288,869	249,425
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (บาท/หุ้น)	-	0.10	-	-
กำไรต่อหุ้นปรับลดจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (บาท/หุ้น)	-	0.10	-	-

ไม่มีการคำนวณกำไรต่อหุ้นปรับลดสำหรับปีสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญในงบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เนื่องจากกำไรต่อหุ้นปรับลดจะกลายเป็นปรับเพิ่ม และไม่มีการคำนวณกำไรต่อหุ้นปรับลดสำหรับปีสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เนื่องจากราคาใช้สิทธิสูงกว่ามูลค่าชดเชยของหุ้นสามัญของบริษัทฯ

28. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของธุรกิจ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานโรงแรม
- ส่วนงานธุรกิจอื่น

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	รายการปรับปรุง และตัดรายการ			งบการเงินรวม
	โรงแรม	ธุรกิจอื่น	ระหว่างกัน	
รายได้จากลูกค้าภายนอก	2,135,257	13,056	-	2,148,313
ดอกเบี้ยรับ	782	19,312	(14,470)	5,624
ดอกเบี้ยจ่าย	(353,804)	(63,200)	12,735	(404,269)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(290,627)	(11,928)	3	(302,552)
รวมค่าใช้จ่าย	(2,120,795)	(215,122)	13,108	(2,322,809)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการร่วมค้าที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	(10)	(10)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(328,644)	(47,944)	(60,244)	(436,832)
รายได้ภาษีเงินได้	94,086	799	-	94,855
ขาดทุนของส่วนงาน	(234,558)	(47,145)	(60,244)	(341,947)

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	รายการปรับปรุง และตัดรายการ			งบการเงินรวม
	โรงแรม	ธุรกิจอื่น	ระหว่างกัน	
รายได้จากลูกค้าภายนอก	206,885	14,793	-	221,678
รายได้ระหว่างส่วนงาน	140	-	(140)	-
ดอกเบี้ยรับ	133	47,612	(35,279)	12,466
ดอกเบี้ยจ่าย	(28,664)	(82,347)	33,372	(77,639)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(43,927)	(14,905)	20	(58,812)
รวมค่าใช้จ่าย	(264,705)	(205,158)	18,364	(451,499)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการร่วมค้าที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	(11)	(11)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(85,368)	878,949	52,098	845,679
รายได้ภาษีเงินได้	3,811	2,114	-	5,925
กำไรขาดทุนจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(81,557)	881,063	52,098	851,604
กำไรสำหรับปีสำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	126,478	(100,350)	26,128
กำไรขาดทุนของส่วนงาน	(81,557)	1,007,541	(48,252)	877,732

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้านายใหญ่

ในปี 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้านายใหญ่ที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาตและจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 10.11 ล้านบาท (2564: 5.13 ล้านบาท)

30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

30.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนและการค้าประกัน

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
รายจ่ายฝ่ายทุน				
สัญญาจ้างที่ปรึกษาและออกแบบโครงการ				
ก่อสร้างโรงแรม	6.82	26.98	-	-
สัญญาซื้อและออกแบบยานพาหนะ	7.72	-	7.72	-
สัญญาซื้อเครื่องตกแต่งและเครื่องใช้				
สำนักงาน	1.15	-	-	-
สัญญาจ้างที่ปรึกษาและรื้อถอนโรงงาน	37.93	-	37.93	-
การค้าประกัน				
หนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า	20.14	13.08	13.24	13.08
หนังสือค้ำประกันอื่นๆ	4.25	4.90	1.25	1.90

30.2 สัญญาจ้างบริหารโรงแรม

บริษัทย่อยมีการทำสัญญาจ้างบริหารโรงแรมเพื่อประกอบธุรกิจโรงแรมภายใต้เครื่องหมายการค้า ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าว บริษัทย่อยต้องจ่ายค่าธรรมเนียมในอัตราตามที่ระบุไว้ในสัญญา สัญญาดังกล่าวนี้นับมีผลบังคับใช้ 20 - 25 ปี นับแต่วันที่โรงแรมเปิดให้บริการ และสามารถต่ออายุได้อีก 20 - 25 ปี

31. ลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิหรือเปิดเผยมูลค่าสุทธิโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ				
ที่ดินและอาคาร	-	-	658.17	658.17
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่าสุทธิ				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
ตั๋วแลกเงิน	-	59.93	-	59.93
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	1,352.19	1,352.19
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่าสุทธิ				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	986.42	986.42
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	1,972.85	1,972.85
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,000.00	2,000.00
หุ้นกู้	-	893.56	-	893.56

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
หน่วยลงทุน	-	30.00	-	30.00
ที่ดินและอาคาร	-	-	1,060.79	1,060.79
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่าสุทธิ				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
ตั๋วแลกเงิน	-	59.16	-	59.16
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	1,352.19	1,352.19
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่าสุทธิ				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	985.17	985.17
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	1,970.35	1,970.35
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,000.00	2,000.00

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ที่ดินและอาคาร	-	-	469.84	469.84
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
ตั๋วแลกเงิน	-	59.93	-	59.93
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	13.00	13.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	1,352.19	1,352.19
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	37.50	37.50
หุ้นกู้	-	893.56	-	893.56

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
หน่วยลงทุน	-	30.00	-	30.00
ที่ดินและอาคาร	-	-	464.30	469.84
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
ตั๋วแลกเงิน	-	59.16	-	59.16
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	1,352.19	1,352.19
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	102.00	102.00

32. เครื่องมือทางการเงิน

32.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ตัวแลกเปลี่ยน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมระยะยาวและหุ้นกู้ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม ตัวแลกเปลี่ยน เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ และการให้บริการมักจะมีการขอเงินมัดจำล่วงหน้าจากลูกค้านำก่อนเสมอ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทเป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด คือ ความเสี่ยงอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หุ้นกู้ และเงินกู้ยืมจากธนาคาร สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (% ต่อปี)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	
	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	694.82	6.18	701.00	0.05 - 0.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	107.82	107.82	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	59.93	-	-	-	59.93	7.25
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	-	-	260.36	-	260.36	0.25
	59.93	-	955.18	114.00	1,129.11	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	986.42	-	986.42	MLR+1.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	371.07	371.07	-
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	-	-	140.25	140.25	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	1,972.85	-	1,972.85	MLR
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	2,000.00	-	-	2,000.00	5.50
หุ้นกู้	-	886.35	-	-	886.35	6.25 และ 6.75
	-	2,886.35	2,959.27	511.32	6,356.94	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง	
ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มีอัตรา	รวม		
		ราคาตลาด	ดอกเบี้ย			
		(% ต่อปี)				
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	760.96	16.14	777.10	0.05 - 0.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	35.90	35.90	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	59.16	-	-	30.00	89.16	7.25
เงินฝากธนาคารที่คิดการะค่าประกัน	-	-	200.01	-	200.01	0.05
	59.16	-	960.97	82.04	1,102.17	

หนี้สินทางการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	985.17	-	985.17	MLR+0.50
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	190.90	190.90	-
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	-	-	1,460.25	1,460.25	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	1,970.35	-	1,970.35	MLR-0.125
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	2,000.00	-	-	2,000.00	5.50
	-	2,000.00	2,955.52	1,651.15	6,606.67	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง	(% ต่อปี)
ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มีอัตรา			
		ราคาตลาด	ดอกเบี้ย			
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	44.83	0.02	44.85	0.05 - 0.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	0.22	0.22	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	59.93	-	-	-	59.93	7.25
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	13.00	-	-	-	13.00	5.50
	72.93	-	44.83	0.24	118.00	

หนี้สินทางการเงิน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	31.71	31.71	-
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	-	-	140.25	140.25	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	37.50	-	-	-	37.50	0.33
หุ้นกู้	-	886.35	-	-	886.35	6.25 และ 6.75
	37.50	886.35	-	-	923.85	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564							
อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง		
ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาดาลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย				
							(% ต่อปี)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	199.48	-	199.48	0.05 - 0.25	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	0.18	0.18	-	
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	59.16	-	-	30.00	89.16	7.25	
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	480.00	-	-	-	480.00	5.50	
	539.16	-	199.48	30.18	768.82		

หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	41.12	41.12	-
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	-	-	1,460.25	1,460.25	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	102.00	-	-	-	102.00	0.25
	102.00	-	-	1,501.37	1,603.37	

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

สกุลเงิน	2565		2564	
	ผลกระทบต่อกำไร		ผลกระทบต่อกำไร	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
บาท	+0.25	7.50	+0.25	7.50
	-0.25	(7.50)	-0.25	(7.50)

การวิเคราะห์ผลกระทบข้างต้นจัดทำขึ้นโดยใช้สมมติฐานว่าจำนวนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ตลอด 1 ปี และยังถือเสมือนว่าอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินไม่ได้มีอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้แล้ว ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจึงมีผลกระทบต่อดอกเบี้ยที่ต้องชำระตลอด 12 เดือนเต็ม ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากกลุ่มบริษัทไม่มีธุรกรรมที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมธนาคารและสัญญาเช่า ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินประมาณร้อยละ 7.56 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชีทั้งหมดของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบการเงิน (2564: ร้อยละ 18.00) (เฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 19.21, 2564: ร้อยละ 99.97) กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
		ไม่เกิน	มากกว่า		
เมื่อทวงถาม		1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	1,073.75	-	-	1,073.75
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	371.07	-	-	371.07
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	140.25	-	-	140.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	17.29	67.65	3,180.91	3,265.85
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	152.36	901.75	1,933.38	2,987.49
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	110.00	2,291.73	-	2,401.73
หุ้นกู้	-	57.51	929.39	-	986.90
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	1,922.23	4,190.52	5,114.29	11,227.04

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	1,000.00	-	-	1,000.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	190.90	-	-	190.90
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	1,460.25	-	-	1,460.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	157.92	47.72	3,192.18	3,397.82
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	300.00	1,700.00	2,000.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,000.00	-	2,000.00
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	2,809.07	2,347.72	4,892.18	10,048.97

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	31.71	-	-	31.71
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	140.25	-	-	140.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	5.49	18.65	2.31	26.45
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	37.62	-	-	-	37.62
หุ้นกู้	-	57.51	929.39	-	986.90
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	37.62	234.96	948.04	2.31	1,222.93

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	41.12	-	-	41.12
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	-	1,460.25	-	-	1,460.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	0.49	0.49	-	0.98
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	102.00	-	-	-	102.00
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	102.00	1,501.86	0.49	-	1,604.35

32.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

33. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.19:1 (2564: 1.20:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.22:1 (2564: 0.33:1)

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

05

เอกสารแนบ



เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท

ประวัติคณะกรรมการบริษัทสำหรับเปิดเผยในรายงานประจำปี 2565

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)



1. นายศดาจอร์ เตชะอุบล

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ

70 ปี

สัญชาติ

ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

10 พฤศจิกายน 2558

ตำแหน่ง

ประธานกรรมการ (10 สิงหาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บิดาของนายทอมมี เตชะอุบล และนายเบน เตชะอุบล

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ประกาศนียบัตรด้านธุรกิจ Davis School สหราชอาณาจักร
- บัณฑิตกิตติมศักดิ์ด้านบริหารธุรกิจ Kensington University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง
คณะรัฐประศาสนศาสตร์
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปี 2562
- หลักสูตร Global Business Leader Program
สถาบัน Lead Business Institute ปี 2560
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries ปี 2559
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน
สถาบันวิทยาการพลังงาน ปี 2559
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน ปี 2554
- หลักสูตร Director Accreditation Program ปี 2550

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- | | |
|-----------------|---|
| 2557 - ปัจจุบัน | - ประธานกรรมการ
- ประธานกรรมการบริหาร
บริษัท คีนทร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) |
| 2555 - ปัจจุบัน | - กรรมการ
- ประธานคณะกรรมการบริหาร
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- | | |
|-----------------|--|
| 2562 - ปัจจุบัน | ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์
คณะกรรมการการแรงงาน วุฒิสภา |
| 2559 - ปัจจุบัน | กรรมการ
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮลดิ้งส์ จำกัด |
| 2558 - ปัจจุบัน | กรรมการ
- บริษัท อีดีพี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
- บริษัท เอเซียโซโนเวนเจอร์ จำกัด
- บริษัท บีบีที เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด |
| 2556 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร
ชมรมส่งเสริมการค้าสัมพันธ์ระหว่างประเทศจีนกับนานาชาติ
นายกสมาคม |
| 2553 - ปัจจุบัน | สมาคมการค้าและอุตสาหกรรมไทย |
| 2549 - ปัจจุบัน | กรรมการ
บริษัท บ้านไร่เตชะอุบล จำกัด |
| 2537 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ
บริษัท คีนทร์ กรุ๊ป จำกัด |

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

- | | |
|-------------|--|
| 2562 - 2564 | กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) |
| 2562 - 2564 | รักษาการกรรมการผู้จัดการ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) |
| 2561 - 2562 | รักษาการกรรมการผู้จัดการ
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) |
| 2558 - 2564 | ประธานคณะกรรมการบริหาร
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) |



2. นายกอมมี เตชะอุบล

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ

39 ปี

สัญชาติ

ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

7 พฤษภาคม 2558

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (7 พฤษภาคม 2558 - ปัจจุบัน)
- ประธานคณะกรรมการบริหาร (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการบริหารความเสี่ยง (7 กุมภาพันธ์ 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บุตรของนายสตาจอร์ เตชะอุบล
น้องชายของนายเบน เตชะอุบล

ประวัติการกำเริบกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (เกียรตินิยม) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (สาขาการเงิน) (เกียรตินิยม) The University of New South Wales ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ The University of New South Wales ประเทศออสเตรเลีย

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries ปี 2559
- หลักสูตร Director Accreditation Program ปี 2554
- หลักสูตรกลยุทธการบริหารธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ รุ่นที่ 40 สมาคมผู้บริหารธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- 2557 - ปัจจุบัน
- กรรมการ
 - กรรมการการลงทุน
 - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่ใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- 2564 - ปัจจุบัน
- กรรมการ
- บริษัท เฮอร์เบิน ธิสส์ โอทีล จำกัด
- 2564 - ปัจจุบัน
- กรรมการ
- บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โอทีล จำกัด
- 2562 - ปัจจุบัน
- กรรมการ
- บริษัท สาทร โปรเจค วัน จำกัด
- 2561 - ปัจจุบัน
- กรรมการ
- บริษัท คันทรี สเตจ จำกัด
- 2548 - ปัจจุบัน
- กรรมการ
- บริษัท คันทรี กรุ๊ป จำกัด
- ถึงปัจจุบัน
- กรรมการ
- บริษัท ฝาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด
- ถึงปัจจุบัน
- กรรมการ
- บริษัท ฟิตโอ แบกทีเรียล จำกัด
- ถึงปัจจุบัน
- กรรมการ
- บริษัท ฟิตโอ ตาก ฮีล จำกัด

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

- 2562 - 2565
- กรรมการ
- บริษัท บ้านไร่เตชะอุบล จำกัด
- 2562 - 2564
- กรรมการผู้จัดการ
- บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
- 2558 - 2562
- กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
- บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
- 2557 - 2562
- ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร
- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
- 2555 - 2560
- กรรมการ
- บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- 2553 - 2560
- ประธานกรรมการบริหาร
- บริษัท ชิงเซียนเยอะเปา จำกัด



3. นายเบน เตชะอุบล

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ

43 ปี

สัญชาติ

ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

23 กุมภาพันธ์ 2565

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (23 กุมภาพันธ์ 2565 - ปัจจุบัน)
- กรรมการบริหาร (23 กุมภาพันธ์ 2565 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บุตรของนายสาดูร เตชะอุบล
พี่ชายของนายกอบนี เตชะอุบล

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต
สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ The University of New South Wales
ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ The University of New South Wales
ประเทศออสเตรเลีย

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Director Certification Program ปี 2552

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท คินกร์ กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
ถึงปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท คินกร์ กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการพิจารณาการลงทุน บริษัท คินกร์ กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
ถึงปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท คินกร์ กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เออร์เบิน รัชส์โฮม โฮเต็ล จำกัด
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเต็ล จำกัด
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท คินกร์ สเตจ จำกัด
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท แลนด์มาร์ค โฮสเทล จำกัด
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท บีซีอีจี คินกร์ กรุ๊ป เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ CGD Digital Partners Limited

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

2557 - 2565	กรรมการ บริษัท เจ้าพระยา เอสเตต เรสซิเดนซ์ จำกัด
2556 - 2562	กรรมการ CGD Data Limited



4. นายจุมพล ริมสาค

กรรมการอิสระ
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ

62 ปี

สัญชาติ

ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

7 ตุลาคม 2564

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการภาครัฐและภาคเอกชนมหาวิทยาลัย
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี บัณฑิตบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Ethical Leadership Program ปี 2564
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders ปี 2563
- หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program ปี 2561
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program ปี 2559
- หลักสูตร Role of the Chairman ปี 2559
- หลักสูตร Financial Statements for Directors ปี 2559
- หลักสูตร Director Certification Program ปี 2559
- บทบาทหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- | | |
|-----------------|--|
| 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการตรวจสอบ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) |
| 2564 - ปัจจุบัน | กรรมการตรวจสอบ
บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน) |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- | | |
|-----------------|--|
| 2565 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ
บริษัท ดี พี เซอร์เวย์ แอนด์สโรว์ จำกัด |
| 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ
บริษัท ทิพย์ โอเอสบี จำกัด |
| 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ
บริษัท อินชีวิธส์ จำกัด |
| 2565 - ปัจจุบัน | - กรรมการ
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท พอร์ท เวนด์ จำกัด |

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

- | | |
|-------------|--|
| 2561 - 2564 | กรรมการ
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) |
| 2561 - 2564 | กรรมการ
บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน) |
| 2560 - 2564 | กรรมการ
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) |
| 2558 - 2564 | รองปลัด
กระทรวงการคลัง |
| 2559 - 2561 | กรรมการ
การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย |
| 2557 - 2561 | กรรมการอำนวยการ
การยาสูบแห่งประเทศไทย |
| 2558 - 2560 | - รองประธานกรรมการ
- กรรมการ
บริษัท ไพรินซ์ไทย จำกัด |



5. ดร. ไชยชัย อักษรนันท์

กรรมการอิสระ:
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ

80 ปี

สัญชาติ

ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

25 เมษายน 2560

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (25 เมษายน 2560 - ปัจจุบัน)
- ประธานคณะ-กรรมการบริหารความเสี่ยง (7 สิงหาคม 2561 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาเอก (กิตติมศักดิ์) สาขาวิทยาศาสตร์
University of New Brunswick ประเทศแคนาดา
- ปริญญาเอก วิศวกรรมเคมี University of New Brunswick
ประเทศแคนาดา
- ปริญญาโท วิศวกรรมเคมี University of New Brunswick
ประเทศแคนาดา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมเคมี (เกียรตินิยม)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Audit Committee Program ปี 2551
- หลักสูตร Director Certification Program (Refresh) ปี 2551
- หลักสูตร Director Accreditation Program ปี 2549
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 10 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน รุ่นที่ 1
สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- 2553 - ปัจจุบัน
- รองประธานกรรมการ
 - ประธานคณะ-กรรมการตรวจสอบ
 - บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด(มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช่บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- 2563 - ปัจจุบัน
- ประธานกรรมการ
บริษัท กรุงเทพ ซินดิคส์ จำกัด
- 2554 - ปัจจุบัน
- ประธานกรรมการ
บริษัท ชินชุง ประกันชีวิต (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน
- ประธานกรรมการ
บริษัท บางกอกอินดัสเทรียลส์ จำกัด
- 2549 - ปัจจุบัน
- ประธานกรรมการ
บริษัท ไทย อีคอกซ์เลก จำกัด
- 2541 - ปัจจุบัน
- ประธานกิตติมศักดิ์
สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

- 2560 - 2564
- กรรมการบริหาร
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
- 2550 - 2553
- กรรมการอิสระ:
- ประธานคณะ-กรรมการตรวจสอบ
- บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)
- 2550 - 2553
- ประธานกรรมการบริหาร
ธนาคารนครหลวงไทย จำกัด (มหาชน)
- 2548 - 2554
- กรรมการอิสระ:
- ประธานคณะ-กรรมการตรวจสอบ
- บริษัท ปตท. อะโรมาติกส์ และการกลั่น จำกัด (มหาชน)
- 2545 - 2553
- ประธานคณะ-กรรมการบริหาร
บริษัท วีบีไทย จำกัด (มหาชน)
- 2545 - 2550
- ประธานกรรมการ
บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด



6. นายคุรุจิต นาครทรรพ

กรรมการอิสระ
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ

67 ปี

สัญชาติ

ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

25 เมษายน 2559

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (25 เมษายน 2559 - ปัจจุบัน)
- กรรมการตรวจสอบ (23 พฤศจิกายน 2565 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ (สาขาปิโตรเลียม)
University of Oklahoma ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ (สาขาปิโตรเลียม)
University of Oklahoma ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (สาขาปิโตรเลียม)
University of Oklahoma ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Advance Audit Committee Program (43/2022) ปี 2565
- หลักสูตร Financial Reporting Cases: A Monitoring Guide for Board ปี 2565
- หลักสูตร Outbound Investment ปี 2565
- หลักสูตร Collective Action Against Corruption Conference ปี 2557
- หลักสูตร R-CF-Chairman Forum ปี 2556
- หลักสูตร Role of Compensation Committee ปี 2554
- หลักสูตร Audit Committee Program ปี 2553
- หลักสูตร Director Accreditation Program ปี 2550
- หลักสูตรผู้บริหาร: บวการยุทธธรรมะ: ดับสูง ปี 2563
สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม
- หลักสูตรกฏบัตรพลังแผ่นดินสำหรับผู้บริหารระดับสูง ปี 2556 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรการเสริมสร้างทักษะการคิดวิเคราะห์เพื่อตัดสินใจแก้ปัญหาอย่างเป็นระบบ ปี 2555
สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือนร่วมกับบริษัท เอซีไอ คอนซิลเก็นซ์ จำกัด
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน ปี 2555 สถาบันวิทยาการพลังงาน
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ปี 2554 - 2555 สถาบันวิทยาการฉลาดคุณ
- หลักสูตรนักบริหารการยุติธรรมทางปกครองระดับสูง ปี 2554 สำนักงานศาลปกครอง
- หลักสูตรผู้นำ-นำการเปลี่ยนแปลง ปี 2554 มูลนิธิสัมมาชีพครอบครัว
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้า การพาณิชย์ และอุตสาหกรรม ปี 2553
สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร ปี 2551-2552 สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ
วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- Senior Executive Programme (SEP 60) ปี 2549 The London Business School
สหราชอาณาจักร
- หลักสูตรนักบริหารระดับสูง ปี 2548 สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- 1 กันยายน 2565 - ปัจจุบัน - กรรมการอิสระ:
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท เอ็นเอฟซี จำกัด (มหาชน)
- 2560 - ปัจจุบัน - กรรมการอิสระ:
- กรรมการตรวจสอบ
บริษัท โกลบอลเพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- 2561 - ปัจจุบัน - ผู้อำนวยการ
สถาบันปิโตรเลียมแห่งประเทศไทย
- 2558 - ปัจจุบัน - กรรมการ
คณะกรรมการกฤษฎีกา
- 2558 - ปัจจุบัน - ประธานร่วม (ฝ่ายไทย)
องค์กรร่วมไทย - มาเลเซีย (Malaysia - Thailand Joint Authority)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

- 2560 - 2564 - ประธานกรรมการ
องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)
- 2559 - 2564 - กรรมการบริหาร
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
- 2559 - 2564 - กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ
มหาวิทยาลัยขอนแก่น
- 2558 - 2560 - สมาชิก
สภามหาวิทยาลัยการปฏิรูปประเทศ
- 2557 - 2560 - ประธานกรรมการ
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)



7. นายบิน วีริงกา

กรรมการอิสระ
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ

36 ปี

สัญชาติ

ดัตช์

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

7 ตุลาคม 2564

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการตรวจสอบ (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (วิทยาศาสตร์ชีวการแพทย์)
มหาวิทยาลัยมหิดล

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Directors Accreditation Program ปี 2564

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ Sirius Technologies (Thailand) Co., Ltd.
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ Evolution Payments Limited
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ Sirius Technologies Pte., Ltd.

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

2562 - 2564	- กรรมการ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
2554 - 2564	กรรมการ บริษัท ไทย อินสแตนซ์ โปรดักส์ จำกัด
2561 - 2564	กรรมการ Minute Videos Pte., Ltd.
2561 - 2563	ที่ปรึกษา บริษัท สยาม พิวรรธน จำกัด
2554 - 2561	ผู้จัดการ Bain & Company Southeast Asia Limited



8. นายไมเคิล เชกิลด์

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

อายุ

65 ปี

สัญชาติ

เดนิช

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

7 ตุลาคม 2564

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการกำเริบกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- Diploma Advanced Management Program, Cornell University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Degree in Hotel Management, Ecole Hoteliere de Lausanne ประเทศสวิตเซอร์แลนด์

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Director Certification Program ปี 2549

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

ถึงปัจจุบัน	ประธานบริษัท Cloud Development Solutions Pte Ltd
2557 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ - กรรมการผู้จัดการ Sagild & Associates - Hong Kong

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

2564 - 2565	กรรมการตรวจสอบ บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
2553 - 2556	กรรมการผู้จัดการ Asia Pacific Development, MGM Hospitality
2551 - 2552	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Stein Group International
2549 - 2551	- กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ กลุ่มโรงแรมโมนอร์, กรุงเทพมหานคร
2542 - 2548	กรรมการผู้จัดการ Asia Pacific, Le Meridian Hotels and Resorts Hong Kong



9. นางกมลวรรณ วิบุลากร

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ

60 ปี

สัญชาติ

ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

23 กุมภาพันธ์ 2564

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (23 กุมภาพันธ์ 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการบริหาร (15 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการบริหารความเสี่ยง (12 พฤศจิกายน 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการผู้จัดการ (15 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (การเงิน)
มหาวิทยาลัยเวสเทิร์นอิลลินอยส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต ภาควิชาความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตร Harvard Executive Program,
Harvard Business School, Harvard University
ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตร Stanford Executive Program,
Stanford Center for Professional Development,
Stanford University ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร The Board's Role in Mergers and Acquisitions ปี 2565
- หลักสูตร Director Leadership Certification ปี 2564
- หลักสูตร Board that Make a Difference ปี 2561
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program ปี 2561
- หลักสูตร Strategic Board Master Class Retreat ปี 2560
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ปี 2557 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตร Director Certification Program ปี 2552
- หลักสูตร Diploma Examination ปี 2552

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- | | |
|-----------------|--|
| 2562 - ปัจจุบัน | - ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการทรัพยากรบุคคล
บริษัท สดาร์ ปีโตรเลียม ฮีฟอนีน จำกัด (มหาชน) |
| 2560 - ปัจจุบัน | - ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท โกทิล แอ็คเซีย คอมมูนิตี้เคชั่น จำกัด (มหาชน) |
| 2557 - ปัจจุบัน | - กรรมการอิสระ
- กรรมการกำกับดูแลกิจการ
บริษัท โกทิล แอ็คเซีย คอมมูนิตี้เคชั่น จำกัด (มหาชน) |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- | | |
|-----------------|---|
| 2563 - ปัจจุบัน | - ประธานกรรมการ
บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด |
|-----------------|---|

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

- | | |
|------------------|---|
| ก.พ. - ต.ค. 2564 | - กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) |
| 2561 - 2562 | - กรรมการ
บริษัท ออร์จีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) |
| 2557 - 2560 | - กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท โกทิล แอ็คเซีย คอมมูนิตี้เคชั่น จำกัด (มหาชน) |
| 2554 - 2562 | - กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการใหญ่
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |

ประวัติผู้บริหารสำหรับเปิดเผยในรายงานประจำปี 2565
(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)



1. นางกมลวรรณ วิปุลากร

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ

60 ปี

สัญชาติ

ไทย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

23 กุมภาพันธ์ 2564

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท (23 กุมภาพันธ์ 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการบริหาร (15 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการบริหารความเสี่ยง (12 พฤศจิกายน 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการผู้จัดการ (15 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (การเงิน)
มหาวิทยาลัยเวสเทิร์นอิลลินอยส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตร Harvard Executive Program,
Harvard Business School, Harvard University
ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตร Stanford Executive Program,
Stanford Center for Professional Development,
Stanford University ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร The Board's Role in Mergers and Acquisitions ปี 2565
- หลักสูตร Director Leadership Certification ปี 2564
- หลักสูตร Board that Make a Difference ปี 2561
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program ปี 2561
- หลักสูตร Strategic Board Master Class Retreat ปี 2560
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ปี 2557 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตร Director Certification Program ปี 2552
- หลักสูตร Diploma Examination ปี 2552

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- | | |
|-----------------|---|
| 2562 - ปัจจุบัน | - ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการบริหารบุคคล
บริษัท สดาร์ ปีโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน) |
| 2560 - ปัจจุบัน | - ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ไทเทิล แอ็คเซีย คอมมูนิตี้เคชั่น จำกัด (มหาชน) |
| 2557 - ปัจจุบัน | - กรรมการอิสระ
- กรรมการกำกับดูแลกิจการ
บริษัท ไทเทิล แอ็คเซีย คอมมูนิตี้เคชั่น จำกัด (มหาชน) |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

- | | |
|-----------------|---|
| 2563 - ปัจจุบัน | - ประธานกรรมการ
บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด |
|-----------------|---|

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

- | | |
|------------------|--|
| ก.พ. - ต.ค. 2564 | - กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- ประธานคณะ-กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) |
| 2561 - 2562 | - กรรมการ
บริษัท ออร์จีนี ฟร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) |
| 2557 - 2560 | - กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท ไทเทิล แอ็คเซีย คอมมูนิตี้เคชั่น จำกัด (มหาชน) |
| 2554 - 2562 | - กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการใหญ่
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |



2. นางวิณา สุพสวัสดิ์ ณ อยุธยา

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด
ในสายงานบัญชีและการเงิน

อายุ

53 ปี

สัญชาติ

ไทย

ตำแหน่ง

- กรรมการบริหารความเสี่ยง (7 สิงหาคม 2561 - ปัจจุบัน)
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน (9 กรกฎาคม 2561 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (สาขาการเงิน), University of Missouri - Kansas City ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยอีสซิมซิง
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Director Certification Program ปี 2554
- หลักสูตร Director Accreditation Program ปี 2553
- หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program ปี 2561 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตรการบัญชีเครื่องมือป้องกันความเสี่ยง บริษัท เอ็น วาย ซี เอ็ดไวซเซอร์ จำกัด
- หลักสูตร New Transfer Pricing Law, TFRS 15 and Draft TFRS 16 Leases บริษัท ดีลอยท์ กูช โรบัทส์ โซลยัค สอบบัญชี จำกัด

การอบรมและพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชีและการเงิน ประจำปี 2565

- หลักสูตร TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2565 หัวข้อ "การยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนไทย" จำนวน 2 ชั่วโมง
- TLCA CFO CPD ครั้งที่ 2/2565 หัวข้อ "Economic Update for CFO" จำนวน 2 ชั่วโมง
- TLCA CFO CPD ครั้งที่ 3/2565 หัวข้อ "PDPA for Accounting and Finance" จำนวน 2 ชั่วโมง
- TLCA CFO CPD ครั้งที่ 4/2565 หัวข้อ "ความเข้าใจเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลกับบทบาทของ CFO" จำนวน 2 ชั่วโมง

จำนวนชั่วโมงการอบรมที่มีเนื้อหาเกี่ยวข้องกับด้านบัญชีและการเงินในปี 2565

8 ชั่วโมง

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช่บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

ถึงปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท สาทร โปรเจค วัน จำกัด
ถึงปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ฝาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด
ถึงปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ฟิตโอ แมกทีเรียล จำกัด
ถึงปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ฟิตโอ-ซีอาร์ที จำกัด

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

2555 - 2559	รองผู้อำนวยการ บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
2552 - 2555	ผู้อำนวยการอาวุโส ธนาคาร ซีไอเอ็มบีไทย จำกัด (มหาชน)
2547 - 2552	ผู้อำนวยการอาวุโส บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด



3. นายภาณุภูมิ ประภาวุฒิ

อายุ

39 ปี

สัญชาติ

ไทย

ตำแหน่ง

- ผู้อำนวยการอาวุโส - สายงานบริหารทรัพยากร
(1 พฤศจิกายน 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพ์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต
สาขาการจัดการการท่องเที่ยวและโรงแรม
University of Gothenburg ประเทศสวีเดน
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี)
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- โปรแกรมแลกเปลี่ยนนักศึกษา สาขาบริหารธุรกิจ (การบัญชี)
University of Hawaii ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- Design Thinking, Negotiation skills, Leadership skills

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

2563 - 2564	ประธานผู้อำนวยการ ธุรกิจโรงแรม บริษัท แมกโนเลีย ควอลิตี้ ดีเวลอปเม้นต์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
2562 - 2563	ผู้อำนวยการอาวุโส บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
2559 - 2562	ผู้อำนวยการ บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



4. นางวงศ์ทิพา บุณนาค

อายุ

39 ปี

สัญชาติ

ไทย

ตำแหน่ง

- ผู้อำนวยการ - สายงานกฎหมาย
(11 พฤษภาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการกำเริบกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท นิติศาสตร์ (กฎหมายการค้าระหว่างประเทศ)
University College London สหราชอาณาจักร
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Certificate of Director Program ปี 2563
- ใบอนุญาตนายความผู้รับรองลายมือชื่อ ปี 2554 สภากนายความแห่งประเทศไทย
- ใบอนุญาตนายความ ปี 2550 สภากนายความแห่งประเทศไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

- | | |
|-----------------|---|
| 2564 - ปัจจุบัน | ผู้อำนวยการ ฝ่ายกฎหมาย
บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน) |
| 2564 - ปัจจุบัน | ผู้อำนวยการ ฝ่ายกฎหมาย
บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

- | | |
|-------------|---|
| 2563 - 2564 | หัวหน้าทีมปรึกษากฎหมายและผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
(หัวหน้าสายงานกฎหมายและการกำกับดูแล)
บริษัท ฟู้ดฟาร์ม (ประเทศไทย) จำกัด |
| 2557 - 2563 | ผู้อำนวยการ ฝ่ายกฎหมาย
กลุ่มคัสติรานิ |
| 2555 - 2557 | นายความที่ปรึกษา
บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเคนซี จำกัด |
| 2554 - 2555 | นายความที่ปรึกษาอาวุโส
บริษัท โพธิ์หวอดเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส จำกัด |
| 2551 - 2554 | นายความที่ปรึกษา
บริษัท เคลวิน เซีย (ประเทศไทย) จำกัด |



5. นายบุญส่ง สำนัก

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง
ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

อายุ

42 ปี

สัญชาติ

ไทย

ตำแหน่ง

- กรรมการบริหารความเสี่ยง (7 สิงหาคม 2561 - ปัจจุบัน)
- ผู้อำนวยการ - สายงานบัญชีและการเงิน
(1 กรกฎาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

-ไม่มี-

การอบรมและพัฒนาความรู้เบื้องต้นด้านบัญชีและการเงิน ประจำปี 2565

- หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program รุ่นที่ 20
สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program ปี 2560 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตรสิทธิประโยชน์และหลักเกณฑ์การอนุวัติ การแก้ไข โครงการส่งเสริมการลงทุน
สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
- หลักสูตรภาษีศุลกากรที่นักบัญชีต้องรู้
- หลักสูตรรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ (TFRS3)
- หลักสูตรมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย 2565 (TFRSs / TFRS for NPAs)
- หลักสูตรวิธีปฏิบัติและการภาษีเมื่อเลิกกิจการ ปิดกิจการ ปิดกิจการชั่วคราว
รายการ Takeover, Merger and Acquisition (M&A)

จำนวนชั่วโมงการอบรมที่มีเนื้อหาเกี่ยวข้องกับด้านบัญชีและการเงินในปี 2565

15 ชั่วโมง

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่ใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

2562 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท สาทร ประจักษ์ วัน จำกัด

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

2561 - 2564 ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการเงิน
บริษัท เมาท์อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

2559 - 2561 ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน
บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2555 - 2558 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
บริษัท หลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เอียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



6. นายสรพัฒน์ ตุลยธัญ

อายุ

36 ปี

สัญชาติ

ไทย

ตำแหน่ง

- ผู้อำนวยการ - สายงานพัฒนารัฐกิจ
(25 มิถุนายน 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท สาขาการเงิน University of Texas
ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยอีสต์ซิน

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่ใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

- | | |
|-------------|---|
| 2561 - 2564 | ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายพัฒนารัฐกิจและกลยุทธ์
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) |
| 2560 - 2561 | ผู้จัดการ ฝ่ายวิเคราะห์ธุรกิจ
บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด |
| 2558 - 2560 | เจ้าหน้าที่อาวุโส ฝ่ายการควบคุมเทคนิคธุรกิจ
บริษัท ไกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน) |



7. นางสาวกัมปพร พงศ์เพ็ชร

อายุ

42 ปี

สัญชาติ

ไทย

ตำแหน่ง

- ผู้อำนวยการ - สายงานพัฒนาธุรกิจ
(1 กันยายน 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาภาษาอังกฤษ
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- Chinese Advance Level,
Beijing University of Chemical & Technology, ประเทศจีน

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- Project Feasibility Study โรงเรียนธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

2561 – 2564	ผู้อำนวยการ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและธุรกิจร่วมทุน บริษัท วัน ออร์จีน จำกัด
2560 – 2561	ผู้จัดการ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
2559 – 2560	ผู้จัดการ ฝ่ายพัฒนาทรัพยากร บริษัท เอค-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด

ประวัติเลขาธิการบริษัทสำหรับเปิดเผยในรายงานประจำปี 2565

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)



8. นางสาวนันทรา นันทอมรพงศ์

เลขาธิการบริษัท
หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

อายุ

38 ปี

สัญชาติ

ไทย

ตำแหน่ง

- เลขาธิการบริษัท (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- กรรมการและเลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- เลขาธิการคณะกรรมการบริษัท (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- เลขาธิการคณะกรรมการบริหาร (9 พฤศจิกายน 2564 - ปัจจุบัน)
- เลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (7 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)
- ผู้จัดการฝ่ายเลขาธิการคณะกรรมการบริษัท (1 ตุลาคม 2564 - ปัจจุบัน)

สัดส่วนการถือหุ้น

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

-ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท นิติศาสตร์ สาขากฎหมายธุรกิจ มหาวิทยาลัยโมนาช ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาโท นิติศาสตร์ สาขากฎหมายทรัพย์สินทางปัญญา มหาวิทยาลัยโมนาช ประเทศออสเตรเลีย
- เติบโตขึ้นที่ไทย สำเร็จมัธยมศึกษาตอนปลายแห่งเบตบิณฑิตยสภา
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

การอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบัน หรือองค์กรอื่น

- หลักสูตร Company Secretary Program ปี 2565
- หลักสูตร พื้นฐานเลขาธิการบริษัท สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- ใบอนุญาตนายความผู้รับรองลายมือชื่อ สภานายความแห่งประเทศไทย
- ใบอนุญาตนายความ สภานายความแห่งประเทศไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในปัจจุบัน

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรอื่นที่มีใบบริษัทจดทะเบียนในปัจจุบัน

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่สำคัญ

- | | |
|-------------|---|
| 2558 - 2564 | ผู้จัดการ แผนกกฎหมายและการกำกับการปฏิบัติงาน บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) |
| 2555 - 2557 | กษัตริย์นางงามประจำประเทศไทยและสัญญาธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) |

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับการบริหารบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ประธานกรรมการ 1 กรรมการ 2 กรรมการที่อำนาจลงนาม 3 ผู้ดำรงบัญชี 4

บริษัทย่อย

ชื่อย่อ	URH	WFH	STP1	PDP	PDI MAT	PDI-CRT	PDI-TAK	PDI-ECO ²	TS ³	SE ⁴
ชื่อเต็ม	บริษัท โฮอร์เบิน รีสอร์ท โฮเต็ล จำกัด	บริษัท วอเตอร์ พรีนท์ โฮเต็ล จำกัด	บริษัท สภากร โปรเจกต์ วัน จำกัด	บริษัท นาคแดง พรีอเพอร์ติส จำกัด	บริษัท ฟัดไฮ แมกทีเรียล จำกัด	บริษัท ฟัดไฮ- ซีอาร์ที จำกัด	บริษัท ฟัดไฮ คาท อีโศ จำกัด	บริษัท ฟัดไฮ อีโศ จำกัด	TonSangkasi Pte., Ltd.	Symbior Elements Pte., Ltd.
สัดส่วนการถือหุ้น ¹	99.99	99.99	99.99	99.99	99.99	60.00	51.00	99.99	100.00	100.00
รายชื่อกรรมการ										
1. นายสดายุร เตชะอุบล	-	-	-	-	3	1,3	-	-	-	-
2. นายทอมมี เตชะอุบล	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	-	1,3	-	1,3	-
3. นางกนกวรรณ วิลาวัณย์ ⁵	3	3	1,3	-	-	-	-	-	-	-
4. นางวันภา สุพลสวัสดิ์ ณ อยุธยา	-	-	3	3	3	2,3	-	-	1,3	-
5. นายภาณุภูมิ ประภาณุทวี	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-
6. นายบุญส่ง สำนึก	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-
7. นายเบเน เตชะอุบล	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นายธนโชติ รุ่งสิริสวัสดิ์	-	-	-	-	-	2,3	-	-	-	-
9. นายชิตชัย ทวีพานิชย์	-	-	-	-	-	-	2,3	-	-	-
10. นายปฏิพัทธ์ ฤกษ์อยู่ดี	-	-	-	-	-	2	-	-	-	-
11. นายราล์ฟ เบลูมด์	-	-	-	-	-	2,3	-	-	-	-

บริษัทย่อย										
ชื่อย่อ	URH	WFH	STP1	PDP	PDI MAT	PDI-CRT	PDI-TAK	PDI-ECO ²	TS ³	SE ⁴
ชื่อเต็ม	บริษัท เฮอร์เบิน รีสอร์ส ไฮเดิล จำกัด	บริษัท วอเตอร์ พรีอเนก ไฮเดิล จำกัด	บริษัท สภากร โปรเจก วัน จำกัด	บริษัท ณาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	บริษัท ฟัดไฮ แมกทีเรียล จำกัด	บริษัท ฟัดไฮ- ซีอาร์ที จำกัด	บริษัท ฟัดไฮ คาก ไฮโด จำกัด	บริษัท ฟัดไฮ อีโค จำกัด	TonSangkasi Pte., Ltd.	Symbior Elements Pte., Ltd.
สัดส่วนการถือหุ้น										
12. นายคนุต คิวรา ออติบัว	99.99	99.99	99.99	99.99	99.99	60.00	51.00	99.99	100.00	100.00
13. นางสาวจตุพร สักพพาน	-	-	-	-	-	2,3	-	-	-	-
14. Tricor Singapore Pte. Ltd.	-	-	-	-	-	-	-	4	-	-
15. Mr. Wee Choo Peng	-	-	-	-	-	-	-	-	1	4
16. นายภัทรพล คุลาธิภัย	-	-	-	-	-	-	2	-	-	-
17. นายคิมฮ็อง บักซูโนตะ	-	-	-	-	-	-	2	-	-	-
18. นายฮิโรชิ ทาคากิ	-	-	-	-	-	-	2,3	-	-	-
19. นายพูนศักดิ์ จันทรจำปี	-	-	-	-	-	-	2,3	-	-	-

หมายเหตุ

- 1) มีส่วนเกินการถือหุ้นทางตรงและทางอ้อม
- 2) บริษัท ฟัดไฮ อีโค จำกัด จดทะเบียนเลิกบริษัทเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2562 และดำเนินการชำระบัญชีเสร็จสิ้นเมื่อวันที่ 24 มกราคม 2565
- 3) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 03/2564 เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 มีมติอนุมัติให้ TonSangkasi Pte., Ltd. ซึ่งจดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ เลิกกิจการ
- 4) ดำเนินการชำระบัญชีเสร็จสิ้นเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2565
- 5) นางนภวรรณ วิบุลการเข้ามาเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามใน ST1 เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2565

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

นายนิศร ชูกำเนิด

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

อายุ	47										
สัญชาติ	ไทย										
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none">หัวหน้างานตรวจสอบภายในเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน										
คุณวุฒิการศึกษา	บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาบริหารการเงิน มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย										
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)/ อื่นๆ	ยกระดับกระตาดำการ เชี่ยวชาญสอบทาน ด้านคอร์รัปชัน										
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี										
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี										
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายหลักกรณียุทธ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่มี										
การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี										
การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	ไม่มี										
ประสบการณ์การทำงาน	<table><tr><td>2564 - ปัจจุบัน</td><td>ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)</td></tr><tr><td>2560 - 2561</td><td>ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท โมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)</td></tr><tr><td>2556 - 2559</td><td>Control & Compliance Manager บริษัท โนวาตีส (ประเทศไทย) จำกัด</td></tr><tr><td>2556 - 2558</td><td>Country Compliance Officer บริษัท อัลคอน แลบบอราทอรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด</td></tr><tr><td>2549 - 2556</td><td>ผู้จัดการส่วนงานตรวจสอบภายใน บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)</td></tr></table>	2564 - ปัจจุบัน	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	2560 - 2561	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท โมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	2556 - 2559	Control & Compliance Manager บริษัท โนวาตีส (ประเทศไทย) จำกัด	2556 - 2558	Country Compliance Officer บริษัท อัลคอน แลบบอราทอรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด	2549 - 2556	ผู้จัดการส่วนงานตรวจสอบภายใน บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)
2564 - ปัจจุบัน	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)										
2560 - 2561	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท โมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)										
2556 - 2559	Control & Compliance Manager บริษัท โนวาตีส (ประเทศไทย) จำกัด										
2556 - 2558	Country Compliance Officer บริษัท อัลคอน แลบบอราทอรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด										
2549 - 2556	ผู้จัดการส่วนงานตรวจสอบภายใน บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)										

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หน้าที่:

หัวหน้างานตรวจสอบภายในรับผิดชอบในการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับความเสี่ยงของบริษัทและบริหารงานตรวจสอบภายในตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบภายในและมาตรฐานสากลวิชาชีพการตรวจสอบภายใน ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน

รับผิดชอบในการประเมินอย่างสมเหตุสมผลถึงประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงและความเพียงพอของการควบคุมภายในของบริษัท รวมถึงประเมินการปฏิบัติตามนโยบาย และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจน ระเบียบข้อบังคับตามกฎหมาย ข้อกำหนดและเงื่อนไขในสัญญา ประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน

หัวหน้างานตรวจสอบภายในรายงานการปฏิบัติงานตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานเกี่ยวกับการบริหารต่อกรรมการผู้จัดการ

ความรับผิดชอบ:

- จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติ ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ จัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอในการดำเนินการตามแผนการตรวจสอบ ปรับปรุงแผนการตรวจสอบหากมีความจำเป็น
- จัดทำเอกสารแผนการทำงาน ผลการตรวจสอบ ข้อสรุป และคำแนะนำอย่างมีระเบียบแบบแผน ติดตามผลการตรวจสอบ และการดำเนินการแก้ไข
- จัดหาความช่วยเหลือทางเทคนิคในการสืบสวน การตรวจสอบพิเศษ และ ความเชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องตามความจำเป็น
- ดำเนินการตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนและพัฒนาวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมสำหรับแผนการตรวจสอบประจำปี
- ดำเนินการประเมินเพื่อระบุความเสี่ยงที่สำคัญหรือความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในหรือการปฏิบัติตามนโยบาย และขั้นตอนการดำเนินงานของบริษัท การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับ สัญญาทางธุรกิจ ประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และความถูกต้องของการรายงานทางการเงิน ให้ข้อเสนอแนะและคำแนะนำเกี่ยวกับการควบคุมภายใน และปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานและกระบวนการตามความเหมาะสม
- ประสานงานและดำเนินการในการเตรียมเอกสารสำหรับการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง
- ดำเนินการตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการรายงานผ่านช่องทางการร้องเรียนของบริษัท

นางสาวบัณฑิตา นันทอมรพงศ์

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

อายุ	37	
สัญชาติ	ไทย	
ตำแหน่ง	<ul style="list-style-type: none"> • เลขาธิการบริษัท / หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (7 ตุลาคม 2564 – ปัจจุบัน) • กรรมการ / เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (7 ตุลาคม 2564 – ปัจจุบัน) • เลขาธิการคณะกรรมการบริษัท (7 ตุลาคม 2564 – ปัจจุบัน) • เลขาธิการคณะกรรมการบริหาร (9 พฤศจิกายน 2564 – ปัจจุบัน) • เลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (7 ตุลาคม 2564 – ปัจจุบัน) • ผู้จัดการฝ่ายเลขาธิการคณะกรรมการบริษัท (1 ตุลาคม 2564 – ปัจจุบัน) 	
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> • นิติศาสตรมหาบัณฑิต สาขากฎหมายธุรกิจ มหาวิทยาลัยโมนาช ประเทศออสเตรเลีย • นิติศาสตรมหาบัณฑิต สาขากฎหมายทรัพย์สินทางปัญญา มหาวิทยาลัยโมนาช • ประเทศออสเตรเลีย • เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา • นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ 	
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)/ อื่นๆ	<ul style="list-style-type: none"> • หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่นที่ 30/2566 • หลักสูตร Company Secretary Program รุ่นที่ 125/2565 • หลักสูตรพื้นฐานเลขาธิการบริษัท สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย • ใบอนุญาตทนายความผู้รับรองลายมือชื่อ สภากทนายความแห่งประเทศไทย • ใบอนุญาตทนายความ สภากทนายความแห่งประเทศไทย 	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี	
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไม่มี	
การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี	
การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	ไม่มี	
ประสบการณ์การทำงาน	2558 - 2564	ผู้จัดการแผนกกฎหมายและการกำกับกับการปฏิบัติงาน บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2556 - 2558	ทนายความงานปรึกษาและสัญญา ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

- เป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท/กลุ่มบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานทางการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- ให้คำแนะนำและสนับสนุนการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้บริหารให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการ
- สื่อสารข้อมูลเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีความตระหนักว่า พนักงานทุกคนมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่รับผิดชอบ และปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด
- ให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัทเกี่ยวกับวิธี ขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบหลักเกณฑ์ที่พึงต้องปฏิบัติ รวมถึงเป็นไปตามนโยบายในเรื่องต่างๆ ของบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามกฎหมายหรือที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือกรรมการผู้จัดการ

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและนโยบายการลงทุน

1.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ซึ่งประกอบธุรกิจลงทุน พัฒนา และดำเนินธุรกิจโรงแรม และการบริการ โดยมุ่งเน้นโรงแรมที่เอกลักษณ์เฉพาะตัว ปัจจุบันบริษัทฯ ลงทุนในโรงแรม 2 แห่ง ได้แก่ โรงแรมโพธิ์ชันส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย จำนวน 7 บริษัท รวมคิดเป็นเงินลงทุนรวมเท่ากับ 6,192.92 ล้านบาท โดยรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น โดยบริษัท (ร้อยละ)	มูลค่าเงินลงทุน ตามราคาทุน ณ 31 ธ.ค. 2565 (ล้านบาท)
กลุ่มธุรกิจโรงแรมและการบริการ			
1. บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด	ประกอบกิจการโรงแรม ภายใต้เครื่องหมายการค้าจาก โพธิ์ชันส์	100.00	3,628.59
2. บริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด	ประกอบกิจการโรงแรม ภายใต้เครื่องหมายการค้าจาก คาเพลลา	100.00	2,077.88
3. บริษัท สาทร โปรเจกต์ วัน จำกัด	ลงทุนและพัฒนารัฐกิจโรงแรม และอสังหาริมทรัพย์	99.99	340.00
ธุรกิจสิ่งก่อสร้างและพลังงานหมุนเวียน			
4. บริษัท ผาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	พัฒนาที่ดินและ ประกอบกิจการนิคมอุตสาหกรรม	99.99	80.00
5. บริษัท พีดีไอ แมททีเรียล จำกัด ¹	พลังงานหมุนเวียน	99.99	66.21
6. TonSangkasi Pte., Ltd. ²	ถือหุ้นในบริษัทอื่น	100.00	0.24

1 บริษัท เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท พีดีไอ แมททีเรียล จำกัด จาก บริษัท ผาแดง พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด ภายใต้แผนการปรับโครงสร้างกิจการ

2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท พีดีไอ อีโคโน จำกัดชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้ว

1.2 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมุ่งเน้นลงทุนในทรัพย์สินประเภทโรงแรมและบริการ หรือทรัพย์สินอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกัน ในทำเลที่ตั้งที่เป็นแหล่งสำคัญทางการค้าและแหล่งท่องเที่ยวของประเทศ โดยมีนโยบายลงทุนในทรัพย์สินที่ให้ผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดี และ/หรือ สนับสนุนการขยายกิจการโรงแรมที่มีอยู่เดิมของบริษัท โดยบริษัทจะลงทุนในสัดส่วนที่มากพอ ที่จะทำให้บริษัทสามารถเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและกำหนดแนวทางของธุรกิจได้ นอกจากนี้จะมีการแต่งตั้งตัวแทนจากบริษัทเข้าเป็นกรรมการของบริษัทที่ลงทุนตามความเหมาะสม เพื่อควบคุมดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท ทั้งในเรื่องการดำเนินงาน รวมถึงการต้องเสนองบประมาณต่างๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเข้าที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท เพื่อให้บริษัททราบ หรืออนุมัติตามแต่กรณี โดยตัวแทนจากบริษัทจะต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่จะช่วยสนับสนุนบริษัทย่อยนั้นๆ

2. สินทรัพย์หลักของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

สินทรัพย์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 2565 (ล้านบาท)
1. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	220.49
2. ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	3,220.57
3. สิทธิการเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้	8,210.83
4. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	43.51
รวม	11,695.40

3. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัท	รายละเอียด สินทรัพย์	ที่ตั้ง	พื้นที่รวม	มูลค่าตาม บัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2565 (ล้านบาท)	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระ ผูกพัน
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	ที่ดิน และส่วน ปรับปรุงที่ดิน	เลขที่ 94 หมู่ 1 ถนน เอเซีย ตำบลหนองบัวใต้ อำเภอเมืองตาก จังหวัดตาก	1,131 ไร่	30.10	เป็นเจ้าของ	30.10
	ที่ดิน ส่วนปรับปรุง ที่ดินและอาคาร	เลขที่ 15 นิคมอุตสาหกรรมพาแดง ตำบลมาบตาพุด อำเภอเมือง จังหวัดระยอง	52 ไร่	190.39	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
รวม				220.49		30.10

4. ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์

บริษัท	รายละเอียดสินทรัพย์	ที่ตั้ง	พื้นที่รวม	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2565 (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	การผูกพัน (ล้านบาท)
1. บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	เครื่องตกแต่งและสินทรัพย์ถาวรอื่น	เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิภาวดี แวงมุลพินิจ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร	-	14.26	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	ที่ดิน ส่วนปรับปรุง ที่ดิน เครื่องจักร เครื่องมือหนัก และสินทรัพย์ถาวรอื่น	เลขที่ 94 หมู่ 1 ถนนเอเชีย ตำบลหนองบัวใต้ อำเภอมืองตาก จังหวัดตาก	600 ไร่	474.53	เป็นเจ้าของ	460.61
2. บริษัท วอเตอร์พรีออนท์ โอเทล จำกัด	เครื่องตกแต่งติดตั้ง อุปกรณ์สำนักงานและอุปกรณ์ใช้ในการดำเนินงาน	เลขที่ 300/2 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ	-	1,014.57	เป็นเจ้าของ	709.21
3. บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โอเทล จำกัด	เครื่องตกแต่งติดตั้ง อุปกรณ์สำนักงานและอุปกรณ์ใช้ในการดำเนินงาน	เลขที่ 300/1 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ	-	1,523.60	เป็นเจ้าของ	1,066.02
4. บริษัท สาทร โปรเจก วัน จำกัด	ที่ดินและโครงการระหว่างก่อสร้าง	หมู่ 8, อำเภอเกาะพะงัน, จังหวัดสุราษฎร์ธานี	31 ไร่ 1 งาน 90 ตารางวา	193.61	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
รวม				3,220.57		2,235.84

5. สิทธิการเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้

บริษัท	ที่ตั้ง	รายละเอียด	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2565 (ล้านบาท)	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	การผูกพัน (ล้านบาท)
บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	เลขที่ 130-132 อาคารสินธกาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร	รถยนต์	4.09	เช่าจากบุคคลอื่น	ไม่มี
		อาคาร	17.39	เช่าจากบุคคลอื่น	ไม่มี
บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด	เลขที่ 300/1 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ	สิทธิการเช่าอาคาร	4,174.09	เช่าจากบุคคลอื่น	4,174.09
		สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ดิน	1,676.50	เช่าจากบุคคลอื่น	1,676.50
บริษัท วอเตอร์ฟรอนท์ โฮเทล จำกัด	เลขที่ 300/2 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ	สิทธิการเช่าอาคาร	1,550.67	เช่าจากบุคคลอื่น	1,550.67
		สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ดิน	788.09	เช่าจากบุคคลอื่น	788.09
รวม			8,210.83		8,189.35

6. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัท	รายละเอียด	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2565 (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์
บริษัทฯ และบริษัทย่อย	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	43.51	เจ้าของ
รวม		43.51	

7. รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

สินทรัพย์	ที่ตั้งสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	วัตถุประสงค์การประเมิน	บริษัทประเมิน	วันที่ในรายงาน	วิธีการประเมินมูลค่า	ราคาประเมิน (ล้านบาท)
1. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	เลขที่ 94 หมู่ 1 ถนน เอเชีย ตำบลหนองบัวใต้ อำเภอเมืองตาก จังหวัดตาก	เป็นเจ้าของ	วัตถุประสงค์สาธารณะ	บริษัท ซีพีอีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด	10 ต.ค. 2565	วิธีราคา ยุติธรรม	1,189.18
2. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	เลขที่ 15 นิคมอุตสาหกรรม ผาแดง ตำบลมาบตาพุด อำเภอเมือง จังหวัดระยอง	เป็นเจ้าของ	วัตถุประสงค์สาธารณะ	บริษัท ซีพีอีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด	10 ม.ค. 2565	วิธีวิเคราะห์ ต้นทุน	696.21
3. สิทธิการเช่าที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง โรงแรม คาเพลลา กรุงเทพฯ (บริษัท วอเตอร์ฟรอนท์ โฮเทล จำกัด)	เลขที่ 300/2 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ	เช่าจากบุคคลอื่น	วัตถุประสงค์สาธารณะ	บริษัท ไทยประเมินราคา สิ้นน์ ฟิลลิปส์ จำกัด	16 ก.ย. 2563	วิธีรายได้ วิธีต้นทุน	3,719.10
				บริษัท ซีพีอีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด	11 ส.ค. 2563	วิธีรายได้ วิธีต้นทุน	3,151.90
				บริษัท ซีพีอีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด	11 ส.ค. 2563	วิธีรายได้ วิธีต้นทุน	4,000.40
				บริษัท ซีพีอีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด	5 ส.ค. 2564	วิธีรายได้ วิธีต้นทุน	3,379.05
4. สิทธิการเช่าที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง โรงแรม โพธิ์ชนันส์ กรุงเทพฯ ณ แม่น้ำเจ้าพระยา (บริษัท เออร์เบิน รีสอร์ท โฮเทล จำกัด)	เลขที่ 300/1 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ	เช่าจากบุคคลอื่น	วัตถุประสงค์สาธารณะ	บริษัท ไทยประเมินราคา สิ้นน์ ฟิลลิปส์ จำกัด	16 ก.ย. 2563	วิธีรายได้ วิธีต้นทุน	8,366.30
				บริษัท ซีพีอีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด	11 ส.ค. 2563	วิธีรายได้ วิธีต้นทุน	7,063.10
				บริษัท ซีพีอีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด	11 ส.ค. 2563	วิธีรายได้ วิธีต้นทุน	8,137.40
				บริษัท ซีพีอีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด	5 ส.ค. 2564	วิธีรายได้ วิธีต้นทุน	7,391.21
				บริษัท ซีพีอีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด	5 ส.ค. 2564	วิธีรายได้ วิธีต้นทุน	8,762.00
				บริษัท ซีพีอีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด	5 ส.ค. 2564	วิธีรายได้ วิธีต้นทุน	7,601.66

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจสามารถดาวน์โหลดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท







บริษัท เบบัด แอนด์ บีเยอนด์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 130-132 อาคาร สิริธรรทาวเวอร์ 2 ชั้น 15 ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทร : +662 028 2626 โทรสาร: +662 028 2628

อีเมล : info@boundandbeyond.co.th

www.boundandbeyond.co.th