



ONE REPORT 2022

JCK HOSPITALITY PUBLIC COMPANY LIMITED



สารบัญ

รายการ	หน้า
สารจากประธานกรรมการ	1
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	2
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	46
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	53
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	61
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	77
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	80
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	94
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	114
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	120
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	126
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	214
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	216
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	227
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	228
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	230
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ	235
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	267

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท ที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท www.jckhgroup.com

สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัทขอเรียนให้ทราบว่าในปี 2565 ถือเป็นอีกปีหนึ่งที่ท้าทายสำหรับบริษัท สถานการณ์การระบาดของโรคโควิด-19 ในประเทศไทยมีแนวโน้มที่ดีขึ้นจากช่วง 2 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากประชากรส่วนใหญ่ได้รับวัคซีนต้านโควิด-19 อย่างทั่วถึง และจากการที่ปัจจุบันทั่วโลกทยอยยกเลิกมาตรการจำกัดการเดินทาง รวมถึงประเทศไทยได้เปิดการต้อนรับนักท่องเที่ยวต่างชาติ ทำให้เกิดการฟื้นตัวของภาคอุตสาหกรรมท่องเที่ยว ส่งผลให้การใช้จ่ายบริโภคภายในประเทศโดยเฉพาะด้านอาหารและการบริการเติบโตได้ดีขึ้นเป็นลำดับ

อย่างไรก็ตาม ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทจำเป็นต้องดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวังเพื่อต่อสู้กับปัญหาเรื่องต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้นจากภาวะอัตราเงินเฟ้อและราคาพลังงานที่สูงขึ้นจึงมีความจำเป็นต้องปรับนโยบายด้านสาขาบริการอย่างต่อเนื่องและพิจารณาปิดสาขาที่ไม่สามารถตอบโจทย์ตลาดผู้บริโภคได้ เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดด้านสถานะทางการเงินของบริษัท โดยเฉพาะการบริหารกระแสเงินสดในภาวะเศรษฐกิจที่ต้องคำนึงด้านสภาพคล่องเป็นสำคัญ

บริษัทตระหนักถึงพฤติกรรมและวิถีชีวิตแนวใหม่ (New Normal) ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในการเลือกสรรของผู้บริโภคที่ต้องการสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และถูกสุขลักษณะเป็นปัจจัยหลัก บริษัทจึงให้ความสำคัญและมีการลงทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับปรุงสาขาเดิมให้ตอบสนองความต้องการ เพื่อสอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคได้อย่างต่อเนื่องและลงทุนเปิดสาขาใหม่ในพื้นที่ที่มีศักยภาพการเติบโต โดยบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทได้เปิดแบรนด์ใหม่ “ซาบู โทโมะ (Shabu TOMO)” ซึ่งเป็นร้านอาหารซาบูพรีเมียมสไตล์ญี่ปุ่นเสิร์ฟแบบหม้อส่วนตัว ซึ่งสามารถตอบโจทย์วิถีชีวิต New Normal ได้เป็นอย่างดี รวมถึงการลงทุนในสิทธิแบรนด์ร้านอาหาร “Burger & Lobster” ซึ่งเป็นร้านอาหารสัญชาติอังกฤษที่โด่งดังและมีสาขาทั่วโลก เพื่อขยายกลุ่มลูกค้าเป้าหมายไปยังกลุ่มนักท่องเที่ยวชาวต่างชาติและลูกค้ากลุ่มระดับรายได้สูง ให้ฐานลูกค้าครอบคลุมได้ครบทุกส่วนแบ่งตลาด โดยทั้ง 2 แบรนด์ใหม่นี้จะเป็นหนึ่งในกลยุทธ์ที่สำคัญในการพลิกฟื้นผลดำเนินการของบริษัทในอนาคต

สำหรับปี 2566 บริษัทมีเป้าหมายที่จะขยายสาขาบริการให้มีจำนวนมากขึ้น เข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้ง่ายขึ้น ภายใต้แบรนด์ต่างๆ ที่สามารถครอบคลุมกลุ่มลูกค้าได้ทุกระดับ นอกจากนั้นยังมุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์เมนูอาหารใหม่ สูตรพิเศษเฉพาะเทศกาลต่างๆ เพื่อมอบประสบการณ์ที่หลากหลายและสดใหม่แก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทยังเปิดโอกาสในการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ ที่มีแนวโน้มในการสร้างรายได้และผลตอบแทนที่คุ้มค่าเหมาะสมแก่บริษัทอีกด้วย

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมต้องขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ผู้ใช้บริการ ลูกค้า คู่ค้า สถาบันการเงินและผู้มีส่วนร่วมทุกฝ่าย ที่ให้ความไว้วางใจและมีความเชื่อมั่นในศักยภาพของบริษัท ขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่าบริษัทจะยึดมั่นการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพด้วยหลักหลักธรรมาภิบาล มุ่งสู่ความเป็นองค์กรยั่งยืน สร้างผลตอบแทนที่ดีต่อผู้ถือหุ้น โดยให้ความสำคัญต่อการพัฒนาธุรกิจร้านอาหารและธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องกับนโยบายการลงทุนตามเป้าหมายที่วางไว้ บริษัทหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความไว้วางใจและได้รับการสนับสนุนเป็นอย่างดีเช่นนี้ตลอดไป เพื่อให้บริษัทเติบโตไปข้างหน้าอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ผมขอขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกท่านที่ร่วมมือร่วมใจในการมุ่งมั่นทุ่มเทในการทำงานและกำลังสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่และมีส่วนร่วมขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัทให้เติบโตมาตลอด



(ดร. อภิชัย เตชะอุบล)




ประธานกรรมการ

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบธุรกิจร้านอาหาร ธุรกิจร้านอาหารบุฟเฟต์ภายใต้แนวคิด “All You Can Eat” โดยมีร้านสุกี้ชาบูภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์” “ฮอท พอต โกลด์” และ “ชาบู โทโมะ” ร้านปิ้งย่างภายใต้แบรนด์ “ไดโอมอน” และ “ไดโอมอน โคเรียน กริลล์” รวมทั้งร้านอาหารแบบตามสั่ง (A La Carte) ได้แก่ ร้านสุกี้ชาบูภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอต สุกี้ ชาบู” และร้านอาหารจีนสไตล์ฮ่องกง ซีฟู้ด และติ่มซำที่คัดสรรวัตถุดิบที่สดใหม่ โดยเชฟฮ่องกงที่มีประสบการณ์ภายใต้แบรนด์ “เจิ้งโต๊วแกรนด์” ตลอดจนบริษัทได้รับสิทธิในการประกอบธุรกิจร้านอาหารภายใต้ชื่อทางการค้า “Burger and Lobster” ในประเทศไทย ซึ่งเป็นร้านอาหารสไตล์บิสโทรชื่อดังในกรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ โดยได้เปิดให้บริการสาขาแรกของบริษัทเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2565 ที่สยามพารากอน นอกจากนี้บริษัทยังเริ่มประกอบธุรกิจโรงแรมในพื้นที่จังหวัดเชียงราย ซึ่งดำเนินธุรกิจโดยบริษัทย่อยของบริษัท

ในปี 2565 บริษัทได้เปิดให้บริการร้านอาหารทั้งหมด 8 แบรนด์ ดังนี้

ร้านอาหาร/แบรนด์	เครื่องหมายบริการ	แนวคิด
1) ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์		ร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติ เสิร์ฟสุกี้ ชาบูและอาหารนานาชาติหลากหลายสไตล์กว่า 100 รายการ รวมทั้งขนมหวาน ไอศกรีม และเครื่องดื่มบาร์มีทั้งอาหารที่ลูกค้าสามารถเลือกตักอาหารเองได้และแบบจัดเสิร์ฟให้ถึงโต๊ะในราคา 399 / 499 บาทต่อคน ทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที โดยในบางสาขาลูกค้าสามารถเพิ่มเตาปิ้งย่าง รับประทานแบบต้มและปิ้งย่างบนโต๊ะเดียวกันโดยเพิ่มราคา 60 บาทต่อคน
2) ฮอท พอต โกลด์		ร้านอาหารบุฟเฟต์ชาบูและปิ้งย่างในรูปแบบพรีเมียมทันสมัย เน้นวัตถุดิบที่คัดสรรมาเป็นอย่างดี การบริการเป็นแบบจัดเสิร์ฟให้ถึงโต๊ะ โดยจะมีเพียงบาร์น้ำจิ้ม ของว่าง ขนมหวาน และน้ำดื่มที่ให้บริการตัวเอง ในราคา 399/459 บาทต่อคน ทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที
3) ฮอท พอต สุกี้ ชาบู		ร้านอาหารสุกี้ ชาบู แบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) เปิดย่าง และน้ำจิ้มรสเลิศ “สูตรเด็ด” ตามสไตล์ดั้งเดิมของฮอท พอต และบุฟเฟต์ในราคา 299 บาทต่อคน

ร้านอาหาร/แบรนด์	เครื่องหมายบริการ	แนวคิด
4) ไดโดมอน		ร้านอาหารบุฟเฟ่ต์ปิ้งย่าง ที่คนไทยให้ความนิยมมาอย่างยาวนานด้วยน้ำซอสหมักสูตรพิเศษและน้ำจิ้มรสเด็ดของทางร้านที่ไม่เหมือนใคร สามารถเข้ากันได้อย่างลงตัวกับวัตถุดิบสดใหม่คุณภาพดี การบริการเป็นแบบจัดเสิร์ฟให้ถึงโต๊ะ โดยจะมีเพียงบาร์น้ำจิ้ม ของว่าง ขนมหวาน และน้ำดื่ม ที่ให้บริการตัวเองในราคา 399/499 บาทต่อคน (รวมเครื่องดื่ม) ลูกค้าเลือกทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที
5) ไดโดมอน โคเรียน กริลล์		ร้านอาหารบุฟเฟ่ต์ปิ้งย่างสไตล์เกาหลี เน้นวัตถุดิบระดับพรีเมียมพิเศษและเน้นนำเข้าคุณภาพเยี่ยม มาให้บริการพร้อมอาหารเกาหลีที่หลากหลายให้ได้ลิ้มลองการบริการเป็นแบบจัดเสิร์ฟให้ถึงโต๊ะ โดยจะมีเพียงบาร์น้ำจิ้ม ของว่าง ขนมหวาน และน้ำดื่มที่ให้บริการตัวเองใน 3 ระดับราคา คือ 359/459/518 บาทต่อคนสำหรับสาขาอยุธยา ซิตี้ พาร์ค และ 399/517/646 บาทต่อคน สำหรับสาขาเซ็นทรัลอูบล และ สาขาฟิวเจอร์พาร์ครังสิต (รวมเครื่องดื่ม) ลูกค้าสามารถเลือกทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที
6) เจิ้งโต่วแกรนด์		เจิ้งโต่วแกรนด์ เป็น ภัตตาคารอาหารจีน ซีฟู้ดส์ และติ่มซำ ระดับพรีเมียม โดดเด่นด้วยวัตถุดิบชั้นเลิศ และความสดใหม่ของอาหาร ผ่านการรังสรรค์จากเชฟอาหารจีนที่มีประสบการณ์มากกว่า 30 ปี เพื่อให้อาหารทุกจานคงคุณค่า และความอร่อยแบบต้นตำรับ
7) ซาบู โทโมะ		ซาบู โทโมะ เป็นซาบูพรีเมียมสไตล์ญี่ปุ่นกับน้ำซุปรสชาติที่คัดสรรวัตถุดิบชั้นเลิศ ราคาเริ่มต้น 599 บาทต่อคน พร้อมเสิร์ฟแบบหม้อส่วนตัว ตอบโจทย์ New Normal สำหรับลูกค้าที่มาคนเดียวและแบบกลุ่ม
8) Burger & Lobster		Burger & Lobster ร้านอาหารสัญชาติอังกฤษ ที่มีสาขาทั่วโลก ด้วยเมนูหลักที่มีชื่อเสียง เนื้อวัว ไพรม์จากฟาร์มใน Nebraska กุ้งล็อบสเตอร์

ร้านอาหาร/แบรนด์	เครื่องหมายบริการ	แนวคิด
		แอตแลนติก ที่ส่งตรงจาก Canada และ Original Lobster Roll อันเป็นเอกลักษณ์ความเรียบง่าย คือหัวใจของ Burger & Lobster ยังได้นำเสนออาหารที่ได้รับแรงบันดาลใจจากธรรมชาติ และส่วนผสมที่มาจากท้องถิ่นในไทยอย่าง Khao Soi Lobster รวมถึงเมนูตามฤดูกาลควบคู่ไปกับรายการเครื่องดื่มแสนอร่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการทั้งสิ้นจำนวน 43 สาขา ประกอบด้วยร้านฮอท พอต 33 สาขา (แบ่งเป็น “ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์” 23 สาขา “ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ เพิ่มปิ้งย่าง” 5 สาขา ร้าน “ฮอท พอต โกลด์” 3 สาขา และ “ฮอท พอต สุกี้ ชาบู” 2 สาขา) ร้านไดโอมอน 2 สาขา ร้าน “ไดโอมอนโคเรียนกริลล์” 3 สาขา ร้าน “เจิ้งไต้หวันแกรนด์” 2 สาขา ร้าน “ชาบู โทโมะ” 2 สาขา ร้าน “Burger & Lobster” 1 สาขา

ร้านอาหารของบริษัทกระจายตัวอยู่ทั้งในกรุงเทพฯ ปริมณฑล และต่างจังหวัด ครอบคลุมทุกภาคของประเทศ โดยจะตั้งภายในห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด ศูนย์การค้าต่าง ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกสบายในการเข้าถึงของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ซึ่งในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทมีการเพิ่มแบรนด์ “ชาบู โทโมะ” และ “Burger & Lobster” เพื่อเข้าถึงกลุ่มลูกค้าพรีเมียมที่รายได้ระดับกลางไปจนถึงสูง ครอบคลุมรวมถึงกลุ่มนักท่องเที่ยวและชาวต่างชาติ ซึ่งจะส่งผลการกระจายกลุ่มลูกค้าเป้าหมายให้ครบทุกระดับ

นอกจากนี้ บริษัทยังได้จำหน่ายซอสปรุงรสบรรจุขวด ซึ่งเป็นสูตรดั้งเดิมของไดโอมอน รวมทั้งน้ำจิ้ม สุกี้บรรจุขวดของฮอท พอต โดยจำหน่ายปลีกและส่ง และเริ่มต้นธุรกิจอาหารแช่แข็งภายใต้แบรนด์ “Hotpot Shabu Go” ตลอดจนจำหน่ายบัตรสมาชิกให้แก่ลูกค้าเพื่อใช้เป็นส่วนลดค่าอาหารและสิทธิประโยชน์

โรงงานหรือครัวกลางของบริษัท ตั้งอยู่ที่อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี บนพื้นที่ 13-0-96 ไร่ ได้ผ่านการตรวจและรับรองมาตรฐานคุณภาพการผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร ได้แก่มาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice) และมาตรฐาน HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Points) จาก บริษัท อินเตอร์เทค อินดัสทรี แอนด์ เซอร์ทิฟิเคชั่น เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) จำกัด เป็นต้น โดยโรงงานหรือครัวกลางทำหน้าที่ในการสรรหาวัตถุดิบ และผลิตอาหารกึ่งสำเร็จรูป เช่น ลูกชิ้นประเภทต่าง ๆ ปลาหมึกยัดไส้ และหมูปรุงรส เป็นต้น รวมทั้งน้ำจิ้มซึ่งเป็นเครื่องปรุงรสหลักของสุกี้ ชาบู เพื่อส่งให้แก่ร้านสาขาต่าง ๆ โดยมีการควบคุมคุณภาพของอาหารและวัตถุดิบต่าง ๆ รวมทั้งรสชาติอาหารและน้ำจิ้มให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทุกร้านสาขา นอกจากนี้ ยังได้มีการพัฒนาอาหารประเภทใหม่ ๆ ปรับปรุงรสชาติอาหารและพัฒนารูปแบบอาหารแบบกึ่งสำเร็จรูป เพื่อให้ร้านสาขามีความสะดวกในการจัดเตรียมอาหารและได้อาหารที่มีคุณภาพในมาตรฐานเดียวกัน ทั้งนี้กำลังการผลิตและอัตราการใช้กำลังการผลิตวัดจากจำนวนพนักงานส่วนผลิตและปริมาณอาหารที่พนักงานส่วนผลิตเคยผลิตได้สูงสุดในแต่ละวัน เนื่องจากอาหารที่ผลิตได้จะใช้แรงงานเป็นส่วนใหญ่ เครื่องมือที่ใช้จะเป็นเครื่องทุ่นแรง เช่น เครื่องตัด เครื่องผสม ทำให้การวัดกำลังการผลิตจากความสามารถของเครื่องมือไม่สามารถสะท้อนกำลังการผลิตทั้งหมดได้

บริษัทมีระบบการขนส่งวัตถุดิบและอาหารจากโรงงานหรือครัวกลางไปยังร้านสาขาทั่วประเทศ ด้วยรถขนส่งของบริษัท และบริษัทขนส่งภายนอก ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพ ความสดใหม่ กำหนดเวลา และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการจัดหาภาชนะ อุปกรณ์ และเครื่องครัวให้แก่ร้านสาขาทุกแห่ง เพื่อให้เป็นมาตรฐานและเอกลักษณ์เฉพาะของบริษัท

นอกจากนั้น โรงงานหรือครัวกลางยังเป็นที่จัดเก็บวัตถุดิบทั้งของสด ของแห้ง อาหารกึ่งสำเร็จรูป เครื่องปรุง อุปกรณ์ครัวและของใช้ในร้านอาหาร เป็นต้น โดยมีการวางแผนจัดเตรียมและสำรองให้เพียงพอกับความต้องการของแต่ละสาขา

บริษัทมีการควบคุมคุณภาพและมาตรฐานการให้บริการภายในร้านสาขาทุกแห่ง โดยจัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานในร้านอย่างสม่ำเสมอ เนื่องจากพนักงานถือเป็นส่วนสำคัญที่ทำให้งานบริการประสบความสำเร็จในการที่จะสร้างความพึงพอใจ และรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับลูกค้าเพื่อให้กลับมาใช้บริการที่ร้านอย่างต่อเนื่อง

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

บริษัทกำหนดให้มีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์เป็นประจำทุกปี ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ของบริษัท ดังนี้

วิสัยทัศน์

Continuous Improvement

พัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง

พันธกิจ

6 พันธกิจ เพื่อมุ่งเน้นการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง

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

ค่านิยมขององค์กร

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

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจใน 3-5 ปีข้างหน้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะขยายสาขาให้ครอบคลุมพื้นที่ ๆ มีศักยภาพ ปรับภาพลักษณ์หน้าร้านให้ดูทันสมัย และสร้างทางเลือกที่หลากหลาย ผ่านประสบการณ์ในแบรนด์ใหม่ ๆ เพื่อส่งผลให้บริษัทสามารถขยายฐานลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายใหม่ ๆ ได้ บริษัทได้ดำเนินกลยุทธ์และแนวทางการขยายธุรกิจดังนี้

1. นโยบายการขยายสาขา

บริษัทจะพิจารณาแนวโน้มและความต้องการของตลาดมากขึ้น โดยการเปิดแบรนด์ใหม่ที่ทำให้บริการกลุ่มเป้าหมายที่แตกต่างกัน ซึ่งบริษัทมีแผนจะขยายแบรนด์ร้านอาหารที่ได้รับความนิยมให้ครอบคลุมในทุกๆพื้นที่สำคัญทางเศรษฐกิจ ให้มีจำนวนมากขึ้นเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต โดยให้ความสำคัญในการเลือกทำเลที่ตั้ง ขนาดของพื้นที่ ต้นทุนค่าเช่า ให้เหมาะสมกับราคาขายและเข้าถึงกลุ่มลูกค้า ส่งผลให้สามารถขยายฐานลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายเพิ่มมากขึ้น มากไปกว่านั้น ภายใต้แบรนด์ร้านอาหาร “Burger & Lobster” ซึ่งเป็นแบรนด์ระดับโลก บริษัทอยู่ระหว่างการพิจารณาขยายสาขาออกไปยังต่างประเทศอีกด้วย

2. การปรับปรุงหน้าร้านและ/หรือเปลี่ยนอัตลักษณ์ของแบรนด์

บริษัทมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านสาขาให้มีขนาดพื้นที่เหมาะสมสามารถใช้พื้นที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดูทันสมัย สวยงาม และมุ่งเน้นเรื่องความสะดวก ปลอดภัย เพื่อเพิ่มความมั่นใจและสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้บริโภคที่มาใช้บริการ และเพิ่มความพรีเมียมทั้งภาพลักษณ์อาหาร จัดวางเมนูอาหารให้เหมาะสมกับราคาขายในสาขาที่อยู่ในทำเลที่มีศักยภาพ และกำลังซื้อสูง โดยในการดำเนินการดังกล่าว บริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมของสถานที่จำหน่ายแต่ละแห่ง รวมถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายและการแข่งขันให้เป็นไปตามการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้บริโภคที่เข้ามารับประทาน

3. พัฒนาและสร้างผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัท

บริษัทอาศัยความเชี่ยวชาญที่มีอยู่แล้วมาพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อแสวงหาโอกาสในการสร้างรายได้ในรูปแบบใหม่ เช่น การเปิดแบรนด์ใหม่ของ “ชาบู โตโมะ” ที่เน้นการให้บริการในรูปแบบหม้อต้มแบบส่วนตัว สอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภค New Normal, การพัฒนาน้ำซุปรสชาติใหม่ เพื่อเพิ่มความหลากหลายของรสชาติ, ผลิตภัณฑ์อาหารพร้อมปรุง (Ready to Cook) อาหารพร้อมทาน (Ready to Eat) ตลอดจนธุรกิจอาหารแช่แข็ง (Frozen Foods) และสินค้าประเภท Grab & Go รองรับกลุ่มลูกค้าที่ต้องการ Take Home และกลุ่ม Food Delivery ทั้งนี้บริษัทยังคงเพิ่มความหลากหลายของ Package บัฟเฟต์ให้มีทางเลือกมากขึ้น โดยเพิ่มสินค้าพิเศษและราคาขายจาก Package เริ่มต้น เช่น เนื้อวากิว เป็นต้น สำหรับกลุ่มลูกค้าเฉพาะตัว และสามารถเพิ่มรายได้เฉลี่ยต่อลูกค้าได้อีกด้วย

4. รักษาคุณภาพของอาหารและการให้บริการ

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

5. ขยายเข้าสู่ธุรกิจใหม่ ๆ

นอกจากธุรกิจหลักในธุรกิจร้านอาหารแล้ว บริษัทยังคงมีนโยบายการกระจายการลงทุนไปยังธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลัก รวมถึงการลงทุนในสินทรัพย์ประเภทระยะยาวมากขึ้น โดยปีที่ผ่านมา บริษัทได้เริ่มขยายไปในธุรกิจโรงแรมในพื้นที่จังหวัดเชียงราย ซึ่งดำเนินธุรกิจโดยบริษัทย่อยของบริษัท

6. สังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับการทำ CSR เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม อาทิ การบริจาค การให้โอกาสทางสังคม และการรณรงค์ลด Food waste เพื่อเป็นการตอบแทนสังคมและเป็นการสร้างความยั่งยืนในระยะยาว

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ความเป็นมาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

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

ปี 2544	บริษัทได้เปลี่ยนแบรนด์ร้านอาหารจาก “โคคาเฟรช สุกี้” มาเป็น “ฮอท พอท สุกี้ ชาบู เรสโตรองต์”
ปี 2547	บริษัทได้เปลี่ยนรูปแบบการบริหารการจัดการใหม่ โดยการก่อตั้งบริษัท ฮอท พอท จำกัด เพื่อเป็นศูนย์กลางในการบริหารงานและบริหารจัดการร้านสาขาทั้งหมด และในเดือนตุลาคม 2547 บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 40 ล้านบาท เป็น 56 ล้านบาท เพื่อรับโอนสินทรัพย์ของสาขาต่าง ๆ จากกลุ่มบริษัทเดิมเข้าเป็นสินทรัพย์ของบริษัท
ปี 2548	บริษัทได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ด้วยการรื้อตลาดร้านอาหารประเภทสุกี้ในห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ โดยการเปิดร้านบุฟเฟต์อาหารนานาชาติที่เน้นอาหารประเภทสุกี้ ชาบูเป็นหลัก ที่สาขาเซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 เป็นแห่งแรกในรูปแบบร้าน “ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์” ประกอบด้วยสุกี้ ชาบูและอาหารนานาชาติในแนว “บุฟเฟต์” อิ่มได้ไม่อั้น All You Can Eat และได้ทยอยปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านอาหารจากร้านสุกี้ชาบูตามสั่งหรือแบบ A La Carte มาเป็นแบบบุฟเฟต์เกือบทั้งหมด
ปี 2549	กองทุนอริออส เซาท์ อีสท์ เอเชีย (“กองทุนอริออส”) และกองทุนส่วนบุคคลของธนาคารออมสิน โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไอเอ็นจี (ประเทศไทย) จำกัด (ได้เปลี่ยนเป็นกองทุนส่วนบุคคลของธนาคารออมสินโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด ตั้งแต่วันที่ 17 มิถุนายน 2554 เป็นต้นมา) ได้ตกลงเข้าร่วมทุนในบริษัท เพื่อให้การสนับสนุนทางการเงิน
ปี 2550	บริษัทได้ลงทุนก่อสร้างโรงงานบนที่ดินเนื้อที่รวม 13-0-96 ไร่ ตั้งอยู่เลขที่ 11/1 ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี เพื่อเป็นโรงงานผลิตอาหารและเป็นครัวกลาง ให้กับร้านสาขาทั้งหมดของบริษัท
ปี 2554	บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด พร้อมทั้งลดมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 0.25 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียน เป็น 101,500,000 บาท ธันวาคม 2554 บริษัทได้เข้าซื้อและรับโอนกิจการร้านอาหารไดโดมอน ซึ่งเป็นร้านอาหารบุฟเฟต์ปิ้งย่างสไตล์ญี่ปุ่น จากบริษัท ไดโดมอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“ไดโดมอน”) รวมถึงการรับโอนสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานทั้งหมดและสินทรัพย์อื่นๆ เช่น สูตรอาหารและซอส ฐานลูกค้า สมาชิก

	คู่สัญญาทางธุรกิจ รวมทั้งพนักงานของโตโดมอน ตลอดจนเครื่องหมายการค้า ชื่อทางการค้าที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจร้านอาหารและอาหารเพื่อมาดำเนินการต่อภายใต้การบริหารและการจัดการของบริษัท
ปี 2555	บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 61,384,640 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้น ไปใช้ในการขยายสาขาใหม่และปรับปรุงสาขา รวมทั้งชำระคืนเงินกู้ยืมและเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท โดยในครั้งนี้ กองทุนอริออสได้เสนอขายหุ้นสามัญเดิมของบริษัท จำนวน 40,600,260 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว และบริษัทได้นำหุ้นสามัญทั้งหมดเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2555
ปี 2556	บริษัทได้เริ่มกลยุทธ์ในการให้บริการแบบเพิ่มเตาปิ้งย่างในสาขาฮอท พอทบางสาขา (คิดค่าบริการเพิ่มสำหรับลูกค้าที่เพิ่มเตาปิ้งย่าง 30 บาทต่อคน) ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี
ปี 2557	บริษัทยังได้ดำเนินการปรับเปลี่ยนแบรนด์ให้มีความเหมาะสม โดยการปรับปรุงสาขาแบรนด์ ฮอท พอท บุฟเฟต์ ให้ดูทันสมัย พร้อมทั้งเปลี่ยนแบรนด์เป็น ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ ทั้งหมด พร้อมทั้งได้ปรับปรุงร้านสาขาแบรนด์ ฮอท พอท ราเมน บุฟเฟต์ ซึ่งมีอยู่เพียงสาขาเดียวที่เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 ให้เป็นแบรนด์ใหม่ที่บริษัทสร้างขึ้นมาจากชื่อ ชิกเนเจอร์ โดยได้เปิดให้บริการเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557 (ปัจจุบันปิดให้บริการแล้ว) นอกจากนั้น บริษัทได้เพิ่มช่องทางการวางจำหน่ายน้ำจิ้มสุกี้ในห้างเทสโก้ โลตัส โดยได้เริ่มวางจำหน่ายตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2557 เป็นต้นมา
ปี 2558	บริษัทมีแผนขยายสาขาด้วยความระมัดระวัง โดยเลือกเฉพาะสาขาที่อยู่ในพื้นที่ที่มีศักยภาพ โดยได้เปิดสาขาทั้งหมดจำนวน 11 สาขา และได้ปิดสาขาจำนวน 12 สาขา ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 143 สาขา
ปี 2559	บริษัทยังได้ขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศเป็นครั้งแรก โดยการขายแฟรนไชส์แบรนด์ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ ให้แก่ผู้ประกอบการรายหนึ่งในประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ซึ่งได้เปิดให้บริการเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2559 (ปัจจุบันได้ปิดการขายแล้ว) นอกจากนี้ บริษัทได้เพิ่มช่องทางการจำหน่ายน้ำจิ้มสุกี้ไปยังเทสโก้ โลตัส เอ็กเพรส อีกกว่า 600 สาขา ตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2559 เป็นต้นไป (ปัจจุบันได้ปิดการขายแล้ว) บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นโดยในปี 2559 นายอภิชัย เตชะอุบล ได้เข้ามาถือหุ้น จำนวน 65,900,000 หุ้น (ร้อยละ 16.23 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด) และบริษัท เจซีเค อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ชื่อเดิม บริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) จำนวน 9,100,000 หุ้น (ร้อยละ 2.24 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด)
ปี 2560	บริษัทได้มีนโยบายปิดสาขาที่มีผลประกอบการขาดทุน จำนวน 36 สาขา ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 106 สาขา บริษัทได้ย้ายสำนักงานใหญ่ จากเดิมเลขที่ 350 ถนนรามอินทรา แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10230 มายัง เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีโอพีดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 บริษัทได้ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (RO) และออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเสนอขายให้กับบุคคลในวงจำกัด ทำให้ ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 121,800,000

	บาท และทุนชำระแล้ว 121,800,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 487,200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท
ปี 2561	<p>บริษัทได้มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวนเป็น 198,880,000 บาท ทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนเป็นจำนวนทั้งสิ้น 779,520,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยได้จัดสรรหุ้นสามัญแบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงิน (Specific Objective) เสนอขายให้ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในอัตราส่วน 2 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท ซึ่งปรากฏว่ามีผู้มาใช้สิทธิ์จำนวน 138,077,672 หุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท เป็นจำนวนเงิน 179,500,974 บาท ทำให้บริษัทมีทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วจำนวน 625,277,672 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 156,319,418 บาท</p> <p>บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงชื่อ และชื่อย่อหลักทรัพย์ของบริษัท จากเดิม บริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน) เป็น บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) โดยบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2561 และชื่อย่อหลักทรัพย์ จากเดิม HOTPOT เป็น JCKH มีผลตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2561</p>
ปี 2562	<p>บริษัทขยายสาขาด้วยความระมัดระวัง พร้อมกับพิจารณาปิดสาขาที่ไม่ก่อให้เกิดผลกำไร การมุ่งเน้นการเจรจาต่อรองค่าเช่าพื้นที่ และค่าบริการกับผู้ให้เช่า</p> <p>บริษัทมีการเปิดร้านอาหารแบรนด์ใหม่ “เจ๊งโต๊วแกรนด์” ภัตตาคารอาหารจีน ซีฟู้ด และดื่มชาเกรดพรีเมียม เป็นร้านประเภท A La Carte (เป็นการสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) และบริการอาหารประเภทบุฟเฟต์ดื่มชาที่ศูนย์การค้าเซ็นทรัลเวิลด์ และการเปิดร้านอาหารแบรนด์ใหม่สไตล์อาหารญี่ปุ่น “บอนโซ” ที่ถนนหลวงสวน (ปัจจุบันได้ปิดการขายแล้ว)</p>
ปี 2563	<p>บริษัทได้มีมติอนุมัติให้จัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right offering) ในอัตราส่วน 5 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ เป็นจำนวน 125,055,534 หุ้น ราคาเสนอขายหุ้นละ 0.35 บาท รวมจำนวนเงิน 43,769,436.90 บาท</p> <p>บริษัทได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 21,000,000 หุ้น ราคาเสนอขายหุ้นละ 0.50 บาท รวมเป็นเงิน 10,500,000 บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 18 สิงหาคม 2563 และ ในวันที่ 22 ธันวาคม 2563</p> <p>บริษัทได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 41,527,766 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.28 บาท รวมเป็นเงิน 11,627,774.48 บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 23-24 ธันวาคม 2563 ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 203,215,243 บาท และทุนชำระแล้ว 203,215,243 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 812,860,972 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท</p> <p>สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 เพื่อความปลอดภัยและลดความเสี่ยงในการติดเชื้อ บริษัทต่าง ๆ มีนโยบายให้พนักงานปฏิบัติงานที่บ้าน (Work from home) บริษัทจึงเล็งเห็นโอกาสในการขยายสาขาให้เป็นไปตามสถานการณ์และเลือกทำเลการเปิดสาขานอกศูนย์การค้า เพื่อลดต้นทุนค่าเช่า โดยในเดือน ธันวาคม 2563 มีการเปิดสาขาใหม่ จำนวน 1 สาขา ที่โซนนิคมอุตสาหกรรมนวนคร ภายใต้แบรนด์ ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ และบริษัทยังคงมีนโยบายการปิดสาขาที่มีผลประกอบการขาดทุน</p>

	<p>สะสมอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2563 บริษัทดำเนินการปิดสาขาจำนวน 15 สาขา ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งหมด 82 สาขา</p>
ปี 2564	<p>บริษัทได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จาก 203,215,243 บาท เป็น 264,179,815.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ 243,858,290 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท รวมทั้งสิ้นจำนวน 60,964,572.50 บาท แบ่งออกเป็นเพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) จำนวน 162,572,194 หุ้น และเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 81,286,096 หุ้น ทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนเป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,056,719,262 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยมีรายละเอียดการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ดังนี้</p> <p>(1) เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 18,750,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 15,000,000.- บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 31 มีนาคม 2564</p> <p>(2) เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 30,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 24,000,000.- บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 8 เมษายน 2564</p> <p>(3) เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 32,250,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 25,800,000.- บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 20 เมษายน 2564</p> <p>ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 วันที่ 5 พฤษภาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่าย และมีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทเป็น 402,215,090.75 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 714,999,391 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท แบ่งออกเป็นเพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 จำนวน 223,465,243 หุ้น และ เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพให้กับ AO Fund และ AO Fund 1 โดยมีมูลค่าการเสนอขายรวมไม่เกิน 300,000,000 บาท ให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund 1 (“AO Fund 1”) ซึ่งบุคคลดังกล่าวไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยมีรายละเอียดการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ดังนี้</p> <p>(1) เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 16,760,900 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 13,408,720.- บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 25 มิถุนายน 2564</p>

	<p>(2) เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 56,604,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.53 บาท รวมเป็นเงิน 30,000,120.- บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 26 - 27 สิงหาคม 2564</p> <p>(3) ในระหว่างวันที่ 27 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 4 ตุลาคม 2564 บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัทจำนวน 5 ครั้ง (ครั้งที่ 1/2564 - ครั้งที่ 5/2564) รวมจำนวนหุ้นกู้ที่ออกและเสนอขาย จำนวน 100,000 หน่วย โดยผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพมาใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญจำนวน 95,000 หน่วย คงเหลือหุ้นกู้แปลงสภาพที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพจำนวน 5,000 หน่วย หุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพ 211,596,597 หุ้น</p> <p>(4) เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 15,061,447 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.48 บาท และจำนวน 959,750 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 7,997,294.56 บาท โดยเสนอขายหุ้นในวันที่ 19-20 ตุลาคม 2564</p> <p>(5) ในระหว่างวันที่ 22 - 29 ตุลาคม 2564 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพจำนวน 149,997 หน่วย ในราคาการใช้สิทธิ 0.25 บาทต่อหุ้น เป็นหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 149,997 หุ้น</p> <p>ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2564 วันที่ 19 ตุลาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายและได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวนจำนวน เป็น 537,448,425.- บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 719,705,531 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท แบ่งออกเป็นเพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) และเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund 1 (“AO Fund 1”) โดยมีรายละเอียดการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ดังนี้</p> <p>(1) ในระหว่างวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 24 ธันวาคม 2564 บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัทจำนวน 5 ครั้ง (ครั้งที่ 6/2564 - ครั้งที่ 10/2564) รวมจำนวนหุ้นกู้ที่ออกและเสนอขาย 75,000 หน่วย</p> <p>(2) ในระหว่างวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 20 ธันวาคม 2564 ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพมาใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญจำนวน 45,000 หน่วย หุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพ 122,369,056 หุ้น</p> <p>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 537,448,425.- บาท และทุนชำระแล้ว 329,340,679.75 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 1,317,362,719 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท</p>
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>นอกจากนั้นในปี 2564 เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางการหารายได้ในอนาคต ขยายฐานลูกค้า บริษัทได้ลงทุนในธุรกิจโรงแรมที่จังหวัดเชียงราย โดยการซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ (1) บริษัท ซีพีที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด ทุนชำระแล้ว 120,000,000 บาท สัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 100 (2) บริษัท เอเอสพี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด ทุนชำระแล้ว 1,000,000 บาท สัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 100 ดังนั้นในปี 2564 บริษัทจึงมีการจัดทำงานการเงินรวมขึ้นเป็นครั้งแรก</p> <p>สำหรับงบการเงินของบริษัทไตรมาสที่ 1/2564 และไตรมาสที่ 2/2564 บริษัทยังคงมีผลขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งเป็นผลจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่ยังคงมีอยู่ตลอดทั้งปี ทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว บริษัทถูกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) ซึ่งบริษัทมีการดำเนินการจัดประชุมเพื่อให้ข้อมูลและชี้แจงแนวทางแก้ไขเหตุที่ถูกขึ้นเครื่องหมาย C ต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้อง (Public Presentation) อย่างไรก็ตามสำหรับงบการเงินของบริษัทไตรมาสที่ 3/2564 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ปลดเครื่องหมาย C (Caution) เนื่องจากส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทเกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว ซึ่งเกิดจากบริษัทได้มีการลงทุนในธุรกิจอื่นโดยการซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 100 ของบริษัท 2 แห่ง ทำให้ทั้ง 2 บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทย่อยของบริษัท และบริษัทมีการรับรู้มูลค่าที่ดินและอาคารด้วยมูลค่ายุติธรรมตามประเมินราคาที่ดินและอาคารของผู้ประเมินราคาอิสระ บริษัทจึงมีส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 122 ล้านบาท (สุทธิจากภาษีเงินได้)</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<p>ปี 2565</p>	<p>การดำเนินการเกี่ยวกับโครงสร้างเงินทุนของบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> - ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท เป็น 447,823,900.50 บาท โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน โดยได้มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ ครั้งที่ 2 ของบริษัท (“หุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2”) มีมูลค่าการออกเสนอขายรวมไม่เกิน 500,000,000 บาท ให้แก่ ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund 1 (“AO Fund 1”) โดย AO Fund และ AO Fund 1 ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 253,666,370 บาท จากเดิม 447,823,900.50 บาท เป็น 701,490,270.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 1,014,665,480 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท แบ่งออกเป็น <ul style="list-style-type: none"> (1) จำนวนไม่เกิน 311,946,746 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20.00 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ซึ่งเป็นวันที่คณะกรรมการมีมติให้เรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) (2) จำนวนไม่เกิน 155,973,373 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 10.00 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ซึ่งเป็นวันที่คณะกรรมการมีมติให้เรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เพื่อเสนอขายในคราวเดียวหรือแบ่งเป็นส่วนๆ เพื่อเสนอขายเป็นคราวๆ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) (3) จำนวนไม่เกิน 546,745,361 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 35.05 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ซึ่งเป็นวันที่คณะกรรมการมีมติให้เรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund 1 (“AO Fund 1”) ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยมีรายละเอียดการจัดสรร ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> (ก) จำนวนไม่เกิน 280,000,000 หุ้น เป็นการจัดสรรเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1 (“หุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1”) (จัดสรรเพิ่มเติมจากที่ได้จัดสรรไว้) (ข) จำนวนไม่เกิน 266,745,361 หุ้น เป็นการจัดสรรเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2 (“หุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2”) - ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ได้มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจากจำนวน 701,490,270.50 บาท เป็น 584,510,240.75 บาท โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่าย และได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 240,538,240.75 บาท จากเดิม 584,510,240.75 บาท เป็น 825,048,481.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 962,152,963 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) และเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ โดยมีรายละเอียดดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> (1) จำนวนไม่เกิน 397,272,909 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2565 ซึ่งเป็นวันที่
----------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>คณะกรรมการมีมติให้เรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)</p> <p>(2) จำนวนไม่เกิน 198,636,454 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2565 ซึ่งเป็นวันที่คณะกรรมการมีมติให้เรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อเสนอขายในคราวเดียวหรือแบ่งเป็นส่วนตัว เพื่อเสนอขายเป็นคราวๆ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)</p> <p>(3) จำนวนไม่เกิน 366,243,600 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 18.44 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2565 ซึ่งเป็นวันที่คณะกรรมการมีมติให้เรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund 1 (“AO Fund 1”) ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทโดยมีรายละเอียดการจัดสรร ดังนี้</p> <p>(ก) จำนวนไม่เกิน 143,239,232 หุ้น เป็นการจัดสรรเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1 (“หุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1”) (จัดสรรเพิ่มเติมจากที่ได้จัดสรรไว้)</p> <p>(ข) จำนวนไม่เกิน 223,004,368 หุ้น เป็นการจัดสรรเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2 (“หุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2”)</p> <p>- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 ประชุมวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 198,347,107 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : “PP”) จำนวน 3 ราย ซึ่งเป็นบุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.121 บาทต่อหุ้น โดยมีกำหนดระยะเวลาจองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนวันที่ 15 ธันวาคม 2565 โดยบริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว สำหรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ที่จัดสรรและเสนอขายให้แก่ PP ดังกล่าว กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565</p> <p>- ปี 2565 บริษัทมีการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 1 รวม 8 ครั้ง (ครั้งที่ 1/2565 – ครั้งที่ 8/2565) วงเงินที่ออกและเสนอขายจำนวน 125,000,000 บาท เมื่อรวมกับที่บริษัทได้มีการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 1 ในปี 2564 จำนวน 10 ครั้ง (ครั้งที่ 1/2564 – ครั้งที่ 10/2564) วงเงินที่ออกและเสนอขายจำนวน 175,000,000 บาท รวมวงเงินที่บริษัทมีการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 1 ทั้งสิ้นจำนวน 300,000,000 บาท ครบตามจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2564 นอกจากนี้ บริษัทมีการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 2 รวม 8 ครั้ง (ครั้งที่ 1/2565 – ครั้งที่ 8/2565) วงเงินที่ออกและเสนอขายจำนวน 85,000,000 บาท คงเหลือวงเงินที่ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 2 อีกจำนวน 415,000,000 บาท</p> <p>โดยในระหว่างปี 2565 ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพ AO Fund และ AO Fund 1 ได้แจ้งแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 564,854,600 หุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทคงเหลือหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของ</p>
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>หุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1 จำนวน 109,002,269 หุ้น และในระหว่างปี 2565 ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพ AO Fund และ AO Fund 1 ได้แจ้งแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 266,668,323 หุ้น บริษัทคงเหลือหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2 จำนวน 223,081,406 หุ้น</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำหรับปี 2565 ไม่มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (JCKH-W1) รายใดมาใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญของบริษัท ทำให้บริษัทคงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 จำนวน 223,315,144 หน่วย และหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 จำนวน 223,315,144 หุ้น (ทั้งนี้ บริษัทมีจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือที่ไม่ได้จัดสรรจำนวน 102 หน่วย และหุ้นสามัญเพิ่มทุนคงเหลือที่ไม่ได้จัดสรรจำนวน 102 หุ้น ซึ่งบริษัทบริษัทจะดำเนินการยกเลิกต่อไป) - ในระหว่างปี 2565 บริษัทได้จัดประชุมเพื่อรายงานแนวทางในการแก้ไขเหตุให้ข้อมูลกับนักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง (Public Presentation) ต่อเหตุการณ์ที่หลักทรัพย์ของบริษัทถูกขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) เนื่องจากบริษัทยังคงมีส่วนของผู้ถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว จำนวน 4 ครั้ง สำหรับงบการเงินประจำปี 2564 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564, งบการเงินงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565, งบการเงินงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ งบการเงินงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ภาพรวมบริษัทมีแนวทางการแก้ไขเพื่อให้รายได้ของบริษัทเพิ่มขึ้น โดยปรับภาพลักษณ์ร้านโดโดมอน และร้านฮอทพ็อต ให้ทันสมัย เหมาะกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ขยายสาขาของร้าน SHABU TOMO และการเพิ่มยอดขายจากแบรนด์ Burger & Lobster รวมถึงบริหารจัดการงบประมาณค่าใช้จ่ายให้เหมาะสม โดยการบริหารและควบคุมต้นทุนค่าอาหาร ปรับโครงสร้างระบบการทำงานภายในร้านสาขา และบริหารจัดการค่าเช่า โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพด้านการบริการเพื่อให้สอดคล้องกับยอดขาย นอกจากนั้น บริษัทมุ่งเน้นการขยายฐานลูกค้าอาหารแช่แข็ง เพื่อตอบโจทย์พฤติกรรมผู้บริโภคในปัจจุบัน อีกทั้งยังมีการลงทุนในธุรกิจโรงแรมในจังหวัดท่องเที่ยว เป็นการขยายการลงทุนเพื่อเพิ่มรายได้ในอนาคต <p>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 825,048,481.50 บาท และทุนชำระแล้ว 582,497,842.50 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,329,991,370 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท</p> <p>การดำเนินการประกอบธุรกิจร้านอาหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท วันที่ 23 มิถุนายน 2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าซื้อสิทธิในการประกอบธุรกิจร้านอาหารภายใต้ชื่อทางการค้า “Burger & Lobster” กับ บริษัท ลีอบสเตอร์ เพาเวอร์ จำกัด (“LP”) โดยมีมูลค่าการลงทุนเท่ากับ 6.57 ล้านบาท - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท วันที่ 23 มิถุนายน 2565 อนุมัติให้บริษัทเข้าลงทุนโดยการซื้อทรัพย์สินจาก บริษัท อินดีอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“INDY”) ประกอบด้วย เครื่องหมายการค้าภายใต้แบรนด์ “ซาบูอินดี้”, ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง, ทรัพย์สินถาวรอื่นๆ และตู้แช่สินค้า รวมถึงการรับโอนสิทธิในการประกอบธุรกิจภายใต้แบรนด์ “ซาบูอินดี้” ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 มีมติอนุมัติยกเลิกการเข้าลงทุนใน INDY
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

เรียบร้อยแล้ว เนื่องจากคู่สัญญาไม่สามารถตกลงเงื่อนไขทางการค้าได้ และเงินมัดจำ 1 ล้านบาท ได้ถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารทั้งจำนวนในงบกำไรเบ็ดเสร็จปี 2565 แล้ว

- บริษัทได้เปิดสาขาของร้านชาบู โทโมะ จำนวน 2 สาขา ที่เซ็นทรัลเวิลด์ และ เมกะ บางนา และในเดือนพฤศจิกายน 2565 บริษัทยังได้เปิดร้าน Burger & Lobster ที่สยามพารากอน จำนวน 1 สาขา อีกทั้งได้มีการปิดสาขา HOT POT จำนวน 26 สาขา สำหรับร้าน ฮอทพ็อต และ ไดโตมอน ที่มีศักยภาพ บริษัทยังคงมีการปรับภาพลักษณ์ของร้าน อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ดูทันสมัยและเข้าถึงง่าย



1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์

ในระหว่างเดือนมกราคม 2565 ถึงเดือนมิถุนายน 2565 บริษัทได้รับเงินจากการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพรวมจำนวน 126,000,000 บาท โดยบริษัทได้ใช้เงินที่ได้รับ ตามรายละเอียดดังนี้

วัตถุประสงค์ของการใช้เงิน	จำนวนเงิน (บาท)
เงินที่ได้รับจากการแปลงสภาพหุ้นกู้	126,000,000
หัก ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายและอื่น ๆ	(5,000,000)
เงินทุนหมุนเวียน ชำระหนี้ค่าสินค้าและบริการ เงินลงทุนในสาขาใหม่และปรับปรุงสาขาเดิม	(121,000,000)
คงเหลือ	-0-

ในระหว่างเดือนกรกฎาคม 2565 ถึงเดือนธันวาคม 2565 บริษัทได้รับเงินจากการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพรวมจำนวน 57,000,000 บาท โดยบริษัทได้ใช้เงินที่ได้รับ ตามรายละเอียดดังนี้

วัตถุประสงค์ของการใช้เงิน	จำนวนเงิน (บาท)
เงินที่ได้รับจากการแปลงสภาพหุ้นกู้	57,000,000
หัก ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายและอื่น ๆ	(10,050,000)
เงินทุนหมุนเวียน ชำระหนี้ค่าสินค้าและบริการ เงินลงทุนในสาขาใหม่และปรับปรุงสาขาเดิม	(46,950,000)
คงเหลือ	-0-

ในระหว่างเดือนกรกฎาคม 2565 ถึงเดือนธันวาคม 2565 บริษัทได้รับเงินจากการจัดสรรและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) รวมจำนวน 24,000,000 บาท โดยบริษัทได้ใช้เงินที่ได้รับ ตามรายละเอียดดังนี้

วัตถุประสงค์ของการใช้เงิน	จำนวนเงิน (บาท)
เงินที่ได้รับจากการแปลงสภาพหุ้นกู้	24,000,000
หัก ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายและอื่น ๆ	(50,200)
ชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นและชำระหนี้ค่าที่ดิน	(23,949,800)
คงเหลือ	-0-

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล

ในปี 2565 บริษัทไม่มีการระดมทุนประเภทอื่น นอกจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ให้แก่ ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อบริการการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 และเพื่อบริการการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท	: บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจร้านอาหาร ธุรกิจร้านอาหารบุฟเฟต์ภายใต้แนวคิด “All You Can Eat” โดยมีร้านสุกี้ชาบูภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์” “ฮอท พอท โกลด์” และ “ชาบู โทโมะ” ร้านปิ้งย่างภายใต้แบรนด์ “ไดโอมอน” และ “ไดโอมอน โคเรียน กริลล์” รวมทั้งร้านอาหารแบบตามสั่ง (A La Carte) ได้แก่ ร้านสุกี้ชาบูภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอท สุกี้ ชาบู” และร้านอาหารจีนสไตล์ฮ่องกง ซีฟู้ด และต้มยำที่คัดสรรวัตถุดิบที่สดใหม่ โดยเชฟฮ่องกงที่มีประสบการณ์ภายใต้แบรนด์ “เจ๊โด้แอนด์” ตลอดจนบริษัทได้รับสิทธิในการประกอบธุรกิจร้านอาหารภายใต้ชื่อทางการค้า “Burger and Lobster” ในประเทศไทย ซึ่งเป็นร้านอาหารสไตล์บิสโทรชื่อดังในกรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ โดยได้เปิดให้บริการสาขาแรกของบริษัท เมื่อเดือนพฤศจิกายน 2565 ที่สยามพารากอน นอกจากนี้บริษัทยังเริ่มประกอบธุรกิจโรงแรมในพื้นที่จังหวัดเชียงราย ซึ่งดำเนินธุรกิจโดยบริษัทย่อยของบริษัท
ที่ตั้งสำนักงาน	: สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีโอพี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107554000160
ทุนจดทะเบียนบริษัท	: หุ้นสามัญ 3,300,193,926 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565) เป็นจำนวนเงิน 825,048,481.50 บาท
ทุนเรียกชำระ	: หุ้นสามัญ 2,329,991,370 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565) เป็นจำนวนเงิน 582,497,842.50 บาท
รอบระยะเวลาบัญชี	: 1 มกราคม – 31 ธันวาคม
เว็บไซต์	: www.jckhgroup.com
โทรศัพท์	: (662) 286-9959
โทรสาร	: (662) 286-9960
นักลงทุนสัมพันธ์	: นางสาวพลอยณัฏชา วรภัทร์จิรนนท์ - เลขานุการบริษัท (662) 286-9959 ต่อ 8807 / 095-208-0151 vploynutcha@jckhgroup.com / cs@jckhgroup.com

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

ประเภทรายได้	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. รายได้จากการขาย						
(ก) จากร้านสาขา						
1) ฮอท พอท	587.37	83.75	360.85	81.80	384.86	70.35
2) ไคโดมอน	41.01	5.85	31.47	7.13	56.53	10.33
3) ซิกเนเจอร์ ^{1/}	0.69	0.10	-	-	-	-
4) ทูมาโท อิตาเลียน คิทเชน ^{2/}	0.57	0.08	-	-	-	-
5) เจิ้งโต่ว / เจิ้งโต่วแกรนด์	43.57	6.21	32.15	7.29	41.31	7.55
6) ซินยอร์ ซาสซี ^{3/}	4.47	0.64	-	-	-	-
7) บอนไซ ^{4/}	7.86	1.12	2.23	0.51	4.84	0.89
8) โจกะโต ^{5/}	-	-	0.91	0.21	-	-
9) ชาบู โทโมะ ^{6/}	-	-	-	-	20.57	3.76
10) Burger & Lobster ^{7/}	-	-	-	-	7.05	1.29
รวมรายได้จากร้านสาขา	685.54	97.75	427.61	96.94	512.05	93.60
(ข) จากการขายอื่นๆ	0.26	0.03	-	-	-	-
รวมรายได้จากการขาย	685.80	97.78	427.61	96.94	512.05	93.60
2. รายได้อื่น	15.57	2.22	13.51	3.06	35.03	6.40
รายได้รวม	701.37	100.00	441.12	100.00	547.07	100.00

หมายเหตุ: ^{1/}ซิกเนเจอร์ ปิดให้บริการ เดือนมีนาคม 2563

^{5/}โจกะโต ปิดให้บริการ เดือน ธันวาคม 2564

^{2/}ทูมาโท อิตาเลียน คิทเชน ปิดให้บริการ เดือนกุมภาพันธ์ 2563

^{6/}ชาบู โทโมะ เปิดให้บริการ 2 สาขา เดือนมิถุนายนและธันวาคม 2565

^{3/}ซินยอร์ ซาสซี ปิดให้บริการ เดือนกุมภาพันธ์ 2563

^{7/}Burger & Lobster เปิดให้บริการ เดือนพฤศจิกายน 2565

^{4/}บอนไซ ปิดให้บริการ เดือนเมษายน 2565

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

(1.1) ธุรกิจร้านอาหาร

บริษัท ดำเนินธุรกิจร้านอาหาร ธุรกิจร้านอาหารบุฟเฟต์ภายใต้แนวคิด “All You Can Eat” โดยมีร้านสุกี้ชาบูภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์” “ฮอท พอท โกลด์” และ “ชาบู โทโมะ” ร้านปิ้งย่างภายใต้แบรนด์ “ไคโดมอน” และ “ไคโดมอน โคเรียน กริลล์” รวมทั้งร้านอาหารแบบตามสั่ง (A La Carte) ได้แก่ ร้านสุกี้ชาบูภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอท สุกี้ ชาบู” และร้านอาหารจีนสไตล์ฮ่องกง ซีฟู้ด และดื่มชาที่คัดสรรวัตถุดิบที่สดใหม่ โดยเชฟฮ่องกงที่มีประสบการณ์ภายใต้แบรนด์ “เจิ้งโต่วแกรนด์” ตลอดจนบริษัทได้รับสิทธิในการประกอบธุรกิจร้านอาหารภายใต้ชื่อทางการค้า “Burger and

Lobster” ในประเทศไทย ซึ่งเป็นร้านอาหารสไตล์บิสโทรชื่อดังในกรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ โดยได้เปิดให้บริการสาขาแรกของบริษัทเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2565 ที่สยามพารากอน นอกจากนี้บริษัทยังเริ่มประกอบธุรกิจโรงแรมในพื้นที่จังหวัดเชียงราย ซึ่งดำเนินธุรกิจโดยบริษัทย่อยของบริษัท

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการทั้งสิ้นจำนวน 43 สาขา ประกอบด้วย ร้านฮอท พอต 33 สาขา (แบ่งเป็น “ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์” 23 สาขา “ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ เพิ่มปิ้งย่าง” 5 สาขา ร้าน “ฮอท พอต โกลด์” 3 สาขา และ “ฮอท พอต สุกี้ ชาบู” 2 สาขา) ร้านไดโอมอน 2 สาขา ร้าน “ไดโอมอนโคเรียนกริลล์” 3 สาขา ร้าน “เจิ้งไต้หวันแกรนด์” 2 สาขา ร้าน “ชาบู โทโมะ” 2 สาขา ร้าน “Burger & Lobster” 1 สาขา

โดยมีรายละเอียดแต่ละประเภทร้านอาหารและแบรนด์ ที่เปิดให้บริการในปี 2565 ดังนี้

(ก) ร้านอาหารภายใต้แบรนด์หลัก “ฮอท พอต”



ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ (Hot Pot Inter Buffet)

ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ เป็นร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติ ที่เน้นอาหารประเภทสุกี้ ชาบูเป็นหลัก และมีอาหารนานาชาติหลากหลายสไตล์กว่า 100 รายการ เข้ามาเสริมเพื่อให้มีความพิเศษมากขึ้น อาทิ อาหารประเภทจานร้อน (ฮอท ดิช) ซูชิ ของทอด ต้มยำ สลัดบาร์ ผลไม้ ขนมหวาน ไอศกรีม และเครื่องดื่มหลากหลายชนิด รวมทั้งเมนูแนะนำพิเศษสลับเปลี่ยนเป็นประจำในแต่ละช่วงเวลา หรือในเทศกาลพิเศษต่าง ๆ ในราคา 399 / 499 บาทต่อคน และสำหรับเด็กที่มีส่วนสูงไม่เกิน 130 เซนติเมตรในราคา 234 บาทต่อคน (เด็กที่ความสูงไม่เกิน 110 ซม. ทานฟรี) โดยเป็นราคาที่รวมเครื่องดื่ม และจำกัดเวลารับประทาน 1 ชั่วโมง 30 นาที โดยในบางสาขาให้บริการทั้งรูปแบบหม้อต้มและเตापิ้งย่าง โดยลูกค้าที่เลือกรับประทานทั้งสองรูปแบบ จะเพิ่มราคา 60 บาทต่อคน จำกัดเวลารับประทาน 1 ชั่วโมง 30 นาที

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ มีจำนวน 28 สาขา โดยส่วนใหญ่ตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้า ซูเปอร์มาร์เก็ตชั้นนำ เช่น ห้างเซ็นทรัล และ โฮมโปร เป็นต้น ซึ่งเป็นแหล่งซื้อปิ้งของกลุ่มลูกค้าที่มีรายได้ระดับปานกลางถึงสูง โดยแบ่งเป็นฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ ปกติ มีจำนวน 23 สาขาต่าง ๆ ดังนี้

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. กรุงเทพฯและปริมณฑล	6 สาขา	เซ็นทรัล แจ้งวัฒนะ ซีคอน บางแค เซ็นทรัล พระราม 2 เซ็นทรัล รัตนาธิเบศร์ บิ๊กซี ราชดำริ โฮมโปร นครปฐม
2. ภาคกลาง (ไม่รวม กรุงเทพฯและปริมณฑล)	2 สาขา	อยุธยา พาร์ค วิสแควร์ นครสวรรค์
3. ภาคเหนือ	5 สาขา	เซ็นทรัลพลาซ่า เชียงราย โลตัส แพร่ เซ็นทรัลพลาซ่า พิชญโลก โลตัสท่าทองพิชญโลก เซ็นทรัล เฟสติวัล เชียงใหม่

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
4. ภาคตะวันออก	2 สาขา	โฮมโปร ศรีราชา โฮมโปร จันทบุรี
5. ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	7 สาขา	เซ็นทรัลพลาซ่า ขอนแก่น โฮมโปร เลย เซ็นทรัลพลาซ่า อุดรธาณี โลตัส ศรีสะเกษ เซ็นทรัลพลาซ่า อุดรธานี โลตัส ขอนแก่น โฮมโปร ชัยภูมิ
6. ภาคตะวันตก	1 สาขา	โฮมโปร ราชบุรี

หมายเหตุ: แบ่งภูมิภาคตามการจัดแบ่งภูมิภาคของคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แต่ได้แยกกรุงเทพมหานครและปริมณฑลออกจากภาคกลาง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีร้านอาหารภายใต้แบรนด์ ฮอท พอต อินเตอร์ บูเฟต์ ที่สามารถเพิ่มเติมปิ้งย่างได้ จำนวน 5 สาขา โดยส่วนใหญ่ตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้า ซูเปอร์มาร์เก็ตชั้นนำ ซึ่งเป็นแหล่งช้อปปิ้งของกลุ่มลูกค้าที่มีรายได้ระดับปานกลางถึงสูง โดยมีสาขาต่าง ๆ ดังนี้

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. กรุงเทพฯ และปริมณฑล	4 สาขา	โฮมโปร ลำลูกกา เซ็นทรัลพลาซ่า ศาลายา เซ็นทรัลพลาซ่า บางนา เซ็นทรัลพลาซ่า เวสต์เกต
2. ภาคใต้	1 สาขา	โฮมโปรชุมพร

หมายเหตุ: แบ่งภูมิภาคตามการจัดแบ่งภูมิภาคของคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แต่ได้แยกกรุงเทพมหานครและปริมณฑลออกจากภาคกลาง



ฮอท พอต โกลด์ (Hot Pot GOLD)

ร้านอาหารบุฟเฟต์ชาบูและปิ้งย่างในรูปแบบพรีเมียม ทันสมัย เน้นวัตถุดิบที่คัดสรรมาเป็นอย่างดี การบริการเป็นแบบจัดเสิร์ฟ ให้ถึงโต๊ะ โดยจะมีเพียงบาร์น้ำจิ้ม ของว่าง ขนมหวาน และน้ำดื่มที่ให้บริการตัวเอง ในราคา 399/459 บาทต่อคน และสำหรับเด็กที่มีส่วนสูงไม่เกิน 130 เซนติเมตรในราคา 234/351 ต่อคน (เด็กที่มีความสูงไม่เกิน 110 ซม.ทานฟรี) โดยเป็นราคาที่รวมเครื่องดื่ม ทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
ภาคตะวันออก	1 สาขา	เซ็นทรัลระยอง
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	1 สาขา	เดอะมอลล์ โคราช
ภาคเหนือ	1 สาขา	โฮมโปร เพชรบูรณ์



ฮอท พอต สุกี้ ชาบู (Hot Pot Suki Shabu)

ฮอท พอต สุกี้ ชาบู เป็นร้านอาหารสุกี้ ชาบู แบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) พอต และ บุฟเฟต์ในราคา 299 บาท ต่อคน และสำหรับเด็กที่มีส่วนสูงไม่เกิน 130 เซนติเมตรในราคา 179 บาทต่อคน (เด็กที่มีความสูงไม่เกิน 110 ซม.ทานฟรี) อาหารเด่น ได้แก่ เป็ดย่าง และน้ำจิ้มรสเลิศ “สูตรเด็ด” ตามสไตล์ดั้งเดิมของฮอท พอต ก่อนที่จะมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านอาหารเกือบทั้งหมดมาเป็นสไตล์บุฟเฟต์ ซึ่งปัจจุบันยังคงเหลือร้านสุกี้ ชาบู ในรูปแบบดังกล่าว เพียง 2 สาขา ดังนี้

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	2 สาขา	ห้างทวิกิจซูเปอร์เซ็นเตอร์ บุรีรัมย์ โลตัส สุรินทร์

(ข) ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ “ไดโดมอน”



ร้านไดโดมอน เป็นร้านอาหารบุฟเฟต์ปิ้งย่าง ที่คนไทยให้ความนิยมมาอย่างยาวนานด้วยน้ำซอสหมักสูตรพิเศษและน้ำจิ้มรสเด็ดของทางร้านที่ไม่เหมือนใคร สามารถเข้ากันได้อย่างลงตัวกับวัตถุดิบสดใหม่คุณภาพดี การบริการเป็นแบบจัดเสิร์ฟให้ถึงโต๊ะ โดยจะมีเพียงบาร์น้ำจิ้ม ของว่าง ขนมหวาน และน้ำดื่มที่ให้บริการตัวเองในราคา 399/499 บาทต่อคน (รวมเครื่องดื่ม) และสำหรับเด็กที่มีส่วนสูงไม่เกิน 130 เซนติเมตรในราคาเริ่มต้น 211 บาทต่อคน (เด็กที่มีความสูงไม่เกิน 110 ทานฟรี) ลูกค้านั่งทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีสาขาที่เปิดให้บริการภายใต้แบรนด์ไดโดมอนจำนวน 2 สาขา ดังต่อไปนี้

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. กรุงเทพฯ และปริมณฑล	1 สาขา	เดอะมอลล์ บางกะปิ
2. ภาคเหนือ	1 สาขา	เซ็นทรัล เชียงใหม่ แอร์พอร์ต



(ค) ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ “ไดโดมอน โคเรียน กริลล์”

ร้านอาหารบุฟเฟ่ต์ปิ้งย่างสไตล์เกาหลี เน้นวัตถุดิบระดับพรีเมียมพิเศษและเนื้อนำเข้าคุณภาพเยี่ยมมาให้บริการพร้อมอาหารเกาหลีที่หลากหลายให้ได้ลิ้มลองการบริการเป็นแบบจัดเสิร์ฟให้ถึงโต๊ะ โดยจะมีเพียงบาร์น้ำจิ้ม ของว่าง ขนมหวาน และน้ำดื่มที่ให้บริการตัวเอง ใน 3 ระดับราคา คือ 399/517/646 บาทต่อคนสำหรับสาขาอูธยาซิตีพาร์ค และ 359/459/518 บาทต่อคนสำหรับสาขาฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต (รวมเครื่องดื่ม) และสำหรับเด็กที่มีส่วนสูงไม่เกิน 130 เซนติเมตรในราคาเริ่มต้น 234 บาทต่อคน และสำหรับสาขาอูธยาซิตีพาร์ค ราคาเริ่มต้น 234 บาทต่อคน (เด็กที่ความสูงไม่เกิน 110 ทานฟรี) ลูกค้าสามารถเลือกทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีสาขาที่เปิดให้บริการภายใต้แบรนด์ไดโดมอน โคเรียน กริลล์ จำนวน 3 สาขา ดังต่อไปนี้

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1.กรุงเทพฯ และปริมณฑล	1 สาขา	ฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต (ชั้น B)
2.ภาคกลาง (ไม่รวมกรุงเทพและปริมณฑล)	1 สาขา	อูธยา พาร์ค ไดโดมอน
3.ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	1 สาขา	เซ็นทรัลพลาซา อุบลราชธานี



Zheng Dou
SEAFOOD & DIMSUM RESTAURANT

(ง) ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ “เจิ้งโตวแกรนด์”

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

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. กรุงเทพฯและปริมณฑล	2 สาขา	เซ็นทรัลเวิลด์ โรงแรมเจซี เควิน สาทร

**(จ) ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ “Shabu TOMO”**

ร้านอาหารประเภทชาบูพรีเมียมสไตล์ญี่ปุ่นกับน้ำซุปคุณภาพที่คัดสรรวัตถุดิบชั้นเลิศ นำมาเคี่ยวจนเข้มข้น ด้วยสูตรลับพิเศษจากเชฟที่มากประสบการณ์กว่า 20 ปี อาทิ ซุปไก่ดำ ซุปคอลลาเจน ซุปถึงเช้า และซุปลูก๊ากี้ รับประทานคู่กับไข่ดิบ ออแกนิกส์ให้รสชาติที่กลมกล่อมในบรรยากาศอบอุ่นเป็นกันเอง เสมือนรับประทานอาหาร กับเพื่อนที่รู้ใจ พร้อมเสิร์ฟแบบหม้อส่วนตัว ตอบโจทย์ New Normal จะมาคนเดียว หรือมาเป็นกลุ่มก็มีทั้งแบบเคาน์เตอร์บาร์, โต๊ะ หรือห้องรับรองพิเศษไว้ให้บริการ ในราคาเริ่มต้น 599 บาท สำหรับสาขาเมกาบางนา และ 699 บาท สำหรับสาขาเซ็นทรัลเวิลด์

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. กรุงเทพฯและปริมณฑล	2 สาขา	เซ็นทรัลเวิลด์ เมกาบางนา

**(ฉ) ร้านอาหารภายใต้แบรนด์ “Burger & Lobster”**

ร้านอาหารสัญชาติอังกฤษที่มีสาขาทั่วโลก แฉ่งเกิดที่ลอนดอน ด้วยเมนูหลักซึ่งประกอบไปด้วยเบอร์เกอร์ชั้นยอดที่มีชื่อเสียง เนื้อวัวพรีเมียมคัฟจากฟาร์มปศุสัตว์ใน Nebraska กุ้งล็อบสเตอร์แอตแลนติกสดๆที่ส่งตรงจาก Nova Scotia , Canada และ Original Lobster Roll อันเป็นเอกลักษณ์ ความเรียบง่ายคือหัวใจของ Burger & Lobster ร้านใหม่ที่สยามพารากอนยังนำเสนออาหารที่ได้รับแรงบันดาลใจจากรสชาติ และส่วนผสมที่มาจากท้องถิ่นในไทยอย่าง Khao Soi Lobster รวมถึงเมนูตามฤดูกาล ควบคู่ไปกับรายการเครื่องดื่มแสนอร่อยสำหรับนักเดินทาง ผู้แสวงหาเทรนด์ และผู้ที่หลงใหลในความคลาสสิก ให้มาลิ้มลองความอร่อยที่ยากจะลืมเลือน

ภูมิภาค	จำนวน	ที่ตั้งร้านสาขา
1. กรุงเทพฯและปริมณฑล	1 สาขา	สยามพารากอน

นอกจากนี้ บริษัทยังได้จำหน่ายขอสปริงสปริงรสจืด ซึ่งเป็นสูตรดั้งเดิมของโดโดมอน รวมทั้งน้ำจิ้มสุกี้รสจืดของฮอทพ็อต โดยจำหน่ายทั้งปลีกและส่ง และเริ่มต้นธุรกิจอาหารแช่แข็งในนาม Hotpot Shabu GO ตลอดจนจำหน่ายบัตรสมาชิกให้แก่ลูกค้าเพื่อใช้เป็นส่วนลดค่าอาหาร และสิทธิประโยชน์อื่นๆ

จำนวนสาขาที่เปิดดำเนินการแล้วแบ่งตามประเภทร้านอาหารหรือแบรนด์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 – 2565

แบรนด์	ณ 31 ธันวาคม					
	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	จำนวนสาขา	เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	จำนวนสาขา	เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	จำนวนสาขา	เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)
1) ฮอท พอท	74	(4)	59	(15)	33	(26)
2) ไดโดมอน	4	(1)	4	-	5	1
3) เจิ้งโต่ว/เจิ้งโต่วแกรนด์	3	(2)	2	(1)	2	-
4) ซาบู โทโมะ	-	-	-	-	2	2
5) Burger & Lobster	-	-	-	-	1	1
รวม	82	(11)	67	(20)	43	(24)

(1.2) ธุรกิจโรงแรม

ในเดือนสิงหาคม 2564 บริษัทได้เข้าลงทุนในธุรกิจโรงแรม โดยเข้าทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (CPT) และบริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (ASP) ในราคา 30 ล้านบาท และ 1 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว โดยบริษัท มีนโยบายในการบริหารงานของบริษัทย่อย ดังนี้

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

โครงการตั้งอยู่ริมแม่น้ำกก จังหวัดเชียงราย เป็นโรงแรมขนาด 77 ห้องพัก เนื้อที่รวม 1-0-29.5 ไร่ อาคารสูง 7 ชั้น พร้อมสระว่ายน้ำ มีพื้นที่ใช้สอยรวม 3,927 ตารางเมตร โรงแรมแห่งนี้เป็นโรงแรมที่บริษัทซื้อต่อมาจากผู้ประกอบการรายอื่น โดยมีการก่อสร้างเสร็จแล้วประมาณ 5 ปี แต่ยังไม่เริ่มเปิดดำเนินการธุรกิจ ยังคงอยู่ในสภาพที่ดี ลักษณะโครงการเป็นที่ดิน บริษัทอยู่ระหว่างการลงทุนปรับปรุงห้องพักและสภาพภายในโรงแรมก่อนและคาดว่าจะเริ่มเปิดให้บริการภายในปี 2566 เพื่อต้อนรับนักท่องเที่ยวที่คาดว่าจะเริ่มกลับมาหลังจากสถานการณ์โรคระบาดโควิด-19 โดยเป้าหมายเป็นโรงแรมระดับ 4 ดาว ตั้งเป้าหมายกลุ่มลูกค้าระดับปานกลางถึงสูง

(ข) บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (ASP)

ภายหลังการเข้าลงทุนใน ASP ของบริษัทในเดือนสิงหาคม 2564 สินทรัพย์ของ ASP ได้แก่ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง อาคารโรงแรม 8 ชั้น ตั้งอยู่ที่จังหวัดเชียงราย ได้ถูกนำไปขายทอดตลาดโดยเจ้าหนี้ธนาคารเงินกู้ยืมที่มีทรัพย์สินดังกล่าววางเป็นหลักประกัน ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นก่อนการเข้าสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญของ ASP โดยกลุ่มผู้ขายตกลงจะร่วมกับบริษัทในการเจรจาขอประนอมหนี้ของ ASP กับธนาคารเพื่อชดเชยความเสียหายที่เกิดขึ้น และอยู่ระหว่างการดำเนินการขอลดหนี้เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยค้างจ่ายของบริษัทย่อยจากธนาคารจำนวน 70 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้ส่วนที่เหลือหลังจากการหักลบกับการขายทอดตลาดของสินทรัพย์ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เจ้าหนี้ธนาคารอยู่ระหว่างการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว กลุ่มบริษัทได้อนกลับรายการที่ดินและอาคารโรงแรมจำนวน 261 ล้านบาท และบันทึกลดหนี้เจ้าหนี้เงินกู้ยืมธนาคารจากการขายทอดตลาดของสินทรัพย์ จำนวน 96 ล้านบาท รวมทั้งโอนกลับส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์จำนวน 66 ล้านบาท ที่เคยบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของไตรมาส 3 ปี 2564 และรับรู้ขาดทุนจากรายการดังกล่าว จำนวน 82 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนปี 2564 และบริษัทอยู่ระหว่างการเจรจากับเจ้าหนี้ธนาคารในการซื้อคืนที่ดินและอาคารโรงแรมดังกล่าว ต่อมาเมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2565 บริษัทได้รับหนังสือแจ้งยกเลิกการซื้อคืนที่ดินและอาคารโรงแรมดังกล่าวจากธนาคาร เนื่องจากบริษัทไม่ได้ทำหนังสือสัญญาจะซื้อจะขายกับธนาคารภายในระยะเวลาที่กำหนด

นอกจากทรัพย์สินที่กล่าวข้างต้นแล้ว ในเดือนกันยายน 2564 ASP ได้ซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างเป็นอาคารพักอาศัยสูง 7 ชั้น จำนวน 2 อาคาร และอาคารสระว่ายน้ำ ตั้งอยู่ที่ถนนราชโยธา ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย ซึ่งยังก่อสร้างไม่แล้วเสร็จและได้หยุดดำเนินการก่อสร้างไว้ ทั้งนี้ ASP บันทึกทรัพย์สินดังกล่าวเป็นรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและอยู่ระหว่างพิจารณาแผนการลงทุนในอนาคต

(2) การตลาดและการแข่งขัน

2.2.1 การทำการตลาด

1) นโยบายการตลาดในปีที่ผ่านมา

ในปี 2565 ตลาดร้านอาหารยังมีการแข่งขันอยู่ในระดับที่สูง จากจำนวนร้านอาหารเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับกำลังซื้อที่ยังไม่ฟื้นตัวเท่าที่ควร บริษัทจึงได้มีการทำกิจกรรมการตลาดและจัดโปรโมชั่นส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง เพื่อกระตุ้นให้ลูกค้าเข้ามาใช้บริการที่ร้าน ดังนี้

- การปรับปรุงและเพิ่มเมนูอาหารใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มความน่าสนใจ รวมไปถึงการปรับปรุงรูปแบบบาร์อาหารและปรับภาพลักษณ์การบริการให้ดียิ่งขึ้นและมุ่งสู่การทำการขายในระบบ Delivery และ Shopping Application เป็นต้น
- การโฆษณา การประชาสัมพันธ์ และการจัดกิจกรรมการตลาด ผ่านสื่อออนไลน์ต่าง ๆ มากขึ้นทั้งทาง Facebook, Instagram, Line@, Website รวมไปถึง Mobile Application
- การจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายร่วมกับองค์กรพันธมิตรต่าง ๆ เช่น บัตรเครดิต ศูนย์การค้า บริษัทจำหน่ายโทรศัพท์และอุปกรณ์มือถือ เป็นต้น โดยให้ส่วนลดในการใช้บริการที่ร้านฮอท พอต หรือองค์กรพันธมิตร รวมถึงการร่วมสนุกชิงรางวัล
- การจัดโปรโมชั่นส่วนลดเพื่อให้สอดคล้องกับกำลังซื้อของผู้บริโภคที่ลดลง โดยพิจารณาเลือกโปรโมชั่นให้เหมาะสมกับแต่ละพื้นที่ และกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย อาทิ มา 4 จ่าย 3 , มา 3 จ่าย 2 เป็นต้นรวมทั้งการจัดส่วนลดและกิจกรรมการตลาดในช่วงเทศกาลต่าง ๆ เช่น วันตรุษจีน วันวาเลนไทน์ และ การฉลองเปิดสาขาใหม่ เป็นต้น
- จัดโปรโมชั่นสำหรับสมัครสมาชิก เพื่อขยายฐานลูกค้าสมาชิก และจัดให้มีสิทธิพิเศษสำหรับลูกค้าสมาชิก นอกเหนือจากส่วนลด เช่น การสะสมแต้มเพื่อแลกของรางวัล ส่วนลดเมื่อใช้จ่ายผ่านบัตรเครดิต 5% เงินสด 10 % โปรโมชั่นวันเกิดลด 50% 1 ครั้งในเดือนเกิด หรือมา4จ่าย3เดือนละ 1 ครั้ง เป็นต้น

2) ลักษณะลูกค้า และกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าของบริษัทเป็นกลุ่มวัยรุ่น-นักเรียน นักศึกษา กลุ่มคนทำงาน และกลุ่มครอบครัว ที่มีไลฟ์สไตล์ชอบรับประทานอาหารที่หลากหลาย และเน้นความคุ้มค่า โดยลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทจัดอยู่ในระดับรายได้ปานกลางถึงค่อนข้างสูง โดยบริษัทมีแนวคิดในการพัฒนาธุรกิจของบริษัทเพื่อเพิ่มส่วนของตลาด (Market Segment) ใหม่ ๆ ให้ตรงกับลูกค้าทุกระดับ จึงได้มีการเพิ่มประเภทร้านอาหารหรือแบรนด์ที่มีความหลากหลาย เพื่อสร้างความแตกต่างและจุดขายให้กับบริษัท ทำให้บริษัทสามารถเข้าถึงและตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายได้เพิ่มมากขึ้น โดยในปี 2565 บริษัทได้เปิดร้านอาหารพรีเมียมแบรนด์ใหม่จำนวน 2 แบรนด์เพื่อขยายกลุ่มลูกค้าไปในกลุ่มตลาดบนที่มีระดับรายได้สูง และกลุ่มนักท่องเที่ยวชาวต่างชาติ ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อสูงในสภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวประกอบกับการเปิดประเทศต้อนรับนักท่องเที่ยว

นอกจากนี้ บริษัทยังจัดวางทำเลที่ตั้งของร้านอาหารที่เน้นตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้า ศูนย์การค้า หรือ โมเดิร์นเทรด ต่าง ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกสบายในการเข้าถึงของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย โดยรายละเอียดกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของแต่ละประเภทร้านอาหารหรือแบรนด์ มีดังนี้

ประเภทร้านอาหาร		ลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย		
แบรนด์	ราคาต่อคน	ลักษณะ	ไลฟ์สไตล์	ระดับรายได้
1. ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ และฮอต พอตอินเตอร์บุฟ เฟต์เพิ่มปิ้งย่าง	399 บาท / 499	วัยรุ่น-นักเรียน นักศึกษา กลุ่มคนทำงาน และกลุ่ม ครอบครัว	ชอบรับประทานอาหารที่ หลากหลาย และ เน้นความคุ้มค่า	ปานกลางถึง ค่อนข้างสูง(C+)
2. ฮอท พอต สุกี้ ชาบู	ราคาตามเมนูอาหาร	กลุ่มคนทำงาน และกลุ่ม ครอบครัว		ปานกลาง ถึง ค่อนข้างสูง(C+)
3. ไดโดมอน	399 บาท / 499 บาท	วัยรุ่น-นักเรียน นักศึกษา กลุ่มคนทำงาน และกลุ่ม ครอบครัว		ปานกลาง ถึง ค่อนข้างสูง(C+)
4. ฮอท พอต โกลด์	399 บาท / 459 บาท	วัยรุ่น-นักเรียน นักศึกษา กลุ่มคนทำงาน และกลุ่ม ครอบครัว	ชอบรับประทานอาหารที่ หลากหลาย และ เน้นความคุ้มค่า	ปานกลาง ถึง ค่อนข้างสูง(C+)
5. ไดโดมอน โคเรียน กริลล์	359/459/518 บาท สาขาอยุธยา 399/517/646 บาท สาขาอื่น	วัยรุ่น-นักเรียน นักศึกษา กลุ่มคนทำงาน และกลุ่ม ครอบครัว	ชอบรับประทานอาหาร เมนู ปิ้ง ย่าง อาหารเกาหลี ริเมี่ยม เน้นความ คุ้มค่า	ค่อนข้างสูง(C+)
6. เจ๊จั่วแกรนด์	ราคาตามเมนูอาหาร	กลุ่มครอบครัว และ กลุ่ม คนทำงาน	การสังสรรค์ ร่วมกับครอบครัว หรือเพื่อน ร่วมงาน	ค่อนข้างสูง (B)
7. ชาบู โทโมะ	สาขาเซ็นทรัลเวิลด์ ราคาเริ่มต้น 699 บาท สาขาเมกาบางนา ราคาเริ่มต้น 599 บาท	กลุ่มคนทำงาน และกลุ่ม ครอบครัว	ชอบรับประทานอาหาร อาหารพรีเมียมส ไต์ญี่ปุ่น และ ความเป็นส่วนตัว	ค่อนข้างสูง (B)
8. Burger & Lobster	ราคาตามเมนูอาหาร	กลุ่มคนทำงาน ชาวต่างชาติ นักท่องเที่ยว	ชื่นชอบสินค้า วัตถุดิบนำเข้า คุณภาพ โดยเฉพาะ กุ้งลิ อบสเตอร์	สูง (A)

เนื่องจากลักษณะธุรกิจของบริษัทเป็นร้านอาหารในรูปแบบเครือข่าย (Chain Restaurants) ที่มีสาขากระจายทั่วประเทศ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการแล้วจำนวน 43 สาขา และมีลูกค้าหมุนเวียนเข้ามาใช้บริการในร้านอาหารเป็นจำนวนมาก โดยในปี 2565 มีจำนวนลูกค้าเฉลี่ยประมาณ 100,000 รายต่อเดือน

3) การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

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

2.2.2 สภาพการแข่งขัน

1) สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ภาพรวมธุรกิจร้านอาหาร ปี 2565 มีการขยายตัวในอัตราร้อยละ 12.9 จากการฟื้นตัวของธุรกิจอาหารประเภท Full Service อย่างไรก็ตามการฟื้นตัวของธุรกิจร้านอาหารยังมีความเปราะบางจากกำลังซื้อที่ยังฟื้นตัวไม่เต็มที่ ขณะที่ต้นทุนการดำเนินธุรกิจยังมีทิศทางที่เพิ่มขึ้นต่อเนื่อง กอปรกับการแข่งขันในธุรกิจร้านอาหารที่สูง ผู้บริโภคมีทางเลือกที่หลากหลาย ในขณะที่ผู้ประกอบการยังคงต้องให้ความสำคัญกับการควบคุมต้นทุน

ปัจจุบันบริษัทประกอบธุรกิจร้านอาหาร โดยมีร้านอาหารหลักเป็นร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติ สุกี้ ชาบู ภายใต้แบรนด์ฮอท พอต และชาบู โตโมะ ร้านอาหารบุฟเฟต์แนวปิ้งย่างสไตล์ญี่ปุ่นภายใต้แบรนด์โตโดมอน นอกจากนั้นยังมีร้านอาหารแบบ A La Carte ประเภทจีน ร้านเจ๋งโต๋ว และร้านอาหาร Burger & Lobster ซึ่งมีคู่แข่งในอุตสาหกรรมที่มีลักษณะและรูปแบบร้านใกล้เคียงกับร้านอาหารของบริษัทบ้าง ถึงแม้จะไม่เหมือนกันทั้งหมดก็ตาม คู่แข่งที่มีรูปแบบและประเภทอาหารที่ใกล้เคียงกับร้านอาหารของบริษัท ได้แก่

- ร้านอาหารประเภทสุกี้ ได้แก่ เอ็มเค เรสโตรองต์ โคคาสุกี้ นิโอสุกี้ เรือนเพชรสุกี้ เอี้ยวไถ่ เท็กซัสสุกี้ MoMo, ชาบูชิ, ชูกิชิ บูฟเฟต์, You & I Premium Suki Buffet, สุกี้ต๋นน้อย, ชาบูนางโน
- ร้านอาหารประเภทปิ้งย่าง ได้แก่ บาร์บีคิวพลาซ่า, Nice2MeatU, Tohka Yakiniku, คิงคองบุฟเฟต์, AKA และ ร้านบุฟเฟต์ปิ้งย่างที่เป็น Stand Alone
- ร้านอาหารประเภทจีน ดิมซำแบบฮ่องกง ได้แก่ โฮ คิทเซ็น, ฮงเป่า, เซฟแมน, HONGMIN, ฮั่ว เซ่ง ฮง และ Four Seasons
- ร้านอาหารประเภท Lobster ได้แก่ Red Lobster, Jumbo Lobster, The Raw Bar

2) แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในอนาคต

ภายใต้สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่ยังต้องเผชิญกับปัจจัยลบรอบด้าน รวมถึงการแข่งขันที่เข้มข้น และต้นทุนที่สูงขึ้น ขณะที่กลุ่มลูกค้าเป้าหมายยังมีอยู่อย่างจำกัด ทำให้ผู้ประกอบการร้านอาหารต้องปรับตัวเพื่อพร้อมรับมือกับปัจจัยที่ท้าทายรอบด้าน นอกจากนี้ผู้ประกอบการให้บริการแพลตฟอร์มออนไลน์ยังให้ความสนใจเข้าแสวงหาโอกาสในการต่อยอดการให้บริการในธุรกิจร้านอาหาร ประกอบกับความเสี่ยงการระบาดของโควิด-19 ในระยะข้างหน้า ดังนั้น เพื่อความอยู่รอดทางธุรกิจในภาวะสถานการณ์พฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป (New normal) ผู้ประกอบการจำเป็นต้องปรับรูปแบบธุรกิจมาเป็นร้านอาหารขนาดเล็ก Compact size ที่เคลื่อนเข้าสู่กลุ่มลูกค้าเป้าหมายได้อย่างครอบคลุมและรวดเร็ว (Mobility) รวมถึงมีความยืดหยุ่นในการบริหารจัดการ (Flexibility) มากกว่ารูปแบบเดิม อย่างไรก็ตามโอกาสในความสำเร็จยังขึ้นอยู่กับปัจจัยเฉพาะของแต่ละร้านอาหาร

ซึ่งรวมถึงมาตรฐานของการป้องกันโควิด-19 ในทุกๆ จุดของบริการไม่ว่าจะเป็นด้านวัตถุดิบ การปรุง การจัดส่ง เพราะสถานการณ์ที่เกิดขึ้น ทำให้ผู้บริโภคเลือกซื้อจากผู้ประกอบการที่ทำเรื่องดังกล่าวได้น่าเชื่อถือมากกว่า

กล่าวโดยสรุป คาดว่า ธุรกิจร้านอาหารในปี 2566 คาดว่าตลาดธุรกิจร้านอาหารที่ให้บริการเต็มรูปแบบจะกลับมา มีสีสัน โดยมีแรงขับเคลื่อนจากผู้ให้บริการรายใหญ่ซึ่งถูกชะลอมาช่วงโควิด-19 และภาคการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่งผลในเชิงบวกต่อธุรกิจร้านอาหาร ประกอบกับการเร่งขยายพอร์ตอาหารให้ครอบคลุม ประเภทอาหารมากยิ่งขึ้น ขณะที่ผู้ประกอบการร้านอาหารรายเล็ก-กลาง คาดว่ายังดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวัง และรอการกลับมาของลูกค้านักท่องเที่ยว ทั้งนี้แม้ทิศทางธุรกิจอาหารจะดีขึ้น แต่ผู้ประกอบการยังคงต้องเผชิญโจทย์ทางธุรกิจที่สำคัญ อาทิ ต้นทุนที่สูงขึ้น เช่น ราคาวัตุดิบและค่าใช้จ่ายสาธารณูปโภค อีกทั้งยังมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการรักษาความสะอาดและตรวจคัดกรองโรค ซึ่งปัจจัยเหล่านี้ น่าจะสร้างแรงกดดันต่อการกำไรสุทธิ รายได้ สภาพคล่อง และสถานะทางการเงิน ดังนั้น ผู้ประกอบการร้านอาหารที่ให้บริการเต็มรูปแบบ จำเป็นต้องปรับรูปแบบธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนไป ผสมผสานระหว่างช่องทางการขายและการทำการตลาดผ่านช่องทางออนไลน์และออฟไลน์ เพื่อให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงสินค้าและบริการได้หลากหลายช่องทาง

3) กลยุทธ์ทางการตลาด

ปี 2566 ธุรกิจร้านอาหารมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง แต่เป็นอัตราการเติบโตที่ชะลอตัวลง และการฟื้นตัวจะมีปัจจัยเฉพาะของประเภทของการให้บริการ ร้านอาหารและเฉพาะพื้นที่ โดยกลุ่มร้านอาหารที่ให้บริการจำกัด (Limited Service) ร้านอาหารในพื้นที่ท่องเที่ยว ร้านอาหารในศูนย์การค้ามีโอกาสฟื้นตัวได้ดี รวมถึงพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป (New normal) ภายในสถานการณ์โควิด-19 ภาคธุรกิจจะต้องให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการร้านอย่างมีอาชีพ และการสร้างสรรค์แคมเปญการตลาดที่น่าสนใจในจังหวะเวลาที่เหมาะสมเพื่อรับมือกับโจทย์ที่ท้าทายมากมายต่อไป

อย่างไรก็ตามจากประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจร้านอาหารของบริษัทมาเป็นระยะเวลากว่า 20 ปี บริษัทได้พัฒนาธุรกิจภายใต้แนวคิดการสร้างการยอมรับในกลุ่มผู้บริโภคด้วยการสร้างความแตกต่างจากคู่แข่ง เพิ่มความคุ้มค่า ความหลากหลายและความอร่อยให้กับผู้บริโภค การปรับภาพลักษณ์ของร้านให้ดูทันสมัย นอกจากนั้น บริษัทยังให้ความสำคัญในการวิจัยการตลาดแบบใหม่ ในการศึกษาวิเคราะห์ถึงพฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภคในเชิงลึก เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการให้สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้ดียิ่งขึ้น รวมถึงการศึกษาทัศนคติของผู้บริโภคที่มีต่อแบรนด์ฮอท พอท ทำให้ทราบถึงจุดอ่อนและจุดแข็งของแบรนด์ เพื่อนำมาใช้วางกลยุทธ์ในการบริหารแบรนด์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดึงดูดลูกค้าให้เข้ามาใช้บริการซ้ำ และสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนให้กับธุรกิจ โดยบริษัทมีกลยุทธ์การตลาด ดังนี้

1. มอบคุณค่าหลากหลายของเมนูอาหาร รสชาติที่อร่อย บริการที่ดี ในราคาที่คุ้มค่า

บริษัทเน้นความสำคัญของคุณภาพของอาหาร ความหลากหลายของเมนูอาหารที่มีให้เลือกมากกว่า 100 รายการ รสชาติที่อร่อย โดยเฉพาะน้ำจิ้มสุกี้สูตรเด็ดของฮอท พอท และน้ำจิ้มสูตรดั้งเดิมของโดโมมอน โดยบริษัทมีการคัดสรรและควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบ สินค้า และกระบวนการผลิตอาหาร เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีมาตรฐาน สดใหม่ สะอาด ถูกสุขลักษณะ โดยบริษัทมีโรงงานผลิตอาหารและครัวกลางของบริษัทเอง ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและอาหารที่ส่งไปยังร้านสาขาต่าง ๆ ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน รวมทั้งมีระบบการขนส่งวัตถุดิบและอาหารจากโรงงานหรือครัวกลางมายังร้านสาขาทั่วประเทศด้วยรถขนส่งของบริษัทเองทั้งหมด ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพ ความสดใหม่ กำหนดเวลา และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับคุณภาพการให้บริการแก่ลูกค้า ความสะอาด และปลอดภัยภายในร้าน ด้วยการดูแลเอาใจใส่ลูกค้าเป็นอย่างดี รวมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพและทักษะการให้บริการของพนักงานประจำร้านอยู่เป็นประจำ เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุด ในระดับราคาที่คุ้มค่า

2. แบ่งประเภทร้านอาหาร ให้ครอบคลุมทุกระดับของลูกค้า

บริษัทมีการพัฒนาธุรกิจภายใต้แนวคิดการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาด (Market Segment) ใหม่ ๆ ด้วยการพัฒนาประเภทของร้านอาหารให้มีสไตล์หลากหลาย ภายใต้แบรนด์ที่แตกต่างกัน รวมทั้งการเพิ่มความหลากหลายของรูปแบบการรับประทานทั้งแบบเต็มสไตส์สุกี้ ชาบู หรือปิ้งย่าง หรือทั้งต้มและปิ้งย่างในร้านเดียวกัน รวมไปถึงร้านอาหารรูปแบบตามสั่ง (A La Carte) ร้านอาหารจีนเจ๋งโต้ว ต้มชาฮองกงสไตล์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในกลุ่มที่แตกต่างกันทั้งด้านกำลังซื้อไลฟ์สไตล์ และความนิยม รวมทั้งเป็นการเพิ่มทางเลือกใหม่ ๆ ให้แก่ลูกค้า และเป็นการเจาะช่องว่างในตลาด

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

3. ขยายสาขาครอบคลุมพื้นที่เป้าหมายต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการแล้วภายใต้แบรนด์ฮอทพ็อต, ไโดโมมอน, เจ๋งโต้ว, ชาบู โตโมะ และ Burger & Lobster ทั่วประเทศจำนวน 43 สาขา ซึ่งตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ชั้นนำ โมเดิร์นเทรด คอมมูนิตีมอลล์หรือศูนย์การค้าของชุมชนในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล รวมทั้งห้างสรรพสินค้าท้องถิ่นชั้นนำในหัวเมืองจังหวัดใหญ่ๆ เพื่อให้สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้ง่ายและทั่วถึงทุกพื้นที่ ซึ่งเป็นการเพิ่มยอดขายและขยายฐานลูกค้าของบริษัทให้เพิ่มขึ้น

4. ผลิตรายการในสไตล์ของตัวเอง รวมทั้งออกเมนูแนะนำใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง

ถึงแม้ว่าบริษัทจะมีอาหารหลากหลายชนิดไว้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว แต่บริษัทไม่ได้หยุดที่จะพัฒนาและคิดค้นสูตรอาหารใหม่ ๆ ที่เป็นสไตล์ของตนเองผ่านแบรนด์ต่างๆของบริษัทได้แก่ ฮอท พ็อต ไโดโมมอน ชาบูโตโมะ และ Burger & Lobster โดยบริษัทมีการผลิตรายการสำเร็จรูปเพื่อเสริมพบนบาร์อาหารที่เป็นสูตรเฉพาะของบริษัทหลายชนิด เช่น สลวยายัดไส้ ลูกชิ้นฮอทพ็อต หมูหมักฮอทพ็อต เนื้อวัวก๊วยพิเศษ เมนูพิเศษตามเทศกาลต่างๆ เป็นต้น รวมถึงน้ำซุ๊ป น้ำจิ้มซึ่งทางฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์คิดค้นขึ้นมาซึ่งลูกค้าติดใจในรสชาติ ในขณะเดียวกัน บริษัทยังมีการปรับปรุงผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่เดิมให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น

บริษัทยังได้มีการพัฒนาและคิดค้นเมนูอาหารใหม่ ๆ เพื่อนำเสนอให้แก่ลูกค้า อย่างต่อเนื่อง ซึ่งโดยเฉลี่ยจะออกเมนูอาหารแนะนำใหม่ทุก 3 เดือนเป็นอย่างน้อย เพื่อสร้างความแปลกใหม่ไม่จำเจให้แก่ลูกค้า และยังสามารถจัดสรรเมนูอาหารสำหรับเทศกาลต่าง ๆ

นอกจากนั้น บริษัทยังได้มีการปรับเปลี่ยนเมนูอาหารให้มีความเหมาะสม และสามารถตอบสนองกับความต้องการของลูกค้าได้มากยิ่งขึ้น รวมถึงการปรับเปลี่ยนรูปแบบในการนำเสนออาหาร เช่น บาร์อาหารเพื่อให้สามารถจัดวางอาหารในรูปแบบที่มีความสวยงาม น่ารับประทาน และรักษาคุณภาพของอาหารได้ดียิ่งขึ้น

5. เน้นรูปแบบบุฟเฟ่ต์ที่เสิร์ฟหรือจัดวางอาหารบนบาร์อาหาร

บริษัทมีรูปแบบการเสิร์ฟหรือจัดวางอาหารหลากหลายชนิดบนบาร์อาหาร ให้ลูกค้าเลือกดักอาหารที่ต้องการทั้งประเภทและปริมาณอาหารได้ด้วยตนเองตามใจชอบ โดยลูกค้าไม่ต้องเสียเวลารอพนักงานมาเสิร์ฟ หรือรออาหารที่ต้องเลื่อนมาตามสายพาน สอดคล้องกับการทำการตลาดที่เน้นกลุ่มคนรุ่นใหม่ เช่น นักเรียน นักศึกษา วัยทำงาน และครอบครัวที่มีไลฟ์สไตล์ชอบความรวดเร็ว รักอิสระ และมักมาใช้บริการเป็นหมู่คณะ จึงเหมาะสมกับร้านอาหารแบบบุฟเฟ่ต์ที่บริการตนเอง และเพิ่มเติมเรื่องการออเดอร์เมื่อลูกค้าต้องการเพื่อความสะดวก ความสด สะอาดปลอดภัยมากยิ่งขึ้น

6. เน้นการทำการตลาดที่ถึงเข้าถึงลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย

บริษัทได้มีการใช้กลยุทธ์สื่อสารทางการตลาดแบบผสมผสาน ทั้งออฟไลน์ เช่น การตกแต่งหน้าร้านให้ดูสวยงาม การลงสื่อโฆษณาร่วมกับทางห้างศูนย์การค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ รวมถึงออนไลน์ผ่านทางเฟสบุ๊กแฟนเพจ Line official และสื่อออนไลน์ของพันธมิตร เพื่อการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายอย่างรวดเร็วและแพร่หลาย และเพื่อประชาสัมพันธ์ข่าวสารของบริษัท ทำให้เกิดการรับรู้และจดจำแบรนด์ รวมทั้งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า

7. สร้างโอกาสเพิ่มยอดขายจากการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีกิจกรรมการส่งเสริมการขายที่หลากหลายรูปแบบ เพื่อสร้างความสนใจให้ลูกค้าเข้ามาลองรับประทานอาหารในร้านมากขึ้น และเพื่อเพิ่มยอดขายให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่อง เช่น โปรโมชันมา 4 จ่าย 3 การให้สิทธิพิเศษและส่วนลดแก่ลูกค้าสมาชิก การสะสมแต้ม การจัดกิจกรรมผ่านโซเชียลมีเดียและกิจกรรมในช่วงวันหยุดเทศกาลต่าง ๆ รวมถึงการทำโปรโมชันร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ ทั้งบริษัท ร้านค้า หรือภัตตาคารต่าง ๆ เพื่อให้ลูกค้าหรือผู้ถือบัตรเครดิตได้รับสิทธิพิเศษหรือส่วนลด เป็นต้น

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

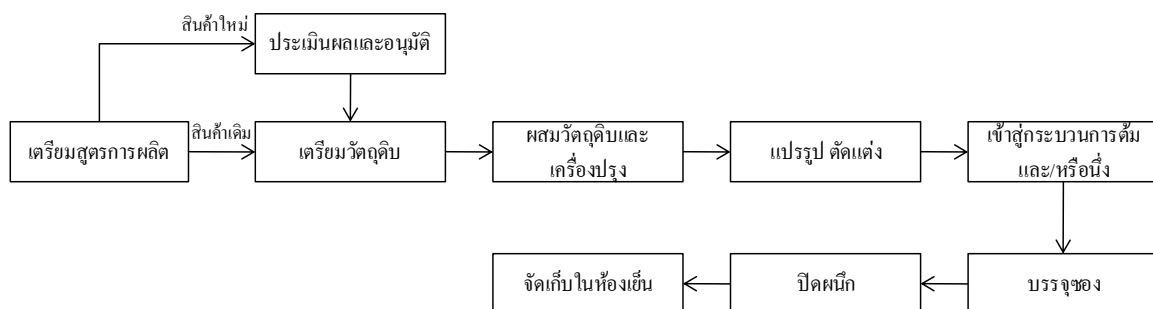
2.3.1 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

1) การผลิต

โรงงานหรือครัวกลางของบริษัท ทำหน้าที่ในการผลิตน้ำจิ้มซึ่งเป็นเครื่องปรุงรสหลักของสุกี้ ชาบู และอาหารปิ้งย่าง และผลิตอาหารกึ่งสำเร็จรูป เช่น ลูกชิ้นประเภทต่าง ๆ และอาหารเนื้อสัตว์แปรรูปแช่แข็ง เช่น หมูหมัก ไก่หมัก เป็นต้น โดยมีการควบคุมคุณภาพ ความสดใหม่ ความสะอาด มีมาตรฐาน และรสชาติที่เป็นสูตรเฉพาะของฮอทพอท

โรงงานหรือครัวกลางของบริษัท ตั้งอยู่เลขที่ 11/1 ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี บนเนื้อที่ 13-0-96 ไร่ ภายในโรงงานประกอบด้วยอาคารสำนักงาน โรงงานผลิตอาหาร คลังสินค้าสดและสินค้าแห้ง และอาคารผลิตเฟอร์นิเจอร์และอุปกรณ์ตกแต่งร้านสาขา โดยบริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงานจากสำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัด กระทรวงอุตสาหกรรม และใบอนุญาตผลิตอาหารจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด รวมทั้งผ่านการตรวจและรับรองมาตรฐานคุณภาพการผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร ได้แก่ มาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice) และมาตรฐาน HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Points) จากIntertek Industry and Certification Services (Thailand) Ltd.

กระบวนการผลิตโดยรวม มีดังนี้



กระบวนการผลิตของบริษัท เริ่มจากการจัดเตรียมสูตรการผลิต โดยฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์เป็นผู้รับผิดชอบสูตรการผลิตต่าง ๆ ซึ่งหากเป็นสูตรการผลิตใหม่ ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์จะต้องทดสอบ ประเมินผล โดยมีผู้จัดการโรงงาน ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ ผู้จัดการส่วนประกันคุณภาพ ผู้จัดการฝ่ายการตลาด ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ ทำหน้าที่ทดสอบและประเมินร่วมกันทั้งในด้านการรสชาติ กระบวนการผลิต และ ต้นทุนการผลิต (ซึ่งบางรายการก็นำไปทดสอบจริงกับลูกค้าที่ร้านสาขา) หลังจากที่ได้รับผลผ่านแล้ว จึงจะนำเสนอให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาและอนุมัติก่อนดำเนินการผลิตเป็นผลิตภัณฑ์ของบริษัทต่อไป สำหรับขั้นตอนตั้งแต่การเตรียมวัตถุดิบ การผลิต จนถึงบรรจุ ฝ่ายโรงงานจะเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการ โดยเตรียมวัตถุดิบตามสูตรการผลิต ผสม แปรรูป ตัดแต่ง และเข้าสู่กระบวนการทำให้สุก ก่อนบรรจุของ ปิดผนึก และใส่ภาชนะนำเข้าแช่แข็ง และจัดเก็บในห้องเย็นควบคุมอุณหภูมิ เพื่อรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ก่อนทยอยส่งให้แก่ร้านสาขาต่าง ๆ ทั่วประเทศต่อไป การผลิตสินค้าของบริษัทมีการควบคุมการผลิตตามระบบคุณภาพ GMP&HACCP โดยโรงงานหรือครัวกลางของบริษัทได้รับการรับรองระบบคุณภาพ GMP&HACCP ตามมาตรฐานสากล

กำลังการผลิตและอัตราการใช้กำลังการผลิต วัดจากจำนวนพนักงานส่วนผลิตและปริมาณอาหารที่พนักงานส่วนผลิตเคยผลิตได้สูงสุดในแต่ละวัน เนื่องจากอาหารที่ผลิตได้จะใช้แรงงานเป็นส่วนใหญ่ เครื่องมือที่ใช้จะเป็นเครื่องทุ่นแรง เช่น เครื่องตัดเครื่องผสม ทำให้การวัดกำลังการผลิตจากความสามารถของเครื่องมือไม่สามารถสะท้อนกำลังการผลิตทั้งหมดได้ โดยในปี 2562 – 2565 บริษัทมีการใช้อัตราการใช้กำลังการผลิต ดังนี้

กำลังการผลิต	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
กำลังการผลิตสูงสุดต่อปี(กิโลกรัมต่อปี)	1,846,110	1,069,200	748,800	709,800
ปริมาณการผลิต(กิโลกรัมต่อปี)	1,580,768	1,023,980	746,450	623,397
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	86.00	95.77	99.69	87.83

หมายเหตุ : * เดือน มกราคม-กันยายน 2565 คำนวณจากค่าเฉลี่ยวันที่สามารถผลิตได้สูงสุดที่ 2,400 กิโลกรัมต่อวัน โดยใช้พนักงานจำนวน 21 คน ผลิต 1 กะ เวลากลางวันและจำนวนวันทำงาน 26 วันต่อเดือน เดือน ตุลาคม-ธันวาคม 2565 กำลังการผลิตลดลงเหลือ 1,900 กิโลกรัมต่อวัน โดยใช้พนักงาน 17 คน ผลิต 1 กะ เวลากลางวันและจำนวนวันทำงาน 26 วันต่อเดือน

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

2) การจัดหาวัตถุดิบหรือผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่าย

โรงงานหรือครัวกลางของบริษัททำหน้าที่ในการจัดเตรียมอาหารและวัตถุดิบ เกือบทั้งหมดของร้านอาหาร รวมทั้งเป็นที่จัดเก็บวัตถุดิบหรือผลิตภัณฑ์ ทั้งวัตถุดิบสด อาหารแห้ง อาหารกึ่งสำเร็จรูป เครื่องปรุงรส อุปกรณ์เครื่องครัว อุปกรณ์บนโต๊ะอาหาร วัสดุสิ้นเปลืองและของใช้ต่าง ๆ ในร้านอาหาร เป็นต้น

สินค้าและวัตถุดิบแบ่งออกเป็น 3 ประเภทหลักๆได้แก่

- (1) **สินค้าสด** กลุ่มเนื้อสัตว์ เช่น เนื้อหมู เนื้อไก่ และกลุ่มอาหารทะเล เช่น ปลาหมึก สินค้าเหล่านี้บางส่วนจะถูกนำไปเก็บไว้ในคลังสินค้าหรือห้องเย็นเพื่อเตรียมจัดส่งให้แก่ร้านสาขา สำหรับจัดเสิร์ฟให้แก่ลูกค้าบนบาร์อาหาร

- หรือนำไปปรุงเป็นอาหารต่อที่ร้านสาขา และบางส่วนโรงงานจะนำมาผลิตเป็นสินค้าสำเร็จรูปที่เป็นสูตรของบริษัทเอง เช่น ปลาหมึกยัดไส้ หมูหมัก และไก่หมัก เป็นต้น เพื่อนำไปจัดเสิร์ฟบนบาร์ที่ร้านสาขา สำหรับสินค้ากลุ่มผักและผลไม้ ในส่วนสาขากรุงเทพฯ และปริมณฑล สินค้าจะถูกนำมาจัดเก็บไว้ในคลังสินค้าหรือห้องเย็น เพื่อเตรียมจัดส่งให้แก่ร้านสาขา เพื่อตัดแต่ง และจัดเสิร์ฟให้แก่ลูกค้าบนบาร์อาหาร และ ในสาขาต่างจังหวัดที่มีระยะทางไกลจากโรงงานหรือครัวกลางมาก จะให้สาขานั้นๆ ดำเนินการจัดซื้อเอง โดยใช้ราคาที่ฝ่ายจัดซื้อเป็นผู้ต่อรองให้ ทั้งนี้เพื่อให้ได้สินค้าที่ใหม่สดกว่าการที่จะจัดส่งไปจากโรงงานหรือครัวกลาง
- (2) **สินค้าแห้ง สินค้ากึ่งสำเร็จรูป และเครื่องปรุงต่าง ๆ** เช่น วุ้นเส้น ต้มยำ ไส้กรอก เบคอน เต้าหู้ปลา ซอสต้มยำ เป็นต้น ส่วนใหญ่บริษัทจะซื้อสินค้าตามการใช้งาน โดยจำนวนการซื้อจะมีความเหมาะสมกับปริมาณการใช้เพื่อนำมาสต็อกไว้ในคลังสินค้าก่อน และทยอยจัดส่งให้แก่ร้านสาขา เพื่อนำไปทำเป็นอาหารหรือพร้อมเสิร์ฟบนบาร์อาหาร และมีเพียงส่วนน้อยที่นำมาใช้เป็นส่วนผสมหรือเครื่องปรุงในกระบวนการผลิตของโรงงาน
- (3) **น้ำดื่ม เครื่องดื่ม และไอศกรีม** ซึ่งบริษัทสั่งซื้อจากผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายสินค้าโดยตรง โดยผู้ผลิตและ/หรือผู้จัดจำหน่ายสินค้านี้จะดำเนินการจัดส่งสินค้าให้กับร้านสาขาของบริษัททั่วประเทศโดยตรง

ในการสั่งซื้อสินค้าและวัตถุดิบ โดยส่วนใหญ่ฝ่ายจัดซื้อจะสั่งซื้อเพื่อส่งเข้าโรงงานผลิตอาหารและคลังสินค้าเป็นประจำทุกวัน เนื่องจากสินค้าและวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตและใช้ในร้านสาขาส่วนใหญ่เป็นอาหารสด อายุการเก็บรักษาสั้น หรือเป็นสินค้าที่มีอัตราการหมุนเวียนเร็ว ทั้งนี้หลักการสั่งซื้อสินค้าและวัตถุดิบจะคำนึงถึงการคัดสรรสินค้าและวัตถุดิบที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน สะอาด และปลอดภัย เป็นสำคัญ เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพก่อนส่งต่อให้ร้านสาขา รวมทั้งให้ความสำคัญในเรื่องราคา เพื่อให้การควบคุมและบริหารต้นทุนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ฝ่ายจัดซื้อจะต้องติดตามภาวะตลาด แนวโน้มราคา ปริมาณ และคุณภาพของสินค้าในแต่ละช่วงเวลา หรือแต่ละฤดูกาลอย่างใกล้ชิด รวมทั้งติดตามผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับสินค้าหรือวัตถุดิบทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการขาดแคลนหรือความผันผวนของสินค้าหรือวัตถุดิบ เพื่อเตรียมแก้ไขและรับมือกับสถานการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็ว ตลอดจนอาจมีการสั่งซื้อสินค้าล่วงหน้า หรือการจองซื้อสินค้าในปริมาณมากและมีระยะเวลาส่งมอบที่ชัดเจนตามที่ตกลงกัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่ขาดแคลนสินค้า ได้รับราคาสินค้าที่ดีหรือได้รับส่วนลดที่เพิ่มขึ้น จากการสั่งจองซื้อสินค้าในปริมาณมาก

ในการจัดหาอาหารและวัตถุดิบของร้านสาขาแต่ละแห่ง ผู้บริหารของแต่ละสาขาจะตรวจนับสต็อกสินค้าและวัตถุดิบที่เหลือและประเมินความต้องการใช้สินค้าและวัตถุดิบในแต่ละวัน และทำการเบิกสินค้าและวัตถุดิบเกือบทั้งหมดจากระบบการสั่งซื้อสินค้าของสาขา ยกเว้นในสาขาต่างจังหวัดที่มีระยะทางไกลจากโรงงานหรือครัวกลางมาก สาขาจะเป็นผู้จัดซื้อสินค้าเอง เช่น ผัก ผลไม้ เป็นต้น รวมทั้งสินค้าบางประเภท เช่น น้ำดื่ม เครื่องดื่ม และไอศกรีม เป็นต้น จะถูกจัดส่งโดยตรงจากผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายสินค้านั้นๆ ถึงแม้จะมีกรณียกเว้นด้านการสั่งซื้อของสาขา ถึงผู้จัดจำหน่ายโดยตรง แต่ด้านการควบคุมต้นทุนราคายังผ่านฝ่ายจัดซื้อเช่นเดิม ในส่วนระบบการสั่งซื้อสินค้าของร้านสาขาทั้งหมดจะสามารถเชื่อมโยงกันด้วยโปรแกรมคอมพิวเตอร์ไปส่วนกลาง เพื่อส่วนกลางจะสามารถนำจำนวนความต้องการรวมของทุกสาขา มาดำเนินการจัดหาหรือจัดซื้อสินค้าและวัตถุดิบต่าง ๆ ต่อไป

บริษัทมีกระบวนการควบคุมสินค้าและวัตถุดิบทั้งด้านคุณภาพและปริมาณ ตั้งแต่การรับเข้ามาในโรงงาน โดยแผนกประกันคุณภาพจะเป็นผู้ตรวจสอบคุณภาพสินค้าและวัตถุดิบ และฝ่ายคลังสินค้าจะเป็นผู้รับผิดชอบการตรวจรับและตรวจสอบสินค้าหรือวัตถุดิบในด้านปริมาณ เพื่อให้แน่ใจว่าสินค้าหรือวัตถุดิบที่รับมานั้นตรงตามความต้องการในการสั่งซื้อทั้งปริมาณและคุณภาพ และไม่มีความเสียหายในระหว่างทางขนส่ง รวมทั้งมีวิธีการควบคุมอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

จากการจัดเก็บ การทุจริต หรือภัยธรรมชาติต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าลูกค้าจะได้บริโภคอาหารที่มีคุณภาพและปลอดภัย หากตรวจสอบพบว่าสินค้ามีจำนวนไม่ครบตามการสั่งซื้อ หรือสินค้าได้รับความเสียหายเกินกว่าที่บริษัทกำหนด หรือสินค้าไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนดร่วมกันกับผู้ขาย ขึ้นอยู่กับสินค้าแต่ละประเภท ฝ่ายคลังสินค้าจะรายงานให้ฝ่ายจัดซื้อทราบ เพื่อเจรจาทอรองกับผู้ขาย ทั้งในส่วนการขอลดราคา หากมีความจำเป็นต้องใช้สินค้าดังกล่าว หรือคืนสินค้า พร้อมติดตามกำหนดส่งสินค้าทดแทนในคราวถัดไป และฝ่ายจัดซื้อจะต้องบันทึกผลการจัดซื้อในครั้งนั้นๆ เพื่อใช้ประเมินผลผู้ขายประจำปี ยกเว้นการตรวจพบสินค้าที่มีความเสี่ยงต่อความปลอดภัยและอาจส่งผลกระทบต่อผู้บริโภค เช่น อาหารเน่าเสีย พบเศษโลหะหรือแก้วในสินค้า หรือการปลอมปนใด ๆ บริษัทจะไม่รับสินค้านั้น ๆ

ส่วนคลังสินค้าและส่วนขนส่งจะควบคุมการกระจายสินค้าและวัตถุดิบไปยังร้านสาขาต่าง ๆ ทั่วประเทศ โดยดำเนินการจัดส่งเองด้วยรถขนส่งของบริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถจัดส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว ตรงเวลา ปริมาณเพียงพอต่อความต้องการของแต่ละร้านสาขา และยังคงคุณค่าทางอาหาร เพื่อให้ลูกค้าได้บริโภคอาหารที่สด ใหม่ และมีคุณค่าทางโภชนาการ ควบคู่ไปกับการบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่มีการดูแลจัดการที่ดี

ในการใช้วัตถุดิบของร้านสาขา พนักงานประจำสาขาจะทำการตรวจนับสต็อกสินค้าคงเหลือทุกวัน เพื่อให้มีการสั่งสินค้าเข้ามาให้เพียงพอ และจะทำการบันทึกจำนวนสินค้าคงเหลือ ตลอดจนสินค้านำเข้าและอื่นๆ เข้าระบบสินค้าคงเหลือของสาขา เพื่อตรวจสอบต้นทุนสินค้านำเข้ารายวัน

สำหรับการควบคุมจะมีผู้จัดการเขต ตรวจสอบต้นทุนในทุกๆ สัปดาห์ และรายงานผลในที่ประชุมฝ่ายปฏิบัติการ เพื่อเป็นการตรวจสอบการใช้วัตถุดิบของร้านสาขา โดยจะนำข้อมูลนี้มาเปรียบเทียบกับต้นทุนจากฝ่ายบัญชี ทุก ๆ เดือน เพื่อให้มั่นใจในความถูกต้องของการใช้วัตถุดิบ

นอกจากนี้ ในแต่ละสาขายังมีระบบควบคุมสินค้าคงเหลือที่สามารถแยกการใช้วัตถุดิบแต่ละรายการ ซึ่งสามารถนำมาหาต้นทุนเฉลี่ยต่อลูกค้า และเปรียบเทียบระหว่างสาขาได้ ซึ่งหากมีข้อผิดปกติก็จะมีตรวจสอบเพิ่มเติม และหาวิธีป้องกันต่อไป

3) จำนวนผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบ

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

ในการสั่งซื้อสินค้าและวัตถุดิบจากผู้ขาย บริษัทไม่ได้พึ่งพิงผู้ขายรายใดรายหนึ่งเป็นหลัก สินค้าแต่ละประเภทจะถูกกระจายการสั่งซื้อไปยังผู้ขายอย่างน้อย 2 - 3 ราย โดยผู้ขายที่เลือกสั่งซื้อนั้นจะต้องผ่านเกณฑ์ด้านคุณภาพ และมีต้นทุนราคาที่ที่เหมาะสม รวมทั้งต้องมีเงื่อนไขที่ดีและยอมรับได้ในแต่ละช่วงเวลา ให้กับบริษัท และเพื่อกระจายความเสี่ยงในการสั่งซื้อ ลดการขาดแคลนสินค้าหรือวัตถุดิบ รวมทั้งรักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีกับคู่ค้าต่าง ๆ ยกเว้นอาหารบางประเภท เช่น อาหารพร้อมรับประทาน

เครื่องปรุงรส เป็นต้น หากมีการซื้อจากผู้ผลิตหลายรายหรือเปลี่ยนผู้ผลิตบ่อยครั้ง จะส่งผลทำให้รสชาติอาหารไม่คงที่ และอาจกระทบกับสูตรการผลิตสินค้าที่อาจต้องปรับปรุงแก้ไขสูตรหลายครั้ง รวมทั้งเครื่องดื่มบางประเภทหรือไอศกรีม ที่ต้องการให้มีแบรนด์เดียวในร้าน ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ในการทำการตลาดหรือการส่งเสริมการขายร่วมกันในบางโอกาส

ในปี 2565 บริษัทมียอดสั่งซื้อสินค้าและวัตถุดิบจากผู้ขายรายใหญ่ 10 รายแรก เท่ากับร้อยละ 41.21% ของมูลค่าการสั่งซื้อรวม ตามลำดับ บริษัทไม่มีการพึ่งพิงผู้ขายรายใดรายหนึ่งอย่างมีนัยสำคัญ โดยในช่วงดังกล่าว บริษัทไม่มียอดสั่งซื้อสินค้าและวัตถุดิบจากผู้ขายรายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 10 ของมูลค่าการสั่งซื้อรวม อีกทั้งลำดับยอดสั่งซื้อจากผู้ขายรายใหญ่จะมีการเปลี่ยนแปลงในแต่ละปี

2.3.2 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

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

บริษัทตระหนักถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากกระบวนการผลิต และได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างเคร่งครัด โดยมีมาตรการป้องกันน้ำทิ้งจากโรงงาน ซึ่งน้ำเสียที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิตจะต้องผ่านการบำบัด และจะถูกเก็บไว้ที่บ่อบำบัดน้ำ ไม่มีการปล่อยน้ำทิ้งที่ผ่านการบำบัดแล้วออกสู่แหล่งน้ำสาธารณะ โดยนำกลับไปใช้หมุนเวียนภายในกิจกรรมของบริษัท เช่น รดน้ำต้นไม้ เป็นต้น นอกจากนี้ น้ำเสียดังกล่าวจะต้องผ่านการวิเคราะห์คุณภาพน้ำทิ้งอย่างสม่ำเสมอ โดยผลของการตรวจวิเคราะห์ผ่านเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด ที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยมีประวัติการกระทำความผิดเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม และไม่เคยได้รับการร้องเรียนเรื่องปัญหามลพิษและสิ่งแวดล้อมใดๆ

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 สินทรัพย์ถาวรที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1.1 ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 รายการและมูลค่าสุทธิของทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่ปรากฏในงบการเงินรวมของบริษัท จำนวน 586.91 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน 1 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่ 46961 เนื้อที่รวม 13-0-96 ไร่ ตั้งอยู่เลขที่ 11/1 ตำบลบึงคำ พร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี	211.87	เป็นเจ้าของ	} ค่าประกันวงเงิน สินเชื่อที่ได้รับจาก สถาบันการเงินรวม 185.90 ล้านบาท
2. อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่น ประกอบด้วย โรงอาหาร โรงผลิตอุปกรณ์ เฟอร์นิเจอร์ เครื่องครัวร้านสาขา	60.17	เป็นเจ้าของ	
3. ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	57.46	เป็นเจ้าของ	-
4. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	4.12	เป็นเจ้าของ	-
5. อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	31.22	เป็นเจ้าของ	-
6. ยานพาหนะ	2.44	เป็นเจ้าของ	-
7. งานระหว่างก่อสร้าง	4.86	เป็นเจ้าของ	-
9. ที่ดิน 1 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่ 28273 เนื้อที่รวม 1-0-29.5 ไร่ ตั้งอยู่ตำบลเวียง (รอบเวียง) อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย	34.36	เป็นเจ้าของ	} ค่าประกันสินเชื่อที่ได้รับ จากสถาบันการเงินรวม 67 ล้านบาท
10. อาคารโรงแรมรอปรับปรุง	180.44	เป็นเจ้าของ	
รวม	586.91		

4.1.2 สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 รายการและมูลค่าสุทธิของสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและ
บริษัทย่อย ตามที่ปรากฏในงบการเงินรวมของบริษัท จำนวน 153.06 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

รายละเอียดทรัพย์สิน	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระ ผูกพัน
1. พื้นทีในอาคาร (ร้านสาขา)	151.31	สินทรัพย์สิทธิการใช้เป็น สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าซึ่ง เข้าเกณฑ์ตามมาตรฐานการ รายงานทางการเงินฉบับที่ 16	-
2. ยานพาหนะและอื่นๆ	1.75		-
รวม	153.06		

4.1.3 สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 รายการและมูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
ของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่ปรากฏในงบการเงินรวมของบริษัท จำนวน 66.19 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

รายละเอียดทรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1. เงินประกันการเช่า	46.34	สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	-
2. เงินประกันการบริการ	14.60	สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	-
3. เงินประกันการใช้ไฟฟ้า	1.21	เป็นเจ้าของ	-
4. เงินประกันการใช้อุปกรณ์	0.20	เป็นเจ้าของ	-
5. เงินประกันการตกแต่ง	1.95	สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	-
6. เงินประกันอื่นๆ	0.81		-
7. ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	1.08		
รวม	66.19		

4.2 สัญญาที่สำคัญของบริษัท

4.2.1 สัญญาเช่าและสิทธิการเช่า

บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นสำนักงานใหญ่ และร้านสาขา และเป็นเจ้าของสิทธิการเช่าพื้นที่ระยะยาว ซึ่งได้มาจากการซื้อกิจการของโดโดมอน และการซื้อสิทธิการเช่าจากธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน) รายละเอียดที่สำคัญของสัญญาเช่าและสิทธิการเช่า สรุปได้ดังนี้

4.2.1.1 สัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานใหญ่

คู่สัญญากับบริษัท	สถานที่เช่า	ระยะเวลาการเช่า			พื้นที่เช่า (ตร.ม.)	ค่าเช่าและ ค่าบริการต่อเดือน (บาท)
		อายุสัญญา	วันเริ่มสัญญา	วันสิ้นสุดสัญญา		
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	อาคารทีเอฟดีชั้น 2,4 ตั้งอยู่เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง ยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120	1 ปี	1 ม.ค. 2565	31 ธ.ค. 2567	890.56	356,224
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	อาคารทีเอฟดีชั้น 6 ตั้งอยู่เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง ยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120	1 ปี	1 ม.ค. 2565	31 ธ.ค. 2567	107	42,800

4.2.1.2 สัญญาเช่าร้านสาขา

บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่กับคู่สัญญาที่เป็นเจ้าของอาคารห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด หรือศูนย์การค้าต่าง ๆ ซึ่งไม่มีความเกี่ยวข้องกันกับบริษัท เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของสาขาร้านอาหารทั้งในเขตกรุงเทพฯ ปริมณฑล และต่างจังหวัด ทั้งนี้ สัญญาเช่าพื้นที่ส่วนใหญ่ เป็นสัญญาเช่าระยะเวลา 3 ปี และสามารถต่ออายุสัญญาได้อีกคราวละ 3 ปี โดยสัญญาเช่าร้านสาขามีเงื่อนไขที่สำคัญๆ ดังนี้

- สัญญาเช่าระบุพื้นที่เช่า ตำแหน่งพื้นที่เช่า อัตราค่าเช่าต่อตารางเมตรต่อเดือน ระยะเวลาเริ่มต้นสิ้นสุดของสัญญาเช่า
- การจ่ายเงินประกันการเช่า เพื่อบังคับหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญาเช่า โดยสัญญาเช่าพื้นที่ส่วนใหญ่ บริษัทจะจ่ายเงินประกันการเช่าเท่ากับอัตราค่าเช่าประมาณ 3 - 6 เดือน (ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของผู้ให้เช่าพื้นที่) โดยเงินประกันการ

เช่า บริษัทจะได้รับคืนจากผู้ให้เช่าโดยไม่มีดอกเบี้ยเมื่อครบกำหนดเวลาเช่า และไม่มีข้อตกลงสัญญาเช่าต่อไปอีก รวมทั้ง บริษัทได้คืนพื้นที่เช่าตามสภาพที่กำหนดในสัญญา และได้จ่ายเงินค่างอื่น ๆ เช่น ค่าสาธารณูปโภค ครบถ้วนถูกต้องแล้ว

- การต่ออายุสัญญาเช่า สัญญาจะระบุเงื่อนไขการต่ออายุสัญญาเช่า เมื่อครบกำหนดอายุสัญญาต่อไปอีก 1 - 2 ครั้ง (ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของผู้ให้เช่าพื้นที่) ครึ่งละ 3 ปี หรืออาจมีการเจรจาต่อสัญญากันใหม่ โดยเป็นการตกลงกันล่วงหน้า และทำสัญญาใหม่ก่อนสัญญาเช่าพื้นที่เดิมจะสิ้นสุดลงไม่น้อยกว่า 2 - 3 เดือน
- สัญญาบริการ เป็นสัญญาที่ทำควบคู่กับสัญญาเช่าพื้นที่ ซึ่งจะระบุขอบเขตงานบริการที่ผู้ให้เช่าให้บริการแก่บริษัท เช่น การให้บริการโอเอเอ็น ระบบแสงสว่าง ที่จอดรถ ซึ่งเป็นค่าบริการ โดยผู้ให้เช่าคิดอัตราค่าบริการต่อตารางเมตรต่อเดือน สำหรับค่าสาธารณูปโภคต่าง ๆ (ไฟฟ้า ประปา แก๊ส โทรศัพท์) คิดอัตราตามการใช้งานจริง โดยระบุอัตราค่าบริการต่อหน่วยในสัญญาบริการ

4.2.1.3 สิทธิการเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสิทธิการเช่าพื้นที่ระยะยาวในศูนย์การค้าต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

คู่สัญญากับบริษัท	สถานที่เช่า / อาคาร ศูนย์การค้า	ระยะเวลาเช่า			อายุสัญญาเช่า คงเหลือ	พื้นที่ เช่า (ตร.ม.)	มูลค่าตาม บัญชี (ล้านบาท)
		อายุสัญญา	วันเริ่มสัญญา	วันสิ้นสุด สัญญา			
1. บจ. ราชสีมา ช้อปปิ้งคอมเพล็กซ์	เดอะมอลล์ โคราซ	25 ปี 11 เดือน 6 วัน	10 ส.ค. 2543	15 ก.ค. 2569	3 ปี 7 เดือน	214.00	3.11
2. ธนาคารธนชาต	เซ็นทรัล บางนา	30 ปี	1 ก.ค. 2536	30 มิ.ย. 2566	6 เดือน	263.63	0.45
						รวม	3.56

4.2.2 กรมธรรม์ประกันภัยทรัพย์สิน (ณ 31 ธ.ค. 65)

ประเภทกรมธรรม์	บริษัท ประกัน	ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	ทุนประกัน ^{1/} (บาท)	ระยะเวลา ประกันภัย	ผู้เอา ประกันภัย
กรมธรรม์ประกันความ เสี่ยงภัยทรัพย์สิน	บมจ.ทิพย ประกันภัย	อาคารโรงงาน ประกอบด้วย 1. สิ่งปลูกสร้างตัวอาคารทั้งหมด (ไม่รวมรากฐาน) รวมส่วนตกแต่ง ปรับปรุงตัวอาคาร รั้ว กำแพง ประตู - ตัวอาคารโรงงาน 1 ชั้น พร้อมสำนักงาน - ตัวอาคารโกดัง 1 ชั้น - ตัวอาคารโรงอาหาร 1 ชั้น 2. เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งตรงตรา เครื่องใช้สำนักงาน และเครื่องคอมพิวเตอร์ 3. สต็อกสินค้า (วัตถุดิบ สินค้าระหว่างผลิต และสินค้าสำเร็จรูป) 4. เครื่องจักรและอุปกรณ์ส่วนควบที่อยู่ในกระบวนการผลิต ระบบ สาธารณูปโภค ระบบปรับอากาศ ระบบสื่อสาร รวมตู้คอนเทนเนอร์ ห้องเย็น และสต็อกวัสดุก่อสร้าง	112,592,527. 67	1 ต.ค. 2565 - 1 ต.ค. 2566	บมจ. เจซีเค ฮอสพิ ทอลิตี้

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

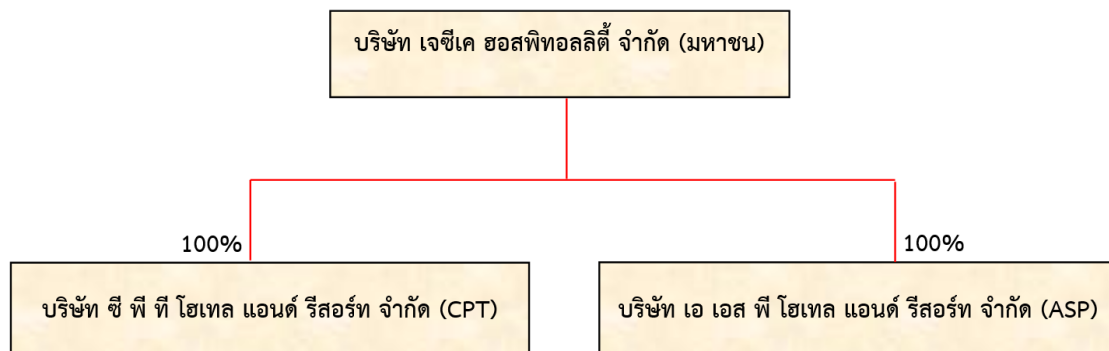
- ไม่มี -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีบริษัทย่อย 2 บริษัท ดังนี้

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



สัดส่วนการถือหุ้น ไม่แตกต่างจากสัดส่วนของสิทธิออกเสียง

รายละเอียดของบริษัทย่อย

1. บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด

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

2. บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด

ชื่อย่อบริษัท	ASP
วันจดทะเบียนบริษัท	21 ตุลาคม 2558
เลขทะเบียนบริษัท	0575558002366
ทุนจดทะเบียน	1,000,000.- บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ทุนชำระแล้ว	1,000,000.- บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
มูลค่าที่ตราไว้	100.- บาทต่อหุ้น
ผู้ถือหุ้น	บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 100
ประเภทธุรกิจ	ดำเนินธุรกิจโรงแรม มีโครงการ ในปัจจุบันอยู่ 1 โครงการ ตั้งอยู่ถนนราชโยธา หรือ ถนนสายเด่นห้า - ดงมะดะ (ทล.1211) ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 18 อาคารทีเอฟดี ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีเอฟดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว ให้อธิบายเหตุผลประกอบ

-ไม่มี-

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

-ไม่มี-

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท 10 รายแรก ณ วันที่ 16 มีนาคม 2566 ซึ่งเป็นวันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดของบริษัท มีรายชื่อดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	ร้อยละ
1	กลุ่มคุณอภิชัย เตชะอุบล	355,633,634	13.13
	นาย อภิชัย เตชะอุบล	276,472,784	10.21
	นาย อรรถวุฒิ เตชะอุบล	31,914,850	1.18
	นาย โชติวิทย์ เตชะอุบล	15,975,000	0.59
	นาย ณพวีร์ เตชะอุบล	30,796,500	1.14
	น.ส. อรณัฐ เตชะอุบล	474,500	0.02
2	นาย ณัชชัชพงศ์ พิระเดชาพันธ์	133,000,000	4.91

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	ร้อยละ
3	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	127,105,380	4.69
4	กลุ่มชลสายพันธ์	118,812,913	4.39
	น.ส. ธัญปภา ชลสายพันธ์	99,193,213	3.66
	นาง ฉันทนา ชลสายพันธ์	19,619,700	0.72
5	กลุ่มจุฬางกูร	86,335,036	3.19
	นาย ทวีฉัตร จุฬางกูร	82,084,836	3.03
	นาย ณัฐพล จุฬางกูร	4,250,200	0.16
6	นาง กุลทิพา โชติวิจิตรรัตน์	83,044,628	3.07
7	นาย วสวัตต์ อัครศิษฎ์วัฒน์	82,644,628	3.05
8	น.ส. วนิดา แดนไตรทศ	76,000,000	2.81
9	กลุ่มสิริบุญวรรณ	53,927,000	1.99
	นาย ทวี สิริบุญวรรณ	52,927,000	1.95
	นาง รชนี สิริบุญวรรณ	1,000,000	0.04
10	กลุ่มคงพิชิตโชค	56,929,000	2.10
	นาย สิทธิพล คงพิชิตโชค	36,429,000	1.35
	นาย บรรจง คงพิชิตโชค	13,000,000	0.48
	นาย อีร์เดช คงพิชิตโชค	7,500,000	0.28
	รวม	1,173,432,219	43.33

(2) ข้อจำกัดการโอนหุ้นของบริษัท

หุ้นของบริษัทให้โอนกันได้โดยไม่มีข้อจำกัด และหุ้นที่ถือโดยคนต่างด้าวในขณะใดขณะหนึ่งต้องมีจำนวนรวมกันไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด การโอนหุ้นรายใดที่ทำให้อัตราส่วนการถือหุ้นของคนต่างด้าวของบริษัทเกินอัตราส่วนข้างต้น บริษัทมีสิทธิปฏิเสธการโอนหุ้นของบริษัทรายนั้นได้

(3) รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย

โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	CPT		ASP	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัท หรือ JCKH	1,199,998	100.00%	9,998	100.00%
นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล	1	0.00%	1	0.00%
นางรชนี ศิวเวช	1	0.00%	1	0.00%
รวม	1,200,000	100.00%	10,000	100.00%

(4) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (shareholders' agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์หรือการบริหารงานของบริษัท และอธิบายสาระสำคัญที่มีผลต่อการดำเนินงาน

- ไม่มี -

(5) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในอนาคต

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

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 825,048,481.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 3,300,193,926 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท และมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 582,497,842.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,329,991,370 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

ตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI)

ที่อยู่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

1.4.2 ในกรณีที่บริษัทมีหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ เช่น หุ้นบุริมสิทธิ ให้อธิบายลักษณะสำคัญของหลักทรัพย์

- ไม่มี -

1.4.3 ในกรณีที่บริษัทมีหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิง ในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund) และใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (NVDR)

ณ วันที่ 27 มกราคม 2566 ซึ่งเป็นวันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ถือหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 124,757,180 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.68 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท โดยผู้ลงทุนที่ถือเอ็นวีดีอาร์จะได้รับสิทธิประโยชน์ทางการเงินเสมือนลงทุนในหุ้นของบริษัททุกประการไม่ว่าจะเป็นเงินปันผล สิทธิในการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน หรือใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ (Warrant) แต่จะไม่มีสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

(1) ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 15 กรกฎาคม 2564 บริษัทได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (JCKH-W1) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท จำนวนรวม 223,465,141 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุไม่เกิน 3 ปี นับจากวันออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ กำหนดให้ใช้สิทธิได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกไตรมาส วันใช้สิทธิครั้งแรก คือวันที่ 30 กันยายน 2564 วันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายและวันครบกำหนดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ คือวันที่ 15 กรกฎาคม 2567 ทั้งนี้มีอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้น ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 0.25 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีใบสำคัญแสดงสิทธิ JCKH-W1 ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิคงเหลือทั้งสิ้น 223,315,144 หน่วย ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ใบสำคัญแสดงสิทธิ	JCKH-W1
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	15 ก.ค. 64
วันครบกำหนด	15 ก.ค. 67
อายุ (ปี)	3
อัตราการใช้สิทธิ	1 หน่วย ต่อ 1 หุ้น
ราคาใช้สิทธิ (บาท)	0.25
จำนวนที่ออกและเสนอขาย (หน่วย)	223,465,141
จำนวนที่ใช้สิทธิ (หน่วย) ^{1/}	149,997
สิทธิคงเหลือ ณ วันที่ 30 ธ.ค. 65 (หน่วย)	223,315,144

หมายเหตุ :

1/ ในเดือนกันยายน 2564 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 จำนวน 149,997 หน่วย ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท และบริษัทได้รับชำระค่าหุ้นตามราคาใช้สิทธิและจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564

(2) หุ้นกู้แปลงสภาพ

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

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

หุ้นกู้ แปลง สภาพ	วันออกหุ้นกู้ แปลงสภาพ	อายุ	มูลค่ารวมหุ้นกู้แปลงสภาพ	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละ/ปี)
ครั้งที่ 2	17 พ.ค. 65	3 ปี นับจากวันที่ ออกหุ้นกู้แปลง สภาพแต่ละชุด	ไม่เกิน 500.00 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 3 ชุด ดังนี้ (1) ชุดที่ 1 (Tranche 1) มีมูลค่าไม่เกิน 150.00 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 30 ชุดย่อย ชุดละ 5.00 ล้านบาท (2) ชุดที่ 2 (Tranche 2) มีมูลค่าไม่เกิน 150.00 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 30 ชุดย่อย ชุดละ 5.00 ล้านบาท (3) ชุดที่ 3 (Tranche 3) มีมูลค่าไม่เกิน 200.00 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 40 ชุดย่อย ชุดละ 5.00 ล้านบาท	1.00

หุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 1 (CD1)

บริษัทมีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 1 (CD1) ในปี 2564 – 2565 รายละเอียดดังนี้

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

รายละเอียดการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1 (CD1) ในปี 2564 – 2565 และการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญของบริษัท มีดังนี้

ปี	จำนวนครั้งที่ ออก	วงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพ ที่ออกและเสนอขายไปแล้ว (บาท)	วงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพที่ได้ ใช้สิทธิแปลงสภาพไปแล้ว (บาท)	จำนวนหุ้นสามัญ ที่เกิดจากการแปลงสภาพ (หุ้น)
ปี 2564	10 ครั้ง	175,000,000	140,000,000	333,965,653
ปี 2565	8 ครั้ง	125,000,000	143,000,000	564,854,600
รวม		300,000,000	283,000,000	898,820,253

ณ 31 ธันวาคม 2565 คงเหลือวงเงินวงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 1 (CD1) ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพ จำนวน 17,000,000 บาท และคงเหลือหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 1 (CD1) จำนวน 109,002,269 หุ้น

หุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 2 (CD2)

บริษัทมีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 2 (CD2) ในปี 2565 รายละเอียดดังนี้

รายละเอียดการประชุม	วันที่ประชุม	จำนวนหุ้นเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 2 (CD2) (หุ้น)
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565	4 เมษายน 2565	266,745,361
การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565	11 พฤศจิกายน 2565	223,004,368
รวม		489,749,729

รายละเอียดการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 2 (CD2) ในปี 2565 และการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญของบริษัท มีดังนี้

ปี	จำนวนครั้งที่ออก	วงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกและเสนอขายไปแล้ว (บาท)	วงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพที่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพไปแล้ว (บาท)	จำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการแปลงสภาพ (หุ้น)
ปี 2565	8 ครั้ง	85,000,000	40,000,000	266,668,323

ณ 31 ธันวาคม 2565 คงเหลือวงเงินวงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 2 (CD2) ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพ จำนวน 45,000,000 บาท และคงเหลือหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ครั้งที่ 2 (CD2) จำนวน 223,081,406 หุ้น

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

ตั๋วสัญญาใช้เงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีตั๋วสัญญาใช้เงินระยะสั้นคงเหลือ มูลค่าตามหน้าตั๋ว 132,300,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผู้ออกตั๋ว	อายุ (เดือน)	จำนวนตั๋ว (ฉบับ)	จำนวนที่ออก (บาท)
JCKH	3 เดือน	4	28,300,000
JCKH	6 เดือน	5	44,000,000
JCKH	12 เดือน	6	60,000,000
รวม			132,300,000

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

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

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

การบริหารจัดการความเสี่ยงช่วยให้้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมาย และลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจเกิดขึ้นได้ ในเวลาเดียวกันช่วยป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กร และสร้างความมั่นใจในการรายงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัท ซึ่งบริษัทได้กำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

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

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

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงด้านการแข่งขันในธุรกิจร้านอาหาร

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

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

2.2.2 ความเสี่ยงจากผลกระทบจากสถานะเศรษฐกิจ

ธุรกิจร้านอาหารเผชิญกับปัจจัยลบหลากหลาย ทั้งจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก ปัญหาเงินเฟ้อ ราคาพลังงานที่ปรับตัวสูง สถานะสงคราม และกำลังซื้อของผู้บริโภคที่เปราะบาง ซึ่งอาจเป็นข้อจำกัดต่อการเติบโตของรายได้และกำไร เนื่องจากไม่สามารถปรับขึ้นราคาอาหารและบริการได้ ส่งผลมูลค่าธุรกิจร้านอาหารหดตัว โดยกลุ่มที่น่าจะได้รับผลกระทบอย่างรุนแรง คือ ร้านอาหารเต็มรูปแบบ (Full Service Restaurant) ร้านอาหารที่มีบริการจำกัดที่ตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้า และสถานที่ท่องเที่ยว ร้านอาหารประเภทบุฟเฟ่ต์ และสวนอาหารประเภทต่างๆ เนื่องจากร้านอาหารเหล่านี้ยังมีแนวโน้มเผชิญความท้าทายสูงทั้งในเรื่องของรายได้และค่าใช้จ่าย โดยรายได้นั้น คาดว่าสัดส่วนรายได้ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 65 ของร้านอาหารในกลุ่มนี้เกิดจากการเข้ามาใช้บริการของผู้บริโภคในร้านอาหารโดยรวมถึงรายได้ส่วนที่สำคัญจากค่าบริการและค่าเครื่องดื่ม ส่งผลให้รายได้ดังกล่าวมีการหดตัวลงต่อเนื่องจากพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลง สำหรับด้านค่าใช้จ่ายนั้น ร้านอาหารในกลุ่มนี้มีต้นทุนคงที่ ที่สูงกว่าร้านอาหารประเภทอื่นๆ ทำให้จำเป็นต้องแบกรายจ่ายประจำไว้ในภาวะเช่นนี้ อาทิ ค่าเช่าพื้นที่ ค่าจ้างพนักงาน ค่าดูแลรักษาสถานที่ เป็นต้น ซึ่งต้นทุนนี้อาจมีสัดส่วนสูงถึงร้อยละ 30-40 ของรายได้ในร้านอาหารบางชนิด ส่งผลต่อเนื่องให้จุดคุ้มทุนของธุรกิจและกำไรเฉลี่ยต่อหัวของผู้ประกอบการเปลี่ยนไป ทำให้ผู้ประกอบการร้านอาหารจำเป็นต้องปรับตัวให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภค เนื่องจากการทำธุรกิจรูปแบบเดิมในภาวะดังกล่าวอาจไม่คุ้มค่าเพราะจุดคุ้มทุนของธุรกิจที่เพิ่มขึ้นอย่างมาก

แม้ว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทมีการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิดพร้อมกำหนดกลยุทธ์และแนวทางการตลาดที่เหมาะสมตามเหตุการณ์และช่วงเวลา เพื่อยกระดับของธุรกิจตัวเองให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น

2.2.3 ความเสี่ยงด้านการเงินและสภาพคล่อง

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการเงินจากการพึ่งพาเงินกู้ยืมเงินระยะสั้นจากบุคคลภายนอก การเบิกใช้วงเงินกู้เบิกเงินเกินบัญชี ตัวสัญญาใช้เงิน และตัวแลกเงิน เพื่อนำมาใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการประกอบธุรกิจในช่วงภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวอย่างมากตั้งแต่วิกฤตการณ์โรคระบาดโควิด-19

อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงสามารถดำรงฐานะทางการเงินได้อย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยอาศัยเครื่องมือทางการเงินเพื่อช่วยเสริมสร้างฐานะทางการเงินให้ผ่านพ้นจุดต่ำสุดมาได้ ทั้งนี้บริษัทยังสามารถดำเนินการตามแผนการลงทุนที่วางแผนไว้สำหรับการปรับปรุงร้านสาขาเดิมให้ทันสมัย พร้อมให้บริการลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการขยายร้านอาหารแบรนด์ใหม่ต่อไป โดยบริษัทมีความมั่นใจว่าแผนธุรกิจในปัจจุบันจะสามารถพลิกฟื้นผลประกอบการและสถานะทางการเงินได้ดีขึ้นได้

2.2.4 ความเสี่ยงด้านการพัฒนาสินค้าใหม่

เนื่องจากอาหารพร้อมปรุงและพร้อมทานที่จำหน่ายในปัจจุบันมีช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านร้านสะดวกซื้อเป็นหลัก ทำให้การพัฒนาสินค้าต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าจะได้มีการวางแผนอย่างรอบคอบและระมัดระวังแล้วก็ตาม แต่ด้วยพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้สินค้าบางรายการหรือบางรสชาติอาจจะยังไม่ตอบสนองต่อความ

ต้องการของตลาดและกลุ่มผู้บริโภคได้ ดังนั้น ฝ่ายวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์จึงให้ความสำคัญในการพัฒนานวัตกรรมสินค้าและผลิตภัณฑ์เพื่อให้สามารถตอบสนองได้ตรงและทันต่อความต้องการและกระแสการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมต่าง ๆ ของผู้บริโภค

2.2.5 ความเสี่ยงในการจัดหาพื้นที่เช่าสำหรับขยายสาขาใหม่ และรักษาความต่อเนื่องของพื้นที่เช่าสำหรับสาขาเดิม

ทำเลที่ตั้งของร้านสาขาเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจร้านอาหาร ประกอบกับสภาวะการแข่งขันที่รุนแรงในธุรกิจร้านอาหารในปัจจุบัน ส่งผลให้เกิดข้อจำกัดต่อผู้ประกอบการในการแสวงหาพื้นที่ขยายสาขาใหม่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งพื้นที่ในห้างสรรพสินค้าที่มุ่งเน้นการเช่าพื้นที่ภายในห้างสรรพสินค้าที่ตั้งอยู่ใกล้เคียงกับแหล่งชุมชน และโดยปกติการเช่าพื้นที่จะทำเป็นสัญญาเช่าระยะสั้น 3 ปี และได้รับสิทธิในการพิจารณาต่ออายุสัญญาเช่าอีกเป็นคราว ๆ ไป ซึ่งบริษัทมีความเสี่ยงที่อาจจะไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าหรืออาจมีการปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มสูงขึ้น บริษัทจึงได้มีการวางแผนในการรักษาพื้นที่เช่าโดยการรักษาและสร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้ให้เช่า รวมถึงมีการติดตามและแสวงหาพื้นที่ในทำเลที่ดีใหม่ ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะมีพื้นที่ที่มีทำเลที่ตั้งที่ดีและมีศักยภาพในการรองรับการขยายสาขาได้อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากการเพิ่มจำนวนสาขาร้านอาหารของบริษัทเป็นกลยุทธ์หนึ่งในการสร้างความเติบโตให้กับบริษัท ทำให้สามารถให้บริการลูกค้าได้ครอบคลุม รวมถึงสามารถขยายฐานลูกค้าใหม่ ๆ ได้

อย่างไรก็ตามบริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการลงทุนเปิดร้านใหม่ หากไม่สามารถทำยอดขายให้เป็นตามเป้าหมายที่กำหนดหรืออัตราผลตอบแทนการลงทุนไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการโดยรวมของบริษัท และในกรณีที่ต้องมีการปิดร้านสาขาดังกล่าวบริษัทจะต้องตัดจำหน่ายสินทรัพย์ต่างๆ เช่น ส่วนปรับปรุง ตกแต่งอาคาร เป็นต้น ออกจากบัญชีค่าใช้จ่ายในการรื้อถอน ขนย้ายและปรับสภาพพื้นที่ที่คืนผู้ให้เช่าตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา และในบางกรณีการปิดสาขาก่อนครบกำหนดตามสัญญาเช่า ก็เป็นเหตุให้ผู้ให้เช่าไม่คืนเงินประกันตามสัญญาเช่าและบริการ ทำให้มีค่าใช้จ่ายจากการปิดสาขาเกิดขึ้น

2.2.6 ความเสี่ยงด้านต้นทุนจากการเสื่อมสภาพของวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์

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

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของความสดใหม่และคุณภาพของวัตถุดิบและอาหารทุกชนิด ที่นำไปบริการแก่ลูกค้าภายในร้านอาหาร ในขณะเดียวกันก็ให้ความสำคัญเกี่ยวกับต้นทุนวัตถุดิบ จึงมีการวางแผนการจัดซื้อวัตถุดิบและการผลิตให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าในแต่ละวัน และมีการดูแลควบคุมการจัดเก็บวัตถุดิบอย่างเหมาะสม โดยมีการแยกประเภทของวัตถุดิบที่จัดเก็บในแต่ละคลังสินค้าตามลักษณะวัตถุดิบของแต่ละประเภท ซึ่งมีทั้งพื้นที่จัดเก็บทั่วไป ห้องเย็น (Chill Room) และห้องแช่แข็ง (Freezer) เพื่อคงความสดใหม่และสภาพดั้งเดิมของวัตถุดิบให้คงอยู่อย่างสมบูรณ์ ตลอดจน

การควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและสินค้าของร้านสาขา เพื่อให้การบริหารต้นทุนวัตถุดิบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและลดการสูญเสียที่ไม่จำเป็น

2.2.7 ความเสี่ยงจากคุณภาพอาหารและมาตรฐานการให้บริการ

สำหรับธุรกิจร้านอาหาร ปัจจัยหลักที่จะทำให้ลูกค้าเข้ามาใช้บริการ คือ อาหารที่มีคุณภาพ รสชาติถูกปาก สถานที่บริการที่สะอาด และการให้บริการที่ได้มาตรฐาน ซึ่งจากการที่บริษัทมีสาขา และมีพนักงานที่ให้บริการอยู่เป็นจำนวนมาก จึงอาจมีความเสี่ยงในเรื่องการปฏิบัติงานเกิดขึ้นได้

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อความเสี่ยงในเรื่องคุณภาพอาหารและมาตรฐานการให้บริการเป็นอย่างยิ่ง จึงได้มีการกำหนดมาตรการต่างๆ ในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว เช่น การฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานร้านสาขาอย่างสม่ำเสมอ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน จัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบคุณภาพอาหารและการปฏิบัติงานของร้านสาขาอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของร้านสาขาเป็นประจำ รวมทั้งยังได้มีการพัฒนาการผลิตวัตถุดิบกึ่งสำเร็จรูปจากครัวกลาง ซึ่งทำให้เกิดความสะดวกและลดขั้นตอนในการจัดเตรียมอาหารของร้านสาขา และยังทำให้ได้รสชาติที่ได้มาตรฐานเดียวกัน ในเรื่องของความสะอาดของร้านสาขา ได้จัดให้ร้านสาขามีกิจกรรม 5ส อย่างสม่ำเสมอ มีการจัดทำความสะอาดครั้งใหญ่เป็นประจำทุกเดือน และมีการจัดให้บริษัทภายนอกเข้ามาดำเนินการจัดการสัตว์พาหะเดือนละ 1 ครั้ง นอกจากนั้น ยังจัดให้มีช่องทางในการที่ลูกค้าสามารถร้องเรียนหรือเสนอความคิดเห็น

2.2.8 ความเสี่ยงด้านความผันผวนของราคาวัตถุดิบและต้นทุนการผลิตสินค้า

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

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการควบคุมและบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ โดยในทุกๆ ปี แผนในการดำเนินการของฝ่ายจัดซื้อจะถูกระบุแผนการลดต้นทุนเป็นประเด็นสำคัญ โดยจะมุ่งเน้นการบริหารต้นทุนทั้งในส่วน of ราคาสินค้า การขอเงื่อนไขพิเศษ เช่น ส่วนลด ระยะเวลาการชำระ รวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพของผู้ขายในการควบคุมคุณภาพและการส่งมอบเพื่อให้ได้สินค้าที่ดี สามารถใช้งานได้อย่างเกิดประโยชน์สูงสุดและเกิดการสูญเสียน้อยที่สุด ฝ่ายจัดซื้อพยายามลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาต้นทุนวัตถุดิบโดยติดต่อสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายหลายราย รวมทั้งมีการหาผู้ขายรายใหม่ๆ เข้ามาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการผูกขาดและป้องกันการขาดแคลนสินค้า การทำสัญญาซื้อขายเป็นรายปีในการสั่งซื้อวัตถุดิบล่วงหน้า หรือการจองซื้อในปริมาณมากและมีระยะเวลาส่งมอบที่ชัดเจนตามที่ตกลงกัน ทำให้สามารถต่อรองราคาและได้รับส่วนลดเพิ่มขึ้นและมั่นใจได้ว่าบริษัทจะไม่ขาดแคลนวัตถุดิบ บริษัทยังได้มีการติดตามภาวะตลาด แนวโน้มราคาและปริมาณวัตถุดิบในแต่ละช่วงเวลาหรือแต่ละฤดูกาลอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการขาดแคลนหรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบต่างๆ และเตรียมแก้ไขและรับมือกับสถานการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็ว

ที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยประสบปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบหรือการเพิ่มขึ้นของราคาวัตถุดิบ จนส่งผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญ ต่อการดำเนินงานของบริษัท ในกรณีที่ราคาวัตถุดิบมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นบริษัทจะยังไม่ปรับเพิ่มราคาอาหารทันที เนื่องจากวัตถุดิบเกือบทั้งหมดเป็นผลผลิตทางการเกษตรซึ่งมีราคาเปลี่ยนแปลงเกือบทุกวัน บริษัทจะพิจารณาปรับเพิ่มราคาอาหาร เมื่อราคาวัตถุดิบมีแนวโน้มในทิศทางที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อมิให้บริษัทต้องรับภาระจากต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้นจนกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท แต่ในขณะเดียวกันก็ต้องพิจารณาเปรียบเทียบกับราคาตลาดหรือคู่แข่งเพื่อมิให้กระทบต่อยอดขายหรือฐานลูกค้าโดยรวมของบริษัท

2.2.9 ความเสี่ยงจากพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป

จากพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงตามตามกระแสสังคม มีความหลากหลายมากขึ้น รวมถึงมีความคุ้นชินกับการใช้เทคโนโลยีในการสั่งอาหาร ทำให้ธุรกิจต้องมีการปรับตัวอย่างต่อเนื่อง ทางบริษัทมีการวางแผนและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์เพื่อเพิ่มรายได้ของบริษัท โดยมีการพัฒนาอาหารเพื่อสุขภาพให้เป็นไปตามเทรนด์ของผู้บริโภคในปัจจุบัน รวมถึงมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์น้ำจิ้มสำเร็จรูปสำหรับผู้บริโภคซื้อกลับไปรับประทานที่บ้านได้ จัดรายการส่งเสริมการขายต่างๆ เพื่อให้รู้สึกถึงความคุ้มค่า และมีการปรับปรุงสาขาให้ดูทันสมัย สะอาด และปลอดภัย เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้มาบริโภคและใช้บริการภายในร้าน

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

2.2.10 ความเสี่ยงที่จะไม่ได้ต่อสัญญาแฟรนไชส์

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

ทั้งนี้ข้อตกลงในสิทธิแฟรนไชส์ร้านอาหารดังกล่าวมีกำหนดระยะ 5 ปี และได้รับสิทธิในการพิจารณาต่ออายุออกไปเป็นคราวๆ ไป ซึ่งบริษัทมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับการต่อสัญญาหรืออาจมีการปรับเงื่อนไข บริษัทจึงได้มีการวางแผนในการรักษาและสร้างความสัมพันธ์อันดีกับเจ้าของสิทธิแฟรนไชส์ โดยบริษัทได้มีการสื่อสารอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รวมถึงการวางแผนและปฏิบัติตามแผนอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะแผนการเปิดสาขาใหม่ในพื้นที่ที่เหมาะสม รวมถึงการร่วมพัฒนาสินค้าและการให้บริการอย่างมืออาชีพ

2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากผลตอบแทนการลงทุน

บริษัทมีการลงทุนเพื่อขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง รวมถึงหาช่องทางการลงทุนในธุรกิจใหม่เพื่อสร้างมูลค่าให้แก่บริษัท ซึ่งความเสี่ยงจากการลงทุนอาจทำให้ผลตอบแทนไม่เป็นไปตามเป้าหมาย หรืออาจมีความล่าช้าหรือใช้เงินลงทุนสูงกว่า

งบประมาณที่ตั้งไว้ นโยบายการลงทุนจึงเป็นแนวปฏิบัติในการดำเนินงานสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารและพนักงานที่บริหารจัดการการลงทุนของบริษัท ยึดถือหลักความระมัดระวังในการสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมต่อการลงทุน และสอดคล้องตามกลยุทธ์ นโยบาย และแผนงานของบริษัท มีการกำหนดหลักเกณฑ์การเข้าลงทุน และมีการมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงานของการลงทุนและเฝ้าระวังการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยต่างๆ ที่อาจจะทำให้ผลตอบแทนจากการลงทุนไม่เป็นไปตามเป้าหมายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อที่จะแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ

2.4 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

- ไม่มี -

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีนโยบายอย่างเด่นชัดในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์และด้วยจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างสูงภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการธุรกิจที่ดี และได้ทำการศึกษาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ โดยมีเป้าหมายสูงสุดคือความยั่งยืนขององค์กร โดยมีเป้าหมายเพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัทมีการกำหนดผู้มีส่วนได้เสีย 6 กลุ่ม

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

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 การดำเนินการกับผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ทำการศึกษาวิเคราะห์ผลกระทบอันเกิดจากบริษัทไปยังผู้มีส่วนได้เสียและผลกระทบที่เกิดจากผู้มีส่วนได้เสียมายังบริษัท โดยมีการพิจารณาวิเคราะห์ถึงผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มเพื่อรับรู้ถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย สรุปได้ดังนี้

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

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

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

3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติด้านสิ่งแวดล้อม

การบริหารจัดการขยะ

- **ขยะรีไซเคิล** จัดแยกประเภทขยะทั้งภายในสำนักงานใหญ่และหน้าสาขา เพื่อบริหารจัดการขยะให้ถูกนำไปกำจัดอย่างถูกวิธี ตลอดจนสามารถนำกลับมาใช้ให้เป็นประโยชน์ตามแนวทางเศรษฐกิจหมุนเวียน

- **ขยะอาหาร (Food Waste)** ดำเนินการลดปริมาณขยะอาหารโดยวางแผนตั้งแต่ต้นน้ำของการผลิตอาหารไปจนถึงปลายน้ำ

การลด ละ เลิกพลาสติก ปรับเปลี่ยนชนิดของบรรจุภัณฑ์ที่บรรจุสินค้า ใช้วัสดุที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีเป้าหมายลดปริมาณขยะที่เหลือเข้าสู่การฝังกลบให้น้อยที่สุด

การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก การจัดการพลังงานและบริหารจัดการความเสี่ยงกิจกรรมที่เกิดจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างมีประสิทธิภาพ และรับผิดชอบต่อสังคมด้วยกิจกรรมชดเชยคาร์บอน

การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติด้านสังคม

บริษัท กำหนดนโยบายเพื่อการบริหารจัดการด้านสังคมอย่างรอบด้าน เช่น นโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน นโยบายด้านความปลอดภัย นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน เป็นต้น มีรายละเอียดนโยบายที่สำคัญ ดังนี้

3.4.1 นโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนและการบริหารทรัพยากรบุคคล

1) ด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัท ให้ความสำคัญต่อสิทธิของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ทั้งหมด โดยบริษัทจะไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใดๆ ด้วยเรื่องแนวคิดและมุมมอง เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ ความพึงพอใจทางเพศ สัญชาติ อายุ ความทุพพลภาพ หรือสถานภาพอื่นใดที่ถือว่าเป็นสิทธิมนุษยชน บริษัทจะนำวิธีปฏิบัติด้านการให้ความเคารพในสิทธิมนุษยชนที่สมเหตุสมผล และครอบคลุมมาประยุกต์ใช้กับการดำเนินกิจการของบริษัททั้งหมดและมุ่งเน้นที่จะขจัดความอยุติธรรม การเลือกปฏิบัติ การข่มขู่และการละเมิดสิทธิทุกประเภท บริษัทจะไม่ทำการจ้างแรงงานเด็กที่ผิดกฎหมาย แรงงานที่ถูกบังคับหรือ

แรงงานทาส แรงงานที่ถูกบังคับให้ทำงานเกินเวลา บริษัทจะไม่ทำการจ้างบุคคลที่อายุต่ำกว่า 16 ปี และบุคคลที่มีอายุน้อยจะไม่ถูกจ้างเป็นอันตราย ยกเว้นแต่ในกรณีที่การจ้างเหล่านั้น เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับเรื่องอายุ ชั่วโมงการทำงาน การจ่ายค่าตอบแทน สุขภาพและความปลอดภัย

2) ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นกำลังสำคัญหลักที่จะนำมาซึ่งความสำเร็จ ความเจริญก้าวหน้า การเติบโตอย่างมั่นคง และยั่งยืนของบริษัทโดยให้ความสำคัญของการทำงานเป็นทีมและความมุ่งมั่นทุ่มเทในการทำงานของพนักงาน บริษัทมุ่งดำเนินการเพื่อยกระดับขีดความสามารถให้พนักงานมีความเป็นเลิศในผลงานที่ได้รับมอบหมายโดยการพัฒนานุเคราะห์ในการจัดการวิชาการและวัฒนธรรมการทำงาน การจัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานที่ทันสมัยอย่างเพียงพอ การให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการการทำงานในระดับเทียบเคียงได้กับธุรกิจลักษณะเดียวกัน อีกทั้งจะสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและให้มีความปลอดภัย พนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ สุจริต มุ่งมั่น ทุ่มเทและปฏิบัติตามกฎระเบียบโดยถือประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ สำหรับฝ่ายบริหารต้องเป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารทรัพยากรบุคคลให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลและประโยชน์สูงสุด โดยมีแนวทางการปฏิบัติด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ดังนี้

- แนวทางเกี่ยวกับการสรรหาทรัพยากรบุคคล
- แนวทางเกี่ยวกับโอกาสความก้าวหน้าของพนักงาน
- แนวทางเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนให้พนักงาน
- แนวทางเกี่ยวกับการพัฒนาพนักงาน
- แนวทางเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงาน
- แนวทางเกี่ยวกับวินัยและการร้องทุกข์
- แนวทางเกี่ยวกับการพัฒนาสภาพการเป็นพนักงาน

3.4.2 นโยบายเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการใช้สื่อโทรคมนาคม

บริษัทกำหนดให้เทคโนโลยีสารสนเทศเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจของบริษัท การใช้บริการสารสนเทศและระบบสื่อสารโทรคมนาคมเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคนที่จะต้องใช้อย่างเหมาะสมสอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเพื่อเป็นการรับผิดชอบต่อสังคมระบบงานและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์มิได้ใช้เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทเท่านั้น ต้องไม่ใช่เชิงธุรกิจส่วนตัวหรือการกระทำที่ผิดกฎหมายโดยบริษัทสงวนสิทธิ์ในการระงับสิทธิหรือเข้าตรวจสอบระบบคอมพิวเตอร์ หรืออุปกรณ์อื่นใดที่เกี่ยวข้องอันเป็นทรัพย์สินของบริษัทหากพบว่ามิชอบสงสัยในการกระทำการใดๆ ที่อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือผู้อื่น เพื่อให้การใช้ระบบงานต่างๆ ของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องและไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่น ให้ทุกหน่วยงานใช้ระบบงานและคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่ได้จัดหาอย่างถูกต้องตามมาตรฐานของบริษัทเท่านั้น โดยมีแนวทางการปฏิบัติด้านการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนี้

- การใช้บริการ Internet
- การใช้บริการ Electronic Mail (e-mail)
- การเข้าถึงข้อมูล
- การใช้บริการอุปกรณ์สื่อโทรคมนาคม
- สิทธิส่วนบุคคล

3.4.3 นโยบายเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ เป็นการแสดงถึงเจตนารมณ์ของบริษัทในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

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

3.4.4 นโยบายเกี่ยวกับคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย

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

- ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมเป็นส่วนหนึ่งของงาน เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและเกิดคุณค่าสูงสุดแก่งาน
- ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะยึดถือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนด มาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- บริษัทจะกระทำการควบคุมและป้องกันความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นได้ในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยจากการทำงาน ทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหาย การละเมิด ระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธีและความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน ทั้งนี้ ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุและอุบัติการณ์โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้
- บริษัทจะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงาน พนักงานของผู้รับจ้างตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ทราบและเข้าใจในนโยบาย กฎระเบียบ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้องโดยไม่ก่อให้เกิดอันตราย ต่อสุขภาพ และทรัพย์สิน
- บริษัทจะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย ให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

- บริษัทจะเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย อย่างจริงจังและต่อเนื่องโดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคม และพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนายั่งยืน
- บริษัทจัดการโปรแกรมพื้นฐานด้านสุขลักษณะในโรงงาน (Food Hygiene Practice (GHPs) And The Hazard Analysis And Critical Control Point (HACCP) System ที่บริษัท ได้จัดทำมีขอบเขต ดังนี้
 - ครอบคลุมโครงสร้างอาคาร และส่วนสนับสนุนการผลิตทุกส่วน
 - ครอบคลุมทุกฝ่ายที่อยู่ในโรงงาน
 - ครอบคลุมทุกขั้นตอนการทำงาน ตั้งแต่การรับวัตถุดิบ จนถึงขั้นตอนการบรรจุสินค้าและการขนส่งสินค้าไปร้านสาขา
 - ครอบคลุมผลิตภัณฑ์ประเภทเนื้อสัตว์แปรรูปแช่แข็ง เช่น หมูหมัก ไก่หมัก ปลาหมึกหมัก ปลาซาบะแล้ และผลิตภัณฑ์ประเภทลูกชิ้น ต้มและทอดแช่แข็งและแช่เย็น เช่น ลูกชิ้นหมูแช่แข็ง ลูกชิ้นปิ้งปองแช่แข็ง ปลาเส้นทอดแช่เย็น ไส้เกี้ยวหมู หมูทรงเครื่อง เป็นต้น

ปัจจุบันวิกฤตการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ยังเพิ่มสูงขึ้น บริษัท ตระหนักถึงผลกระทบที่เกิดขึ้นในด้านการบริหารงานทรัพยากรบุคคล บริษัท จึงมีมาตรการดูแลพนักงานให้มีความปลอดภัยในสุขภาพ และมีความพร้อมสามารถปฏิบัติงานได้ตลอดเวลา บริษัท จึงมีแนวปฏิบัติดังนี้

- บริษัท มีแผนงาน Business Continuity Management (BCM) ครอบคลุมการบริหารงานภาวะวิกฤตในสถานการณ์โรคระบาด โดยมุ่งเน้นในเรื่องความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงาน
- กำหนดให้มีการปฏิบัติงานจากที่บ้าน (WFH) ตามความเหมาะสม โดยอยู่ในดุลพินิจของผู้บังคับบัญชา
- สนับสนุนให้พนักงานใช้การประชุมแบบ Teleconference หรือ VDO Conference
- แจกแอลกอฮอล์และหน้ากากอนามัยให้กับพนักงาน รวมถึงตั้งจุดวางแอลกอฮอล์ไว้ตามจุดต่างๆของสำนักงาน
- กำหนดมาตรการเข้า-ออก อาคาร สำหรับพนักงาน ผู้มาติดต่อ เพื่อเพิ่มความปลอดภัยและป้องกันการแพร่ระบาด
- เพิ่มมาตรการดูแลรักษาความสะอาดในบริเวณจุดสัมผัสต่างๆ

3.4.5 นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตหรือคอร์รัปชันไม่ว่ากรณีใดๆ และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัดและให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือคอร์รัปชันภายในองค์กร โดยครอบคลุมทุกธุรกิจและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

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

บริษัท สนับสนุนการพัฒนาชุมชนและสังคมเพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิต สร้างเศรษฐกิจและความเข้มแข็งให้กับชุมชนและสังคมผ่านกระบวนการทางธุรกิจหรือการบริจาคเพื่อการกุศลซึ่งต้องนำไปใช้สำหรับสาธารณกุศลเท่านั้น รวมถึงเงินสนับสนุนเพื่อธุรกิจของบริษัทไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการคอร์รัปชัน โดยมีเอกสารหลักฐานชัดเจนและสอดคล้องกับระเบียบบริษัท
3. ของขวัญ การเลี้ยงอาหาร การท่องเที่ยว การให้การต้อนรับและการบันเทิง

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

นอกจากนี้ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกิดขึ้นและกิจกรรมต่างๆ ที่กระทำโดยเป็นส่วนหนึ่งของการให้การต้อนรับ การท่องเที่ยว ของขวัญ การบันเทิงและการเลี้ยงอาหารจะต้องโปร่งใส ซึ่งหมายถึงการลงบัญชีที่เป็นหลักฐานของค่าใช้จ่ายและกิจกรรมนั้นต้องระบุถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องโดยระบุถึงจุดประสงค์ทางธุรกิจอย่างชัดเจน อธิบายถึงกิจกรรมนั้นและ ระบุถึงจำนวนเงินที่ได้ใช้จ่ายไป

รายงานการพัฒนาย่างยั่งยืนของบริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) นี้ ได้จัดทำเป็นประจำทุกปี โดยมีเนื้อหาครอบคลุมนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท โดยเป็นการรายงานในช่วงระหว่างวันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรับทราบถึงความมุ่งมั่นต่อแนวทางการดำเนินงานในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและผลการดำเนินงานที่สอดคล้องกับกรอบการดำเนินงานของบริษัท การกำหนดสาระสำคัญของเนื้อหาในรายงานนั้น บริษัท เริ่มจากการศึกษา การสำรวจและวิเคราะห์ เพื่อการพัฒนาธุรกิจตลอดจนภาพลักษณ์ของบริษัท ที่มีต่อสาธารณชน จากนั้นจัดเรียงลำดับความสำคัญโดยให้ “ลูกค้า” มีความสำคัญเป็นอันดับแรกเนื่องจากเป็นผู้ที่ได้รับผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมจากการประกอบธุรกิจของบริษัท และ “พนักงานของบริษัท” ถือเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสำคัญลำดับถัดมาเพราะบริษัทเห็นว่าพนักงานเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญที่จะทำให้บริษัท สามารถดำเนินงานธุรกิจโดยส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และยังส่งผลไปถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มอื่น อาทิ เช่น ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ประชาชน และชุมชน อีกด้วย

ภาพกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและชุมชน



ตั้งโรงทานแจกอาหาร เนื่องในวันสำคัญทางศาสนา



ถวายยารักษาโรค เครื่องใช้ที่จำเป็น แก่พระสงฆ์



ช่วยเหลือพนักงานช่วงโควิด (ข้าวสาร, อาหารแห้ง ,ไข่)

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และการดำเนินงานที่สำคัญ

ในปี 2565 บริษัทย่อยทั้ง 2 แห่งของบริษัทยังไม่เริ่มดำเนินงาน จึงทำให้งบการเงินรวมมีข้อมูลในด้านผลการดำเนินงานไม่ต่างจากงบประมาณกิจการอย่างมีนัยสำคัญ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (หน่วย : พันบาท)	งบเฉพาะกิจการ				งบรวม	
	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2565	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	431,313	97.78	512,045	93.60	512,045	94.20
รายได้อื่น	9,809	2.22	35,027	6.40	31,516	5.80
รวมรายได้	441,122	100.00	547,072	100.00	543,561	100.00
ต้นทุนขาย	224,675	50.93	258,571	47.26	258,571	47.57
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	244,554	55.44	317,308	58.00	317,308	58.38
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	197,002	44.66	155,671	28.46	158,113	29.09
รวมค่าใช้จ่าย	666,231	151.03	731,550	133.72	733,992	135.03
ขาดทุนจากการดำเนินงาน	(225,108)	(51.03)	(184,478)	(33.72)	(190,431)	(35.03)
ต้นทุนทางการเงิน	(34,651)	(7.86)	(30,009)	(5.49)	(36,941)	(6.80)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(259,759)	(58.89)	(214,487)	(39.21)	(227,371)	(41.83)
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	2,169	0.49	(172)	(0.03)	(172)	(0.03)
ขาดทุนสำหรับปี	(257,590)	(58.39)	(214,660)	(39.24)	(227,544)	(41.86)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการทั้งสิ้นจำนวน 43 สาขา ร้านฮอท พอต 33 สาขา (แบ่งเป็น “ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์” 23 สาขา “ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ เพิ่มปิ้งย่าง” 5 สาขา ร้าน “ฮอท พอต โกลด์” 3 สาขา และ “ฮอท พอต สุกี้ ชาบู” 2 สาขา) ร้านไดโตมอน 2 สาขา ร้าน “ไดโตมอนโคเรียนกริลล์” 3 สาขา ร้าน “เจิ้งไต้หวันแกรนด์” 2 สาขา ร้าน “ชาบู โทโมะ” 2 สาขา ร้าน “Burger & Lobster” 1 สาขา

แบรนด์	จำนวนสาขา		
	31 ธ.ค.64	31 ธ.ค.65	เพิ่มขึ้น/ลดลง (สาขา)
1) สอท พอท	59	33	(26)
2) ไคโดมอน	4	5	1
3) เจิ้งโต่ว / เจิ้งโต่ว แกรนด์	3	2	(1)
4) โจกะโต	1	-	(1)
5) ซาบู โทโมะ	-	2	2
6) Burger & Lobster	-	1	1
รวม	67	43	(24)

รายได้

ปี 2565 บริษัทมีรายได้รวม 543.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 13.62 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับปี 2564 โดยมีรายได้จากการขาย 512.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 80.74 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18.72 จากปี 2564 และมีรายได้อื่น 31.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 19.24 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 156.64

ทั้งนี้การเพิ่มขึ้นของรายได้มีผลมาจากสถานการณ์ COVID-19 ในปัจจุบันที่เริ่มคลี่คลายและมีแนวโน้มที่ดีขึ้น ห้างสรรพสินค้าและร้านอาหารกลับสู่ภาวะปกติทำให้ยอดขายกลุ่มลูกค้ามีแนวโน้มดีขึ้นกว่าปีก่อน ประชาชนส่วนใหญ่เริ่มกลับมาใช้ชีวิตตามปกติและเริ่มกลับมารับประทานอาหารที่ร้านมากขึ้น ประกอบกับนักท่องเที่ยวที่เริ่มทยอยเดินทางเข้ามาในประเทศไทย ส่งผลให้ยอดขายปี 2565 เพิ่มขึ้นแม้ว่าสาขาจะลดลง

ประเภทรายได้	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	ปี 2564		ปี 2565	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. รายได้จากการขาย				
(ก) จากร้านสาขา				
1) สอท พอท	360.85	81.80	384.86	70.35
2) ไคโดมอน	31.47	7.13	56.53	10.33
3) เจิ้งโต่ว / เจิ้งโต่ว แกรนด์	32.15	7.29	41.31	7.55
4) บอนไซ	2.23	0.51	4.84	0.89
5) โจกะโต	0.91	0.21	-	-
6) ซาบู โทโมะ	-	-	20.57	3.76
7) Burger & Lobster	-	-	7.05	1.29
รวมรายได้จากการขาย	427.61	96.94	512.05	93.60

ประเภทรายได้	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	ปี 2564		ปี 2565	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
2. รายได้อื่น	13.51	3.06	35.03	6.40
รายได้รวม	441.12	100.00	547.07	100.00

โครงสร้างรายได้

งบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ หน่วย : ล้านบาท	ปี 2564	ปี 2565	เปลี่ยนแปลง	
			ผลต่าง	%
รายได้จากการขาย	431.31	512.05	80.73	18.72
รายได้อื่น	9.81	35.03	25.22	257.08
รวมรายได้	441.12	547.07	105.95	24.02
ต้นทุนขาย	224.67	258.57	33.90	15.09
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	216.45	288.50	72.05	33.29
อัตรากำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น %	49.07%	52.74%		
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	244.55	317.31	72.75	29.75
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	197.00	155.67	(41.33)	(20.98)
ขาดทุนจากกิจกรรมดำเนินงาน	(225.11)	(184.48)	40.63	(18.05)
ต้นทุนทางการเงิน	(34.65)	(30.01)	4.64	(13.40)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(259.76)	(214.49)	45.27	(17.43)
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	2.17	(0.17)	(2.34)	(107.95)
ขาดทุนสำหรับปี	(257.59)	(214.66)	42.93	(16.67)
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิ %	(58.39%)	(39.24%)		

ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายหลักของบริษัทประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ อาหารและเครื่องดื่ม รวมไปถึงค่าขนส่งและการเก็บรักษาสินค้า ในปี 2565 บริษัทมีต้นทุนขายจำนวน 258.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 33.90 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.09 เมื่อเทียบกับปี 2564 ซึ่งไปในทิศทางเดียวกันกับยอดขายที่เพิ่มขึ้น และเมื่อเทียบเป็นอัตราส่วนต่อยอดขายจะเห็นว่าปี 2565 อัตรากำไรขั้นต้นในปี 2565 เท่ากับร้อยละ 52.74 ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 33.3 จากปี 2564 ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 49.06 สอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของยอดขายและนโยบายการบริหารต้นทุนร้านอาหารอย่างมีประสิทธิภาพของบริษัท

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าสาธารณูปโภค ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย และ ค่าวัสดุสิ้นเปลือง เป็นต้น บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสำหรับปี 2565 จำนวน 475.42 ล้านบาท แบ่งเป็นค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย จำนวน 317.31 ล้านบาท และ ค่าใช้จ่ายในการบริการ 158.11 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น 72.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 29.75 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า เนื่องจากสถานการณ์ COVID ในปี 2564 มีการปิดร้านสาขาตามคำสั่งราชการ จึงทำให้สาขาที่ปิดไม่มีค่าใช้จ่ายในการขาย เช่น เงินเดือนพนักงานสาขา และค่าเช่า เป็นต้น สำหรับ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน ลดลง 121.23 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 43.40 จากปี 2564 เกิดจากการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าจากการปิดสาขาจำนวน 28.98 ล้านบาท และในปี 2564 บริษัทย่อยมีการรับรู้ผลขาดทุนจากกรรมสิทธิ์สินทรัพย์ที่ดินและอาคารโรงแรมของบริษัทย่อยตกเป็นของเจ้าหนี้ธนาคารเงินกู้ยืม จำนวน 82 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงิน

บริษัทมีค่าใช้จ่ายทางการเงินสำหรับปี 2565 จำนวน 36.94 ล้านบาท ลดลง 0.28 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.74 จากปี 2564

ขาดทุนสุทธิ

จากปัจจัยต่าง ๆ ซึ่งมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน ทำให้บริษัทมีผลขาดทุนสำหรับปี 2565 เท่ากับ 214.66 ล้านบาท ลดลง 42.93 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 16.67 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า

วิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

งบแสดงฐานะทางการเงิน หน่วย: ล้านบาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ				งบการเงินรวม
	31 ธ.ค. 64	31 ธ.ค. 65	เปลี่ยนแปลง		31 ธ.ค. 65
			จำนวนเงิน	%	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9.09	9.15	0.06	0.67	9.15
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	109.49	55.74	(53.75)	(49.09)	56.42
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	91.79	91.79	-	-
สินค้าคงเหลือ	51.02	42.19	(8.84)	(17.32)	42.19
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	22.93	22.62	(0.32)	(1.39)	22.62
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	192.54	221.48	28.94	15.03	130.38
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	3.00	3.00	-	-	3.00
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	30.00	30.00	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	66.47	65.71	(0.76)	(1.15)	233.68
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	372.90	372.84	(0.06)	(0.02)	586.91
สินทรัพย์สิทธิการใช้	232.08	153.06	(79.02)	(34.05)	153.06
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2.64	8.35	5.71	216.17	8.35
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	67.09	66.19	(0.90)	(1.34)	66.19
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	774.18	699.14	(75.04)	(9.69)	1,051.19
รวมสินทรัพย์	966.73	920.63	(46.10)	(4.77)	1,181.57

ณ 31 ธันวาคม 2565 เมื่อเปรียบเทียบงบเฉพาะกิจการ จะเห็นว่าสินทรัพย์รวมของบริษัทมีจำนวน 920.63 ล้านบาท ลดลง 46.10 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.77 เมื่อเปรียบเทียบกับ 31 ธันวาคม 2564 โดยบริษัท มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 9.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.06 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.67 บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนรวม จำนวน 221.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 28.94 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.03 บริษัท มีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลดลง 53.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 49.09 มีสินค้าคงเหลือ ลดลง 8.84 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.32 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้น จำนวน 91.79 ล้านบาท (เกิดจากการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทย่อย) และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ลดลง 0.32 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.39

สำหรับสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เมื่อเปรียบเทียบเฉพาะงบกิจการของบริษัทมีจำนวน 699.14 ล้านบาท ลดลง 75.04 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.69 เมื่อเปรียบเทียบกับ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุมาจากการลดลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้ 79.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 34.05 จากการรับรู้ค่าเสื่อมสำหรับปี

สำหรับการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ด้านสินทรัพย์มีข้อมูลทางการเงินที่มีสาระสำคัญดังนี้

1. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ที่ดิน อาคาร และอาคารระหว่างก่อสร้างที่ยังไม่มีวัตถุประสงค์การใช้งาน จำนวน 233.68 ล้านบาท ที่เกิดจากการลงทุนในปี 2564 แบ่งเป็นส่วนของบริษัท จำนวนเงิน 65.70 ล้านบาท และบริษัทย่อย จำนวน 167.98 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทมีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยผู้ประเมินราคาอิสระจากภายนอกซึ่งมีคุณสมบัติในวิชาชีพที่เหมาะสมและมีประสบการณ์ในการประเมินราคาทรัพย์สินประเภทดังกล่าว

2. ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ ที่ปรากฏในงบการเงินรวมจำนวน 586.91 ล้านบาท แบ่งเป็นของบริษัทฯ จำนวน 372.84 ล้านบาท และของบริษัทย่อย (บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด) จำนวน 214.07 ล้านบาท ซึ่งบริษัทบันทึกมูลค่าที่ดินและอาคารโรงแรมด้วยมูลค่าตามราคาที่เป็นใหม่ ตามประเมินราคาที่ดินและอาคารโรงแรมของผู้ประเมินราคาอิสระ

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

งบแสดงฐานะทางการเงิน หน่วย: ล้านบาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ				งบการเงินรวม
	31 ธ.ค. 64	31 ธ.ค. 65	เปลี่ยนแปลง		31 ธ.ค. 65
			จำนวนเงิน	%	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน	88.79	90.13	1.34	1.51	90.13
เงินกู้ยืมระยะสั้น	124.24	131.90	7.66	6.17	131.90
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบัน การเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	220.19	223.69	3.50	1.59	293.62
	15.00	7.75	(7.25)	(48.31)	54.10
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	118.54	69.37	(49.17)	(41.48)	69.37
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	92.06	124.74	32.68	35.50	124.74
รวมหนี้สินหมุนเวียน	658.82	647.58	(11.24)	(1.71)	763.87
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	6.25	-	(6.25)	(100.00)	64.91
หนี้สินตามสัญญาเช่า	151.74	100.53	(51.21)	(33.75)	100.53
ประมาณการหนี้สินในการรีดถอน	16.96	12.01	(4.95)	(29.21)	12.01
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	58.65	60.41	1.76	3.00	91.34
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4.39	4.39	0.00	0.07	4.39
หุ้นกู้แปลงสภาพ	25.66	48.76	23.10	90.03	48.76
สิทธิในการเลือกแปลงสภาพ	3.89	6.89	3.00	77.14	6.89
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	-	-	-	20.40
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	267.54	232.99	(34.56)	(12.92)	349.23
รวมหนี้สิน	926.36	880.57	(45.79)	(4.94)	1,113.09

ทุนจดทะเบียน	537.45	825.05	287.60	53.51	825.05
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	329.34	586.81	257.47	78.18	586.81
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	601.19	551.72	(49.46)	(8.23)	551.72
กำไรสะสมจัดสรรแล้ว	7.06	7.06	-	-	7.06
กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่ได้จัดสรร	(1,065.69)	(1,277.95)	(212.26)	19.92	(1,304.20)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	168.47	172.43	3.96	2.35	227.08
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	40.36	40.06	(0.30)	(0.75)	68.47
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	966.73	920.63	(46.10)	(4.77)	1,181.57

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เมื่อเปรียบเทียบงบเฉพาะกิจการ หนี้สินรวมของบริษัทมีจำนวน 880.57 ล้านบาท ลดลง 45.79 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.94 เมื่อเปรียบเทียบกับ 31 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนรวม จำนวน 647.58 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.71 เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ลดลง 1.34 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.51 เงินกู้ยืมระยะสั้น (ตัวสัญญาใช้เงินบุคคลธรรมดา) เพิ่มขึ้น 7.66 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.17 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 3.50 คิดเป็นร้อยละ 1.59 หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 32.68 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 35.50

สำหรับหนี้สินไม่หมุนเวียนรวม จำนวน 232.99 ล้านบาท ลดลง 34.56 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.92 บริษัทมีประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน ลดลง 4.95 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 29.21 หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เพิ่มขึ้น 1.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.00 หนี้กู้ยืมสภาพและสิทธิในการเลือกแปลงสภาพ เพิ่มขึ้น 26.10 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 88 และหนี้สินตามสัญญาเช่าลดลง 51.21 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 33.75

สำหรับงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ด้านหนี้สินมีข้อมูลทางการเงินที่มีสาระสำคัญ ได้แก่ เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี และมากกว่าหนึ่งปี) จำนวนสุทธิ 74.41 ล้านบาท เป็นของบริษัท จำนวน 7.75 ล้านบาท และ บริษัทย่อย จำนวน 66.66 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ในปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงเงินจำกัด (Private Placement : “PP”) จำนวนรวม 3 ราย ในราคาหุ้นละ 0.121 บาท รวมเป็นเงิน 24.00 ล้านบาท

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

ประเภท	จำนวน ครั้งที่ออก	วงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออก และเสนอขายไปแล้ว (บาท)	วงเงินหุ้นกู้แปลงสภาพที่ ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพไป แล้ว (บาท)	จำนวนหุ้นสามัญที่เกิด จากการแปลงสภาพ (หุ้น)
หุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 1 (“CD1”)	8 ครั้ง	125,000,000	143,000,000	564,854,600
หุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 1 (“CD2”)	8 ครั้ง	85,000,000	40,000,000	266,668,323
จำนวนรวม	16 ครั้ง	210,000,000	183,000,000	831,522,923

สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้น เมื่อเปรียบเทียบงบเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 40.06 ล้านบาท ลดลง 0.30 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 0.75 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า มีสาเหตุมาจากลดลงของกำไรสะสมจำนวน 212.26 ล้านบาท และผลขาดทุนจากการดำเนินงานในปี 2565

สำหรับงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 68.47 ล้านบาท ลดลง 14.69 ล้านบาท จากปี 2564 ที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นที่จำนวน 83.16 ล้านบาท โดยเป็นผลมาจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ส่วนด้ามูลค่าหุ้นสามัญ และผลขาดทุนจากการดำเนินงานในปี 2565 ของบริษัท

งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด หน่วย: ล้านบาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ				งบการเงินรวม
	31 ธ.ค. 64	31 ธ.ค. 65	เปลี่ยนแปลง		31 ธ.ค. 65
			จำนวนเงิน	%	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	(68.66)	(52.59)	16.07	(23.41)	(46.06)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(104.05)	(38.59)	65.46	(62.91)	(39.74)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	176.64	91.23	(85.40)	(48.35)	85.85
เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	3.93	0.06	(3.87)	(98.46)	0.05
เงินสด ณ วันต้นงวด	5.16	9.09	3.93	76.12	9.10
เงินสด ณ วันสิ้นงวด	9.09	9.15	0.06	0.67	9.15

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เมื่อเปรียบเทียบงบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 9.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 จำนวน 0.06 ล้านบาท ซึ่งมาจากกิจกรรมต่างๆ ดังต่อไปนี้

- 1) กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 52.59 ล้านบาท ประกอบด้วย
 - ขาดทุนจากการดำเนินงานที่เป็นเงินสด 63.00 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากขาดทุนสุทธิ 214.50 ล้านบาท บวกกลับด้วยค่าเสื่อมราคา 185.37 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงิน 30.01 ล้านบาท กำไรจากการปิดสาขา 11.90 ล้านบาท การกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ 25.97 ล้านบาท
 - สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง 24.08 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 34.51 ล้านบาท สินค้าคงเหลือ 8.83 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น 0.69 ล้านบาท สุทธิด้วยการลดลงของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น 0.09 ล้านบาท
 - หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น 34.87 ล้านบาท มาจากการจ่ายชำระให้กับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 2.71 ล้านบาท สุทธิด้วยการเพิ่มขึ้นของหนี้สินหมุนเวียนอื่น 32.16 ล้านบาท
- 2) กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน จำนวน 38.59 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่ใช้ไปในการลงทุนในที่ดินและแบรนดิใหม่ การปรับปรุง/ปรับเปลี่ยนแบรนด์ร้านสาขาและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 45.93 ล้าน สุทธิด้วยการรับเงินจากการจำหน่ายอุปกรณ์ 7.33 ล้านบาท
- 3) กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมการจัดหาเงิน จำนวน 91.23 ล้านบาท ได้มาจากเงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้น 51.85 ล้านบาท เงินสดรับจากการเพิ่มทุน 24.00 ล้านบาท เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ 210.00 ล้านบาท สุทธิด้วยการจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น จำนวน 44.19 ล้านบาท ชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน 13.50 ล้านบาท ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 94.00 ล้านบาท ชำระดอกเบี้ยจ่าย 29.22 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ 15.05 ล้านบาท

2. ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะทางการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ในปี 2565 แม้ว่าสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ที่เริ่มคลี่คลาย และเริ่มมีการฟื้นตัวทางด้านเศรษฐกิจ รวมถึงธุรกิจร้านอาหารที่กลับมาฟื้นตัวจากการผ่อนคลายมาตรการต่าง ๆ ของภาครัฐ และการกลับมาของอุตสาหกรรมการท่องเที่ยว ทำให้นักท่องเที่ยวเริ่มเดินทางเข้าประเทศได้มากขึ้น ส่งผลให้มีการใช้จ่ายใช้สอยเพิ่มขึ้น และเป็นการช่วยให้ยอดขายของบริษัทฯเริ่มที่จะกลับมาสู่ภาวะปกติ อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงได้รับผลกระทบการปรับตัวขึ้นของต้นทุนการขายเป็นเหตุมาจากอัตราเงินเฟ้อในปี 2565 เติบโตสูงขึ้นจากราคาพลังงานสถานการณ์ราคาน้ำมัน ส่งผลให้ต้นทุนวัตถุดิบโดยเฉพาะอาหารสดและเนื้อสัตว์ ต้นทุนค่าสาธารณูปโภค และ ค่าขนส่ง ปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมถึงค่าจ้างแรงงานที่อาจจะมีการปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งปัจจัยต่างๆ เหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของของบริษัทได้

บริษัทได้ตระหนักถึงสภาวะการแข่งขันจากร้านอาหารรายใหญ่ และรายย่อย รวมไปถึงธุรกิจแบบ Delivery โดยบริษัทได้พยายามสร้างสรรค์เมนูใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มความหลากหลาย รวมถึงกลยุทธ์ทางการตลาดๆ เพื่อส่งเสริมการขายและการเพิ่มช่องทางการสร้างรายได้ ด้วยการนำเสนอแบรนด์และผลิตภัณฑ์ใหม่

3. ข้อมูลจากงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงิน

3.1. สรุปรายงานการสอบบัญชี

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี ได้แก่ นางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7305 แห่งบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขและมีข้อสังเกตต่อ งบการเงินที่ตรวจสอบ เรื่องความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง

โดยแสดงความเห็นว่างบการเงินและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทได้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

3.2. ตารางสรุปงบการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินตรวจสอบ สิ้นสุด 31 ธันวาคม							
	งบเฉพาะกิจการ						งบรวม	
	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565		ปี 2565	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
สินทรัพย์								
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5,163,777	0.49	9,094,232	0.94	9,154,796	0.99	9,154,815	0.77
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	49,007,582	4.61	109,489,955	11.33	55,737,217	6.05	56,420,114	4.78
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-	-	91,788,479	9.97	-	-
สินค้าคงเหลือ	49,847,805	4.69	51,024,604	5.28	42,188,606	4.58	42,188,606	3.57
เงินทดรองจ่าย	9,261,845	0.87	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	20,953,808	1.97	22,933,779	2.37	22,615,356	2.46	22,615,356	1.91
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	134,234,817	12.64	192,542,570	19.92	221,484,454	24.06	130,378,891	11.03
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน								
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	3,000,000	0.28	3,000,000	0.31	3,000,000	0.33	3,000,000	0.25
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	30,000,000	3.10	30,000,000	3.26	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	66,469,152	6.88	65,706,249	7.14	233,680,250	19.78
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	427,566,597	40.26	372,902,910	38.57	372,839,305	40.50	586,908,912	49.67
สินทรัพย์สิทธิการให้	415,477,453	39.12	232,078,504	24.01	153,059,470	16.63	153,059,470	12.95
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,828,673	0.36	2,640,748	0.27	8,349,364	0.91	8,349,364	0.71
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	77,874,701	7.33	67,091,143	6.94	66,190,468	7.19	66,190,468	5.60
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	927,747,424	87.36	774,182,457	80.08	699,144,856	75.94	1,051,188,464	88.97
รวมสินทรัพย์	1,061,982,241	100.00	966,725,027	100.00	920,629,310	100.00	1,181,567,355	100.00

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

งบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินตรวจสอบ สิ้นสุด 31 ธันวาคม							
	งบเฉพาะกิจการ						งบรวม	
	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565		ปี 2565	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น								
หนี้สินหมุนเวียน								
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	93,152,951	8.77	88,790,815	9.18	90,132,402	9.79	90,132,402	7.63
เงินกู้ยืมระยะสั้น	101,595,151	9.57	124,240,877	12.85	131,903,151	14.33	131,903,151	11.16
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	224,177,132	21.11	220,191,903	22.78	223,688,466	24.30	293,624,558	24.85
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	15,000,000	1.41	15,000,000	1.55	7,752,890	0.84	54,097,853	4.58
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี								
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า	198,624,418	18.70	118,540,726	12.26	69,366,040	7.53	69,366,040	5.87
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี								
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	76,397,583	7.19	92,056,585	9.52	124,741,128	13.55	124,741,128	10.56
รวมหนี้สินหมุนเวียน	708,947,235	66.76	658,820,906	68.15	647,584,077	70.34	763,865,132	64.65
หนี้สินไม่หมุนเวียน								
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	6,252,890	0.59	6,252,890	0.65	-	-	64,909,305	5.49
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี								
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วน	218,904,328	20.61	151,739,803	15.70	100,525,073	10.92	100,525,073	8.51
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี								
ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน	22,050,870	2.08	16,962,843	1.75	12,008,109	1.30	12,008,109	1.02
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	60,818,955	5.73	58,650,066	6.07	60,411,206	6.56	91,344,947	7.73
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,524,735	0.33	4,389,837	0.45	4,392,890	0.48	4,392,890	0.37
หุ้นผู้แปลงสภาพ	-	-	25,658,952	2.65	48,759,244	5.30	48,759,244	4.13
สิทธิในการเลือกแปลงสภาพ	-	-	3,888,889	0.40	6,888,889	0.75	6,888,889	0.58
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	-	-	-	-	-	20,400,000	1.73
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	311,551,778	29.34	267,543,280	27.68	232,985,411	25.31	349,228,457	29.56
รวมหนี้สิน	1,020,499,013	96.09	926,364,186	95.82	880,569,488	95.65	1,113,093,589	94.20
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนจดทะเบียน	203,215,243	19.14	537,448,425	55.59	825,048,482	89.62	825,048,482	69.83
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	203,215,243	19.14	329,340,680	34.07	586,808,187	63.74	586,808,187	49.66
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	470,844,664	44.34	601,187,021	62.19	551,722,966	59.93	551,722,966	46.69
กำไรสะสม								
จัดสรรแล้ว - สรรพตามกฎหมาย	7,055,720	0.66	7,055,720	0.73	7,055,720	0.77	7,055,720	0.60
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	(810,577,897)	(76.33)	(1,065,693,610)	(110.24)	(1,277,953,795)	(138.81)	(1,304,196,959)	(110.38)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	170,945,498	16.10	168,471,030	17.43	172,426,744	18.73	227,083,852	19.22
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	41,483,228	3.91	40,360,841	4.18	40,059,822	4.35	68,473,766	5.80
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,061,982,241	100.00	966,725,027	100.00	920,629,310	100.00	1,181,567,355	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินตรวจสอบ สิ้นสุด 31 ธันวาคม							
	งบเฉพาะกิจการ						งบรวม	
	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565		ปี 2565	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
รายได้								
รายได้จากการขายและบริการ	685,796,847	97.78	431,313,313	97.78	512,045,077	93.60	512,045,077	94.20
รายได้อื่น	15,571,639	2.22	9,809,133	2.22	35,026,888	6.40	31,515,979	5.80
รวมรายได้	701,368,486	100.00	441,122,446	100.00	547,071,965	100.00	543,561,056	100.00
ค่าใช้จ่าย								
ต้นทุนขายและบริการ	289,721,530	41.31	224,674,765	50.93	258,571,093	47.26	258,571,093	47.57
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	367,218,362	52.36	244,553,848	55.44	317,308,043	58.00	317,308,043	58.38
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	137,985,243	19.67	197,002,015	44.66	155,671,176	28.46	158,112,549	29.09
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	10,726,811	1.53	-	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการซื้อเงินลงทุน	9,576,507	1.37	-	-	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	815,228,453	116.23	666,230,628	151.03	731,550,312	133.72	733,991,685	135.03
ขาดทุนจากกิจกรรมดำเนินงาน	(113,859,967)	(16.23)	(225,108,182)	(51.03)	(184,478,347)	(33.72)	(190,430,629)	(35.03)
ต้นทุนทางการเงิน	(29,010,677)	(4.14)	(34,650,888)	(7.86)	(30,008,984)	(5.49)	(36,940,833)	(6.80)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(142,870,644)	(20.37)	(259,759,070)	(58.89)	(214,487,331)	(39.21)	(227,371,462)	(41.83)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	855,948	0.12	2,168,889	0.49	(172,340)	(0.03)	(172,340)	(0.03)
ขาดทุนสำหรับปี	(142,014,696)	(20.25)	(257,590,181)	(58.39)	(214,659,671)	(39.24)	(227,543,802)	(41.86)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น :								
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง								
กำไรจากการตีราคาที่ดิน และอาคาร	45,096,005	6.43	-	-	7,944,000	1.45	6,064,000	1.12
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	206,967	0.03	-	-	-	-	-	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	(9,019,201)	(1.29)	-	-	(1,588,800)	(0.29)	(1,212,800)	(0.22)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน								
ในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	36,283,771	5.17	-	-	6,355,200	1.16	4,851,200	0.89
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	36,283,771	5.17	-	-	6,355,200	1.16	4,851,200	0.89
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(105,730,925)	(15.07)	(257,590,181)	(58.39)	(208,304,471)	(38.08)	(222,692,602)	(40.97)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น								
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	(0.20)		(0.27)		(0.12)		(0.13)	

งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด	งบการเงินตรวจสอบ สิ้นสุด 31 ธันวาคม			
	งบเฉพาะกิจการ			งบรวม
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ขาดทุนก่อนภาษี	(142,870,644)	(259,759,070)	(214,487,331)	(227,371,462)
รายการปรับกระทบยอดขาดทุนก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	184,424,429	211,913,463	185,367,977	185,367,977
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1,336,064	1,948,767	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	1,000,000	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ (กลับรายการ)	10,726,811	36,000,000	(25,967,355)	(25,967,355)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(50,774)	(1,365,828)	1,108,562	1,108,562
(กำไร) ขาดทุนจากการปิดสาขา	8,653,716	6,436,294	(11,898,479)	(11,898,479)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	-	152,723	-	-
ขาดทุนจากการซื้อเงินลงทุน	-	-	-	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงแก้ไขสัญญาเช่า	453,803	(126,061)	-	-
กลับรายการประมาณการรื้อถอน	-	-	(4,954,734)	(4,954,734)
ผลต่างจากการเจรจากับคู่ค้า	(9,092,521)	(68,199,705)	(33,799,770)	(33,799,770)
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	293,634			
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ		10,889,818	15,154,745	15,154,745
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(133,934)	1,584,812	1,871,607	1,871,607
เงินจ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	-	(719,710)	(1,868,553)	(1,868,553)
รายได้ดอกเบี้ย	(33,863)	(10,917)	(3,535,447)	(11,910)
ต้นทุนทางการเงิน	29,010,677	30,660,888	30,008,984	36,940,833
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	82,717,398	(29,594,526)	(62,999,794)	(65,428,539)
สินทรัพย์ดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	284,436	(50,825,737)	(34,513,844)	16,071,805
สินค้าคงเหลือ	(13,667,135)	(1,176,799)	8,835,998	8,835,998
เงินทดลองจ่าย	(1,345,744)	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(4,992,642)	(8,438,302)	694,511	694,511
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	27,767,914	10,783,558	900,675	900,675
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(12,023,217)	(4,819,414)	2,708,411	(38,920,467)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(536,320)	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	41,312,983	15,659,001	32,164,869	32,164,339
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	119,517,673	(68,412,219)	(52,209,174)	(45,681,678)
รับดอกเบี้ย	41,275	-	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(156,033)	(243,886)	(376,089)	(376,089)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	119,402,915	(68,656,105)	(52,585,263)	(46,057,767)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

งบกระแสเงินสด	งบการเงินตรวจสอบ สิ้นสุด 31 ธันวาคม			
	งบเฉพาะกิจการ			งบรวม
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายจากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อย		(31,000,000)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(5,727,798)	(77,099,212)	(39,043,671)	(40,198,279)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(21,000)	(42,090)	(6,886,625)	(6,886,625)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	717,301	4,079,301	7,327,892	7,327,892
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ		11,459	13,551	13,551
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(5,031,497)	(104,050,542)	(38,588,853)	(39,743,461)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	(2,319,921)	(4,362,136)	1,341,587	1,341,587
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้น	324,153,677	240,455,221	51,850,000	51,850,000
เงินสดจ่ายชำระหนี้ระยะสั้น	(375,770,000)	(217,809,495)	(44,187,726)	(44,187,726)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(3,000,000)	-	(13,500,000)	(13,896,714)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(110,496,419)	(93,300,200)	(93,997,346)	(93,997,346)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	65,897,212	116,206,135	24,000,000	24,000,000
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ		175,000,000	210,000,000	210,000,000
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ		(10,001,000)	(15,051,000)	(15,051,000)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ		37,499	-	-
เงินสดจ่ายชำระดอกเบี้ย	(27,591,796)	(29,588,922)	(29,220,835)	(34,206,990)
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(129,127,247)	176,637,102	91,234,680	85,851,811
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(14,755,829)	3,930,455	60,564	50,583
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	19,919,606	5,163,777	9,094,232	9,104,232
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	5,163,777	9,094,232	9,154,796	9,154,815
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เข้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น	550,751	3,961,960	-	-
ลูกหนี้จากการขายสินทรัพย์เพิ่มขึ้น	-	11,790,000	-	-

อัตราส่วนที่สำคัญทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	งบเฉพาะกิจการ			งบรวม
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2565
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.19	0.29	0.34	0.17
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.19	(0.10)	(0.08)	(0.06)
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	6.74	4.45	5.55	5.55
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	1.30	1.01	1.17	0.83
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	281.56	360.95	313.29	440.02
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	58.69%	49.07%	49.50%	49.50%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	-16.23%	-51.03%	-33.72%	-35.03%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	-20.25%	-58.39%	-39.24%	-41.86%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	-231.29%	-629.47%	-533.84%	-419.31%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการทำงาน (Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	-16.13%	-25.39%	-22.75%	-21.65%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	-21.76%	-54.36%	-46.60%	-38.89%
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.80	0.43	0.56	0.43
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	24.60	22.95	21.98	16.26
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า) ^{1/}	2.43	(0.38)	0.03	(0.14)
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เกณฑ์เงินสด) (เท่า) ^{2/}	3.32	(1.31)	(0.79)	(0.34)
อัตราหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา ค่าตัดจำหน่าย (เท่า) ^{3/}	8.54	(49.72)	798.85	(186.31)
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า) ^{4/}	0.34	(0.06)	0.00	(0.02)
อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม (เท่า)	0.11	0.12	0.11	0.19

หมายเหตุ:

^{1/} อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย คำนวณมาจากกำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้ บวกด้วยค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย หาดด้วยค่าใช้จ่ายทางการเงิน

^{2/} อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เกณฑ์เงินสด) คำนวณมาจาก (กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน + ดอกเบี้ยจ่ายจากการดำเนินงาน + ภาษี)/ ดอกเบี้ยจ่ายจากการดำเนินงาน การลงทุน และการจัดหาเงิน

^{3/} อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย คำนวณมาจาก (หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย - รายการเทียบเท่าเงินสด)/ กำไร (ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย

^{4/} อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (Debt Service Coverage Ratio: DSCR) คำนวณมาจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย / (หนี้สินระยะสั้นที่มีภาระดอกเบี้ย + หนี้สินระยะยาวที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี)

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	งบเฉพาะกิจการ			งบรวม
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2565
งบกำไรขาดทุน				
รายได้จากการขาย	685.80	431.31	512.05	512.05
รายได้รวม	701.37	441.12	547.07	543.56
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(113.86)	(225.11)	(184.48)	(190.43)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(142.01)	(257.59)	(214.66)	(227.54)
งบแสดงฐานะทางการเงิน				
สินทรัพย์รวม	1,061.98	966.73	920.63	1,181.57
หนี้สินรวม	1,020.50	926.36	880.57	1,113.09
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	41.48	40.36	40.06	68.47
ข้อมูลต่อหุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้ (บาท/หุ้น)	0.25	0.25	0.25	0.25
มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	0.05	0.03	0.02	0.03
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	(0.20)	(0.27)	(0.12)	(0.13)
อัตราส่วนทางการเงิน				
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	58.69%	49.07%	49.50%	49.50%
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	-20.25%	-58.39%	-39.24%	-41.86%
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	-231.29%	-629.47%	-533.84%	-419.31%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	-16.13%	-25.39%	-22.75%	-21.65%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ - TFRS16 (%)	-21.12%	-37.30%	-28.58%	-25.34%
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.19	0.29	0.34	0.17
อัตราส่วนสภาพคล่อง - TFRS16 (เท่า)	0.26	0.36	0.38	0.19
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	24.60	22.95	21.98	16.26
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น - TFRS16 (เท่า)	14.54	16.26	17.74	13.77

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท	:	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจร้านอาหาร ธุรกิจร้านอาหารบุฟเฟต์ภายใต้แนวคิด “All You Can Eat” โดยมีร้านสุกี้ชาบูภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอท อินเตอร์ บัฟเฟต์” “ฮอท พอท โกลด์” และ “ชาบู โทโมะ” ร้านปิ้งย่างภายใต้แบรนด์ “โตโดมอน” และ “โตโดมอน โคเรียน กริลล์” รวมทั้งร้านอาหารแบบตามสั่ง (A La Carte) ได้แก่ ร้านสุกี้ชาบูภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอท สุกี้ ชาบู” และร้านอาหารจีนสไตล์ฮ่องกง ซีฟู้ด และติ่มซำที่คัดสรรวัตถุดิบที่สดใหม่ โดยเชฟฮ่องกงที่มีประสบการณ์ภายใต้แบรนด์ “เจ๊งโต่ว แกรนด์” ตลอดจนบริษัทได้รับสิทธิในการประกอบธุรกิจร้านอาหารภายใต้ชื่อทางการค้า “Burger and Lobster” ในประเทศไทย ซึ่งเป็นร้านอาหารสไตล์บิสโทรชื่อดังในกรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ โดยได้เปิดให้บริการสาขาแรกของบริษัทเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2565 ที่สยามพารากอน
ที่ตั้งสำนักงาน	:	สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีเอฟดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107554000160
ทุนจดทะเบียนบริษัท (ณ 31 ธันวาคม 2565)	:	หุ้นสามัญ 3,300,193,926 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 825,048,481.50 บาท
ทุนเรียกชำระ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)	:	หุ้นสามัญ 2,329,991,370 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 582,497,842.50 บาท
รอบระยะเวลาบัญชี	:	1 มกราคม – 31 ธันวาคม
เว็บไซต์	:	www.jckhgroup.com
โทรศัพท์	:	(662) 286-9959
โทรสาร	:	(662) 286-9960
นักลงทุนสัมพันธ์:	:	นางสาวพลอยณัฏชา วรรณจักริรินทร์ - เลขานุการบริษัท (662) 286-9959 ต่อ 8807 / 095-208-0151 vploynutcha@jckhgroup.com / cs@jckhgroup.com

บุคคลอ้างอิง

- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต : นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียนเลขที่ 7305
บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
72 อาคาร กสท โทรคมนาคม
ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก
เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์ 0-2105-4661 โทรสาร 0-2026-3760
เว็บไซต์ : www.karinaudit.co.th
- ผู้ตรวจสอบภายใน : นายศักดิ์ศรี อำพัน
บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 5 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20)
ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพฯ 10800
โทรศัพท์ (662) 596-0500 ต่อ 520, 521
เว็บไซต์ : www.dir.co.th
- นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ (662) 009-9000
โทรสาร (662) 009-9991
เว็บไซต์ : www.set.or.th/tsd
- ที่ปรึกษากฎหมาย : บริษัท สำนักงานกฎหมายฟาร์อีสท์ (ประเทศไทย) จำกัด
ชั้น 24 เลขที่ 121/74-75 อาคารอาร์. เอส. ทาวเวอร์
แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์ (662) 641-3181-88, (662) 248-6711
โทรสาร (662) 641-3189-90, (662) 248-6719
- ที่ปรึกษาทางการเงิน : บริษัท ฟิส แคปปิตอล จำกัด
เลขที่ 13-19 ถนนเจริญกรุง 24 แขวงตลาดน้อย เขตสัมพันธวงศ์
กรุงเทพมหานคร 10100
Email : contact@fis-capital.com
- การซื้อขายหุ้น : หุ้นสามัญของบริษัททำการซื้อขายโดยผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สถาบันการเงิน : ธนาคารกสิกรไทย
ธนาคารไทยพาณิชย์
ธนาคารกรุงเทพ
ธนาคารแลนด์แอนด์เฮอร์ส
ธนาคารกรุงไทย

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคดีความที่เกี่ยวข้องกับการละเมิด การจ้างทำของ การซื้อขายและเรียกค่าเสียหาย และการผิดสัญญาเช่าที่ ซึ่งมีมูลค่าฟ้องร้องรวมทั้งสิ้น 14.06 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกประมาณการหนี้สินจากคดีความดังกล่าวไว้ภายใต้บัญชี “เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น” ในงบแสดงฐานะการเงิน

5.4 ตลาดรองกรณีจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น

- ไม่มี -

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทไม่มีการออกตราสารหนี้

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และส่งผลให้ธุรกิจมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้การดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้วให้ความเป็นระบบมาตรฐานที่ชัดเจนและกระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานของบริษัททุกระดับชั้นอันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างแท้จริง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2565 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและสถานการณ์ที่เปลี่ยนไป

ในปี 2565 บริษัทได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Good Corporate Governance) ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวดรวมถึงทบทวนการนำ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560” (Corporate Governance Code: “CG Code”) ซึ่งออกโดยสำนักงาน ก.ล.ต. มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริษัท ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

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

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นรวมถึงนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

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

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

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

1. การเสนอวาระการประชุม และชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารหรือไม่เป็นผู้บริหาร บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซึ่งอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันที่ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2,000,000 หุ้น อย่างต่อเนื่องไม่น้อยกว่า 1 ปี และต้องถือหุ้นในวันที่เสนอระเบียบวาระ และ/หรือเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท สามารถเสนอเรื่องที่เราเห็นว่าสำคัญและสมควรบรรจุเป็นวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัท และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนที่จะมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นขึ้น เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาถ่วงถ่วงและเตรียมความพร้อม เพื่อนำวาระที่ผู้ถือหุ้นเสนอมา กำหนดเป็นวาระการประชุมโดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

2. การมอบฉันทะในการประชุมผู้ถือหุ้น

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

3. การป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ

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

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

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การดักเตือนด้วยวาจา การดักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

4. การจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ยึดหลักการในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และได้กำหนดแนวทางในการจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับ โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วมพิจารณาหรือออกเสียงในเรื่องนั้น ๆ รวมทั้งได้กำหนดแนวทางเพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมดังกล่าว และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

1. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

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

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการสื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายและเหมาะสมกับผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่มในการเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียม รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีเพื่อช่วยในการสื่อสารข้อมูลดังกล่าว

2. ช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อสื่อสารเพื่อแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสในกรณีที่พบเห็นการกระทำที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท กับประธานกรรมการบริษัทได้โดยตรงที่อีเมล chairman@jckhgroup.com หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือกล่องรับความคิดเห็นที่ร้านสาขา หรือโทรศัพท์แจ้งโดยตรงตามหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดประกาศแจ้งไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา หรือทางไปรษณีย์จำหน้าซองถึงประธานกรรมการ บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวงสาทรนอก เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บเอกสารการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท เพื่อให้ได้รับข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา น่าเชื่อถือ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยบริษัทได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

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

บริษัทได้เปิดโอกาสให้นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อยและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์เข้าพบผู้บริหารเพื่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ ผลการดำเนินงานของบริษัทและแนวโน้มธุรกิจสำหรับในปี 2565 ยังไม่มีนักลงทุนและนักวิเคราะห์ขอเข้าพบผู้บริหาร

การถือครองหุ้น โดยคณะกรรมการ และผู้บริหาร มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ/ผู้บริหาร	ตำแหน่ง	15 มีนาคม 2565 ¹		19 ตุลาคม 2565 ²		เปลี่ยนแปลง ระหว่างปี
		จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	
1. ดร. อภิชัย เตชะอุบล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ประธานกรรมการ และประธาน กรรมการบริหาร	276,472,784	17.73	276,472,784	13.45	-
2. นายประสงค์ วรารัตนกุล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และประธาน กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
3. นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
4. ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
5. นางรัชณี ศิวเวช คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ กรรมการบริหาร	-	-	-	-	-
6. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร	15,975,000	1.02	15,975,000	0.78	-
7. นายอรอุตม์ เตชะอุบล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ บริหารร่วม	30,214,850	1.94	31,914,850	1.55	1,700,000
8. นางรัฐธำธิป อภิโชติกร ³ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รักษาการเลขานุการ บริษัท	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : ¹ จำนวนหุ้นชำระแล้ว 1,559,733,730 หุ้น ณ วันที่ 15 มีนาคม 2565 ซึ่งเป็นวันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) เพื่อสิทธิการเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565

² จำนวนหุ้นชำระแล้ว 2,055,324,331 หุ้น ณ วันที่ 19 ตุลาคม 2565 ซึ่งเป็นวันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) เพื่อสิทธิการเข้าประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565

³ นางรัฐธำธิป อภิโชติกร ได้ลาออกจากตำแหน่ง รักษาการเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

1) องค์ประกอบของคณะกรรมการ

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

2) การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท บริษัทได้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และนำเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้

3) การแยกบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแล และการบริหารงานประจำ โดยได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน และมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

4) การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งที่แน่นอน ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม และให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะได้รับเลือกตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี

5) การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ

บริษัทมีนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง

6) การดำรงตำแหน่งของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และประธานกรรมการบริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ

บริษัทไม่มีนโยบายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารและประธานกรรมการบริหารไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ (ยกเว้นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัท) เว้นแต่จะได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7) การแต่งตั้งเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

การพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

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

การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบายและการบริหารงานประจำ

คณะกรรมการบริษัทได้แบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการรวมทั้งสนับสนุนและให้คำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ
- 2) เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอที่จะให้ฝ่ายจัดการเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน สนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระโดยประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้รวมทั้งเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 3) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทและควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และตามระเบียบวาระที่กำหนด
- 4) กำกับ ดูแล และติดตามให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- 6) กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- 7) ส่งเสริมการสร้างและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 1) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) จัดเตรียมนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานและอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
- 3) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
- 4) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง พักงาน เลิกจ้าง กำหนดอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทนอื่น ๆ รวมทั้งบำเหน็จรางวัล การปรับเงินเดือนค่าจ้าง ค่าตอบแทน และเงินโบนัสของพนักงานบริษัท
- 5) มีอำนาจในการออก แก้ไข เพิ่มเติม และปรับปรุงคำสั่ง ระเบียบ บันทึกราย และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการทำงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยในการทำงานภายในองค์กร
- 6) มีอำนาจอนุมัติใบสั่งซื้อ สัญญาจ้าง/เช่า/เช่าซื้อสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท อนุมัติการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท รวมทั้งมีอำนาจอนุมัติการโอนย้ายสินทรัพย์ถาวรระหว่างหน่วยงานหรือสาขา
- 7) มีอำนาจอนุมัติใบขอซื้อ/ใบสั่งซื้ออาหารสด อาหารแห้ง วัสดุสิ้นเปลือง อุปกรณ์ต่าง ๆ ที่มีวงเงินตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป รวมทั้งมีอำนาจในการเพิ่มสินค้า ปรับราคาสินค้า ปรับมาตรฐานการจำหน่ายสินค้า เช่น น้ำหนัก รูปร่างสินค้า เป็นต้น
- 8) พัฒนาระบบและบุคลากรให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งดูแลและรักษาภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร
- 9) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ

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

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

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

1) กรรมการอิสระ

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

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการอิสระจะมีคุณสมบัติการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมอื่น ๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

เพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

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

กรรมการอิสระจะตรวจสอบและรับรองคุณสมบัติความเป็นอิสระของตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจะแจ้งพร้อมกับการรายงานข้อมูลประวัติกรรมการ ณ สิ้นปี สำหรับจัดทำรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

2) กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์และข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นไปตามเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่าง ๆ ที่จะประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท

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

การเลือกและแต่งตั้งกรรมการ เป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญประจำปี โดยเผยแพร่ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ ดังนี้

- ให้บริษัทมีคณะกรรมการคณะหนึ่ง ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และให้คณะกรรมการเลือกตั้งกรรมการด้วยกันเป็นประธานกรรมการ และอาจเลือกรองประธานกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสมด้วยก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ

- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดก็ได้

- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม

- กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้

- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่ากรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น ในกรณีที่คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่งตามคำสั่งศาล

คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง ต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุม และโฆษณาค่ากล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่าสามวันก่อนวันประชุมด้วย โดยจะต้องโฆษณาเป็นระยะเวลาสามวันติดต่อกัน

- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

3) กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท กรรมการตรวจสอบแต่ละรายต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นกรรมการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

4) ผู้บริหาร

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหาผู้บริหาร ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบหมายให้เป็นผู้บรรจุและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัทเข้าเป็นพนักงานในระดับต่าง ๆ นอกจากนี้การแต่งตั้งหัวหน้าหรือผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านการตรวจสอบและควบคุมภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งเพื่อหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลภายใน บริษัทจึงได้ออกระเบียบปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทถือปฏิบัติดังนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไม่นำไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอน

หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอันใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัท ต้องไม่ใช่ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีจะเปิดเผยสู่สาธารณชนและหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 1 วันทำการ

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

ทั้งนี้ ข้อกำหนดดังกล่าวได้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฉบับเต็ม ปรากฏในเอกสารแนบ 5 ของรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report ปี 2565) ของบริษัท

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

- (1) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
- (2) การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติตามจารีต ประเพณี ศีลธรรมอันดี
- (3) การเคารพสิทธิมนุษยชน
- (4) การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- (5) การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
- (6) การรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ประโยชน์อื่นใด
- (7) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (8) การรักษาความลับ การใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท
- (9) การปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท
- (10) การควบคุมภายใน
- (11) ข้อมูล ข่าวสาร และการให้ข้อมูลข่าวสาร และการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน หรือสาธารณชน
- (12) จรรยาบรรณของกรรมการและผู้บริหาร
- (13) จรรยาบรรณของพนักงาน

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน นอกจากนี้ ยังกำหนดให้จรรยาบรรณธุรกิจเป็นหัวข้อหนึ่งในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่รวมทั้งยังได้มีการเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัดในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยเปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง ทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหายจากการทุจริตประพฤติดมิชอบ ทำให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่และอำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้ปฏิบัติงานและผู้ติดตาม ควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

ทั้งนี้ บริษัทได้ว่าจ้างบุคคลภายนอกให้ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ได้แก่ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ โดยประธานกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้รายงานสรุปผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำปีไตรมาสให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ และนำไปแก้ไขปรับปรุงในส่วนที่มีปัญหา บริษัทมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการติดต่อประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในและหน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัท

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินและดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างมีคุณภาพและถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยงบการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยบริษัท สำนักรงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการของบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปี สำหรับปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ได้มีการทบทวนและปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท โดยอ้างอิงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) โดยได้นำไปปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว

การประเมินผลการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2565

จากการประเมินผลการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทได้คะแนน 85% จัดอยู่ในระดับดีมาก หรือ 4 ดาว เปรียบเทียบกับปี 2565 ซึ่งได้คะแนนเท่ากันที่ 85% ทั้งนี้ ผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมประจำปี 2565 อยู่ที่ 85%

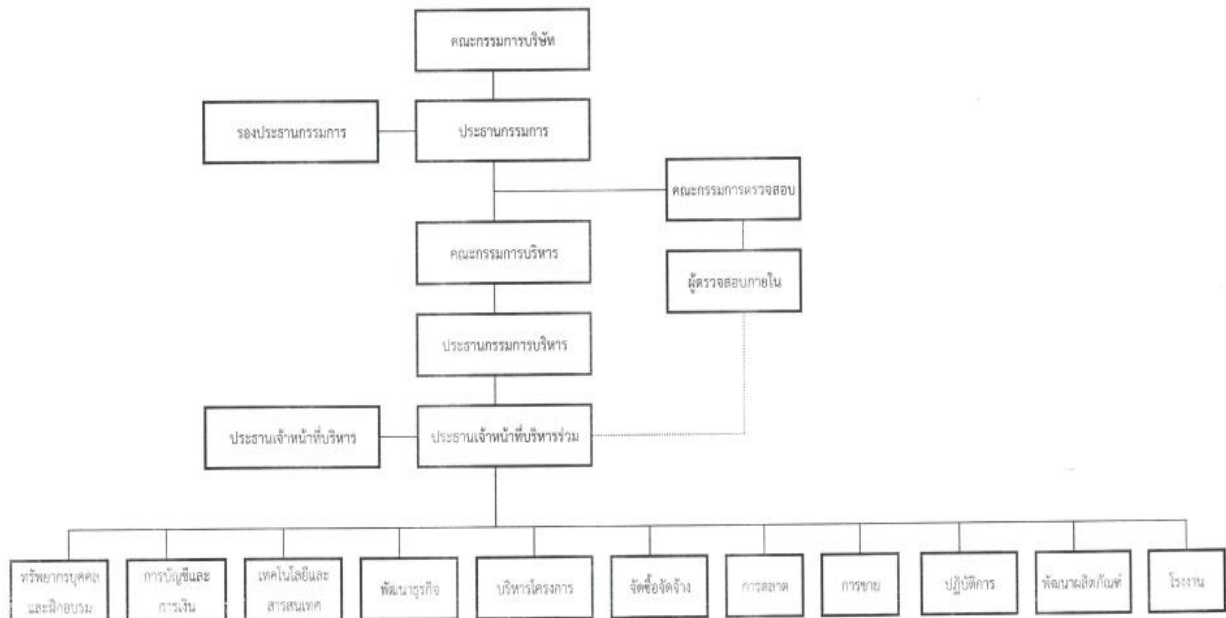
การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย บริษัทได้คะแนน 94% เปรียบเทียบกับปี 2564 ซึ่งได้คะแนน 95% ทั้งนี้ผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมประจำปี 2565 อยู่ที่ 95.46%

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น

7.1 โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบตาม มาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท จำนวน 7 ท่าน คณะกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 43) และ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 ท่าน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 57) โดยมีโครงสร้างการบริหารงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังต่อไปนี้



- หมายเหตุ:**
1. บริษัทปรับปรุงโครงสร้างการบริหารงานใหม่ เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566
 2. ปี 2565 บริษัทได้ว่าจ้างบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการ



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



นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
วันที่แต่งตั้งเป็นกรรมการ
29 มีนาคม 2561



นายประสงค์ วรรัตน์กุล
กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
รักษาการประธานกรรมการ *
รองประธานกรรมการ **
วันที่แต่งตั้งเป็นกรรมการ
16 มกราคม 2560

* ดำรงตำแหน่งรักษาการประธานกรรมการ
31 สิงหาคม 2565 – 12 มกราคม 2566
** ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการ
ตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2566 เป็นต้นไป



ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
วันที่แต่งตั้งเป็นกรรมการ
23 เมษายน 2561



นายไชติวิทย์ เตชะอุบล
กรรมการ
รักษาการประธานกรรมการบริหาร *
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
วันที่แต่งตั้งเป็นกรรมการ
16 มกราคม 2560
* ดำรงตำแหน่งรักษาการ
ประธานกรรมการบริหาร
31 สิงหาคม 2565 - 12 มกราคม 2566



นายอรารด เตชะอุบล
กรรมการ
กรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม
วันที่แต่งตั้งเป็นกรรมการ
26 มีนาคม 2564



นางรัชณี ศิวเวช
กรรมการ
กรรมการบริหาร
วันที่แต่งตั้งเป็นกรรมการ
31 มีนาคม 2561

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 13 มกราคม 2566 ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคณะ		
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหาร
1.	ดร.อภิชัย เตชะอุบล *	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	6/6	-	-
2.	นายประสงค์ วรรัตน์กุล **	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	10/10	6/6	
3.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ***	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	10/10	-	-
4.	นายเชตะวัน อนันตสมบูรณ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	10/10	6/6	
5.	นางรัชนี ศิวเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร	10/10	-	-
6.	ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	10/10	6/6	
7.	นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม	10/10	-	-

หมายเหตุ : * ดร.อภิชัย เตชะอุบล ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565 และได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

** นายประสงค์ วรรัตน์กุล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รักษาการประธานกรรมการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565 และได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รองประธานกรรมการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

*** นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รักษาการประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565

โดยมี นางรัฐาธิป อภิโชติกร เป็นรักษาการเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ นางรัฐาธิป อภิโชติกร ได้ลาออกจากตำแหน่งรักษาการเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะได้รับเลือกกลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 30 สิงหาคม 2565

1) ดร.อภิชัย เตชะอุบล นายโชติวิทย์ เตชะอุบล นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ

2) ดร.อภิชัย เตชะอุบล หรือ นายโชติวิทย์ เตชะอุบล หรือ นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล ลงลายมือร่วมกับกรรมการอื่นอีกหนึ่งคนรวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

ตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป

กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ เงื่อนไข กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

2) กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ ค่านิยมองค์กร นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจ รวมทั้งนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ

3) กำหนดแผนธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและการบริหาร อำนาจการบริหารงาน งบประมาณประจำปี งบทำการประจำปี ตลอดจนดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายและแผนงานตามที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้ ตลอดจนให้ความสำคัญต่อการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และลดการสูญเสียเพื่อประโยชน์ด้านต้นทุนและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร ดำเนินธุรกิจและลงทุนอย่างระมัดระวัง คำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และความคุ้มค่าของทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม และรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

4) พิจารณานุมัติการเปิดบัญชีกับธนาคาร การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน หรือการชำระเงิน หรือการใช้จ่ายเพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท เช่น การใช้จ่ายเพื่อการลงทุน เพื่อขยายสาขา และเพื่อดำเนินการต่าง ๆ ตลอดจนติดตามความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งดูแลให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ในกรณีที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

5) พิจารณาแต่งตั้ง และกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการอื่น ๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็น เพื่อดูแลกิจการเฉพาะกิจดูแลผลประโยชน์ของบริษัท และดูแลระบบบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้

6) ประเมินผลงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ การแต่งตั้งและถอดถอนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เช่น ประธานคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ รวมทั้งดูแลกลไกการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสม

7) จัดให้บริษัทมีเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

8) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตลอดจนดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

9) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ

10) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี

11) ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม มีความเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีการรายงานข้อมูลการดำเนินงานที่สำคัญ และรายงานทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้องและเป็นไปตามที่ข้อกำหนดกำหนด โดยกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัทหรือถือหุ้นเพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ทั้งนี้ สำหรับรายการที่ทำกับกรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนอนุมัติการทำรายการในเรื่องนั้น ๆ

12) ดูแลให้มีกระบวนการและการจัดการที่ชัดเจนและโปร่งใส เกี่ยวกับการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอ รวมทั้งมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

13) พิจารณานุมัติ และ/หรือให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การลงทุน และการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

14) กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจะไม่มีอำนาจลงนามผูกพัน เว้นแต่จะแสดงได้ว่าเป็นการลงนามผูกพันตามรายการที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติไว้แล้ว และเป็นการลงนามร่วมกับกรรมการรายอื่น

ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการก็ได้แต่การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด หรือมีความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการขอมติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัทอันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งสนับสนุนและให้คำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ
- 2) เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระโดยประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ รวมทั้งเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 3) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และตามระเบียบวาระที่กำหนด

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 13 มกราคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายประสงค์ วรรัตน์กุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์	กรรมการตรวจสอบ
3.	ดร.วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ	กรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ นายประสงค์ วรรัตน์กุล ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เว้นแต่เป็นกรณีที่ออกตามวาระตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

ขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง โดยมีขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังนี้

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

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทัน่วงที สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 8) หากผู้สอบบัญชีของบริษัทพบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยเกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งมีความรับผิดชอบต่อการทำงานของบริษัท และการละเมิดกฎหมาย เมื่อผู้สอบบัญชีได้รายงานเหตุการณ์ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการโดยไม่ชักช้าในการตรวจสอบเพิ่มเติมและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชี

- 9) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท โดยให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบลงนามในรายงานดังกล่าว ซึ่งต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานงบการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 10) ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 11) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบปีละ 1 ครั้งและรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท
- 12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายตามความเห็นสมควร
- ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามที่จำเป็นหรือเห็นสมควร

2) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 13 มกราคม 2566 คณะกรรมการบริหารมีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร. อภิชัย เตชะอุบล *	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล **	กรรมการบริหาร
3.	นางรัชณี ศิวเวท	กรรมการบริหาร
4.	นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : * ดร.อภิชัย เตชะอุบล ลาออกจากตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565 และได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

** นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รักษาการประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565 แทน ดร. อภิชัย เตชะอุบล ที่ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

- 1) ดูแลจัดการและบริหารกิจการของบริษัทที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - 2) กำหนดแนวนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ งบประมาณ และงบทำการประจำปีของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
 - 3) พิจารณากำหนดโครงสร้างองค์กรของบริษัท (Organization Chart) อำนาจการบริหารงาน ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งกำหนดโครงสร้างเงินเดือน สวัสดิการและค่าตอบแทนอื่น ๆ ของพนักงานบริษัทก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
 - 4) พิจารณาอนุมัติเงินลงทุน (Capital Expenditure) นอกงบประมาณประจำปี หรือเกินกว่างบประมาณประจำปีได้เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อปี และอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เพิ่มจากงบทำการประจำปีไม่เกินมูลค่า 10 ล้านบาทและเมื่อมีการอนุมัติดังกล่าวแล้วให้แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป
 - 5) พิจารณาอนุมัติการขอยืมหรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาทต่อปี ในกรณีที่เกินวงเงินที่กำหนดไว้ให้คณะกรรมการบริหารนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติต่อไป
 - 6) พิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ได้แก่ นโยบายการผลิตและการจัดหาสินค้า นโยบายการขายสินค้าและโครงสร้างราคา และการเปิด/ปิดสาขา เป็นต้น
 - 7) บริหารความเสี่ยงของกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัท โดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการติดตามและประเมินความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
 - 8) มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการตัดสินใจ และสั่งการ ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการตามที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - 9) ตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนธุรกิจ และแนวทางบริหารงาน ด้านต่าง ๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
 - 10) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป
- ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจหรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหารและพนักงาน

1) คณะผู้บริหาร*

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะผู้บริหาร* จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม
3.	นางรัฐธำธิป อภิโชติกร **	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และการเงิน
4.	นางรุจิราพร พรกิตติคุณ	ผู้จัดการบริหารงานโครงการและจัดซื้อจัดจ้าง
5.	นายธนาสิน ธนอนันต์โชติ	ผู้จัดการโรงงาน

หมายเหตุ : * ลำดับที่ 1. – 5. เป็นผู้บริหารของบริษัท ตามคำนิยามผู้บริหารของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กค. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม

** นางรัฐธำธิป อภิโชติกร ได้ลาออกจากตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

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

ทั้งนี้ อำนาจประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควร ไม่รวมถึงอำนาจ หรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือ

ผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. คำตอบแทนกรรมการ

● คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2565 ได้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการ เป็นจำนวน 2,500,000 บาท ต่อปี ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้การกำหนดคำตอบแทนกรรมการได้ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการ โดยได้พิจารณาโดยละเอียดแล้วถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงความสมเหตุสมผล และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และขนาดใกล้เคียงกัน โดยคณะกรรมการได้รับการจัดสรร เป็นค่าเบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จ ดังนี้

ตำแหน่ง	ปี 2565			ปี 2564		
	อัตราค่าตอบแทน รายเดือน บาท/คน	ค่าเบี้ยประชุม บาท/ครั้ง/คน		อัตราค่าตอบแทน รายเดือน บาท/คน	ค่าเบี้ยประชุม บาท/ครั้ง/คน	
		กรรมการ	AC ¹		กรรมการ	AC ¹
ประธานกรรมการ	30,000			30,000	30,000	
ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000	15,000	15,000	20,000	15,000	15,000
กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม	25,000			20,000		
กรรมการ และกรรมการบริหาร	15,000			15,000		
กรรมการ	15,000	15,000		15,000	15,000	
กรรมการตรวจสอบ	15,000	15,000	10,000	15,000	15,000	10,000

หมายเหตุ: ¹ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ปี 2565 กรรมการของบริษัทแต่ละรายได้รับการจัดสรรเป็นค่าเบี้ยประชุมและค่าบำเหน็จ ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	ค่าบำเหน็จ กรรมการ (บาท)	คำตอบแทน รวม (บาท)
1. นายอภิชัย เตชะอุบล *	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	-	240,000	240,000
2. นายประสงค์ วรารัตนกุล **	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	300,000	280,000	580,000
3. นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	210,000	180,000	390,000

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	ค่าบำเหน็จ กรรมการ (บาท)	ค่าตอบแทน รวม (บาท)
4. ดร. วรรณธรรม กาญจนสุวรรณ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	210,000	180,000	390,000
5. นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร	-	180,000	180,000
6. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ***	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	300,000	300,000
7. นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม	-	300,000	300,000
รวม		720,000	1,660,000	2,380,000

หมายเหตุ : * ดร.อภิชัย เตชะอุบล ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565 และได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

** นายประสงค์ วารัตนกุล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รักษาการประธานกรรมการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565 และได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รองประธานกรรมการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

*** นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รักษาการประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565

ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

2. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

● ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ผู้บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2565		ปี 2564	
	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	5	10,148,164	6	8,419,228

หมายเหตุ : 1. ปี 2565 ประกอบด้วยผู้บริหาร 5 ท่าน 1) นายโชติวิทย์ เตชะอุบล 2) นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล 3) นางรัฐฐาธิป อภิโชติกร* 4) นายธนสิน ธนอนันต์โชติ 5) นางรุจิราพร พรกิตติคุณ

2. * นางรัฐฐาธิป อภิโชติกร ได้ลาออกจากตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565

● ค่าตอบแทนอื่น

ค่าตอบแทน	ปี 2565		ปี 2564	
	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบ ประกันสังคม และผลประโยชน์หลังออกจากงาน	5	817,014	6	14,925

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหารของบริษัท) จำนวนทั้งสิ้น 2,239 คน ซึ่งเป็นพนักงานประจำ 869 คน และลูกจ้างชั่วคราว 1,370 คน โดยสามารถแบ่งตามฝ่ายงานได้ดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)			
	ปี 2565		ปี 2564	
	พนักงานประจำ	ลูกจ้างชั่วคราว	พนักงานประจำ	ลูกจ้างชั่วคราว
1. ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	18		10	-
2. ฝ่ายจัดซื้อ	10		6	-
3. ฝ่ายเทคโนโลยีและสารสนเทศ	6		5	-
4. ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์	5		3	-
5. ฝ่ายโรงงาน	98		90	1
6. ฝ่ายบัญชีและการเงิน	35		20	-
7. ฝ่ายการตลาด	10		6	-
8. ฝ่ายโครงการ	-		-	-
9. ฝ่ายพัฒนารูธุรกิจ	1		2	-
10. ฝ่ายซ่อมบำรุง	15		15	-
11. ฝ่ายปฏิบัติการ	631	1,370	362	406
12. ฝ่ายบริหาร	11		7	-
13. ฝ่ายฝึกอบรมปฏิบัติการ	3		3	-
14. ตรวจสอบภายใน	1		1	
15. ฝ่ายก่อสร้าง	21		21	
16. ฝ่ายขาย	4			
รวม	869	1,370	551	407

หมายเหตุ : ฝ่ายตรวจสอบภายใน อยู่ภายใต้สังกัดแผนกบัญชี

● ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่พนักงาน (รวมลูกจ้างชั่วคราว) ในรูปเงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินประกันสังคม และค่าตอบแทนอื่น ๆ ดังนี้

	ปี 2565		ปี 2564	
	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ค่าตอบแทน	2,239	133.68	2,157	127.3

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด ซึ่งบริษัทเริ่มจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2554 เป็นต้นมา โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงานและเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว ทั้งนี้อัตราเงินสะสมของพนักงานและอัตราเงินสมทบของบริษัทมีอัตราที่เท่ากันโดยขึ้นอยู่กับอายุงานของพนักงานแต่ละคน ดังนี้

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

● ข้อพิพาททางด้านแรงงาน

ในรอบ 4 ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญอันมีผลกระทบทางด้านลบต่อบริษัท

● นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่ระดับปฏิบัติการไปจนถึงระดับบริหาร เพื่อเพิ่มพูนทักษะ ถ่ายทอดความรู้ ความชำนาญ ความสามารถและทัศนคติที่ดีในการทำงาน ช่วยให้การปฏิบัติงานและภาระหน้าที่ต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเพิ่มขีดความสามารถในการทำงาน รวมถึงพัฒนาคุณภาพของการบริการ

ในส่วนของการปฏิบัติงานในร้านสาขาต่าง ๆ บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมหลักสูตรพนักงานประจำร้านสาขา เพื่อให้การทำปฏิบัติหน้าที่ภายในร้านสาขาและการให้บริการลูกค้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและได้มาตรฐาน ซึ่งครอบคลุมการทำงานของพนักงานทุกประเภท เช่น พนักงานต้อนรับ พนักงานเสิร์ฟ พนักงานเก็บเงิน พนักงานจัดเก็บโต๊ะ พนักงานตรวจเติมอาหารบนบาร์อาหาร พนักงานทำความสะอาดร้านสาขา พนักงานเตรียมอาหารและปรุงอาหาร เป็นต้น รวมทั้งการฝึกอบรมทีมงานฝ่ายการจัดการและบริหารร้านสาขา เพื่อให้มีระบบการบริหารจัดการร้านที่ได้มาตรฐานโดยเน้นด้านการบริหารวัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ สินค้าคงเหลือ การบริหารเงินสด การบริหารทรัพยากรมนุษย์ การวางแผนและการจัดการร้านสาขา การดูแลควบคุมค่าใช้จ่ายต่าง ๆ การสร้างยอดขายและกำไรของร้านสาขา เป็นต้น

ในส่วนของพนักงานโรงงาน บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมโดยเน้นเรื่องการผลิต การควบคุมคุณภาพวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ การพัฒนาคิดค้นสูตรและชนิดของอาหารใหม่ ๆ เพื่อให้เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้า ยุคสมัยและเทศกาล การผลิตที่ได้มาตรฐาน มีรสชาติอาหารที่อร่อยและคงที่ การลดต้นทุนและการเพิ่มผลผลิต รวมทั้งการฝึกอบรมทักษะ เทคนิคการทำงาน เฉพาะด้านหรือความรู้ในสายงานวิชาชีพต่าง ๆ เช่น กลยุทธ์การให้บริการสู่ความสำเร็จ การจัดการโลจิสติกส์ การขนส่งสินค้า การสั่งซื้อสินค้า เป็นต้น ให้กับพนักงานในส่วนสำนักงานของโรงงานหรือหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการจัดให้มีการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ (Orientation) ในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานรวมทั้งความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบมาตรฐานคุณภาพ GMP/HACCP

นอกจากการฝึกอบรมภายใน (In-House Training) บริษัทยังสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมการฝึกอบรมและสัมมนาภายนอกองค์กร (External Training) เพื่อพัฒนาความรู้ ศักยภาพและความสามารถให้กับพนักงานเพื่อที่จะสามารถปฏิบัติงานใน ความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่ดียิ่งขึ้นไป

ในปี 2565 บริษัทจัดให้มีการอบรมทั้งหมดจำนวน 14 หลักสูตร แบ่งเป็นการฝึกอบรมภายในจำนวน 14 หลักสูตร คิดเป็นจำนวนชั่วโมงที่พนักงานได้รับการฝึกอบรมโดยเฉลี่ยอยู่ที่ 8 ชั่วโมงต่อคน โดยแผนการฝึกอบรมปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทเน้นหลักสูตรที่มีความสำคัญต่อการปฏิบัติงานและเป็นหลักสูตรที่เหมาะสมกับความต้องการของฝ่ายปฏิบัติการเป็นหลัก ทำให้หลักสูตร

การสอณลดลงจากปีที่ผ่านมาแต่ได้เน้นการทบทวนเนื้อหาเดิม เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจและความชำนาญ เพราะเราเน้นเนื้อหาทั้งในภาคทฤษฎีและปฏิบัติทำให้พนักงานได้ชั่วโมงการเรียนรู้ต่อคนเพิ่มมากขึ้น

ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมภายใน (In-House Training) จำนวน 14 หลักสูตร ดังนี้

1. หลักสูตร “**ฝึยกกระดับมาตรฐานการบริการและงานครัวสู่ความประทับใจร้านโดมมอน จำนวน 4 รุ่น**” เป็นหลักสูตรอบรมพนักงานภายในร้านโดมมอนทุกระดับในร้าน โดยมีเนื้อหาหลักสูตรการสร้างวัฒนธรรมการบริการที่ดีเพื่อให้เกิดเป็นเอกลักษณ์ขององค์กร ต้องมีกระบวนการส่งเสริมเพื่อให้พนักงานได้คงไว้ซึ่งมาตรฐานการทำงานภายในร้าน รวมทั้งเป็นการปลูกจิตสำนึกถึงค่านิยมที่ดีเกี่ยวกับงานบริการ รวมถึงการเอาใจใส่ดูแลเกี่ยวมาตรฐานอาหารก่อนที่จะนำมาให้บริการลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้รับความประทับใจขั้นสูงสุดที่เข้าใช้บริการร้านโดมมอนทุกสาขา

2. หลักสูตร “**ฝึยกกระดับมาตรฐานการบริการและงานครัวสู่ความประทับใจร้านฮอทพอท จำนวน 2 รุ่น**” เป็นหลักสูตรอบรมพนักงานภายในร้านฮอทพอททุกระดับในร้าน โดยมีเนื้อหาหลักสูตรการสร้างวัฒนธรรมการบริการที่ดีเพื่อให้เกิดเป็นเอกลักษณ์ขององค์กร ต้องมีกระบวนการส่งเสริมเพื่อให้พนักงานได้คงไว้ซึ่งมาตรฐานการทำงานภายในร้าน รวมทั้งเป็นการปลูกจิตสำนึกถึงค่านิยมองค์กรที่ดีเกี่ยวกับงานบริการ รวมถึงการเอาใจใส่ดูแลเกี่ยวกับมาตรฐานอาหารก่อนที่จะนำมาให้บริการลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้รับความประทับใจขั้นสูงสุดที่เข้าใช้บริการร้านฮอทพอททุกสาขา

3. หลักสูตร “**ยกระดับมาตรฐานการทำงานระดับผู้บริหารร้านโดมมอน AM/ADM**” เป็นหลักสูตรระดับผู้บริหารสาขาจนถึงระดับผู้จัดการเขต ซึ่งมีเนื้อหาเกี่ยวกับการบริหารและการจัดการความเสี่ยงภายในร้าน ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของการจัดการสินค้า และการเพิ่มยอดขายให้กับทางร้าน รวมถึงการวิเคราะห์คู่แข่งในปัจจุบันเพื่อนำมาพัฒนา ปรับปรุงร้านโดมมอนให้ดียิ่งขึ้น

4. หลักสูตร “**การสร้างแรงจูงใจสู่ความสุขในการทำงาน ประจำสำนักงาน**” เป็นหลักสูตรของพนักงานประจำสำนักงาน มุ่งเน้นในส่วนของการพนักงานใหม่ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานมองภาพลักษณ์ที่ดีเกี่ยวกับองค์กร การสร้างบรรยากาศที่ดีในการทำงาน และวัฒนธรรมภายในองค์กร เพื่อให้พนักงานได้รับความสุขขณะปฏิบัติหน้าที่ เพื่อผลงานที่ได้รับมอบหมายออกมาดี และลดความเสี่ยงในการลาออกของพนักงาน

5. หลักสูตร “**การสร้างแรงจูงใจสู่ความสุขในการทำงาน ประจำสาขา จำนวน 6 รุ่น**” เป็นหลักสูตรของพนักงานประจำสาขา มุ่งเน้นในส่วนของการพนักงานใหม่ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานมองภาพลักษณ์ที่ดีเกี่ยวกับองค์กร การสร้างบรรยากาศที่ดีในการทำงาน และวัฒนธรรมภายในองค์กร เพื่อให้พนักงานได้รับความสุขขณะปฏิบัติหน้าที่ เพื่อผลงานที่ได้รับมอบหมายออกมาดี และลดความเสี่ยงในการลาออกของพนักงาน

6. หลักสูตร “**การสร้างแรงจูงใจสู่ความสุขในการทำงาน ประจำโรงงาน**” เป็นหลักสูตรของพนักงานประจำโรงงาน มุ่งเน้นในส่วนของการพนักงานใหม่ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานมองภาพลักษณ์ที่ดีเกี่ยวกับองค์กร การสร้างบรรยากาศที่ดีในการทำงาน และวัฒนธรรมภายในองค์กร เพื่อให้พนักงานได้รับความสุขขณะปฏิบัติหน้าที่ เพื่อผลงานที่ได้รับมอบหมายออกมาดี และลดความเสี่ยงในการลาออกของพนักงาน

7. หลักสูตร “**มาตรฐานอาหาร เมนู Happy Easy Set สำหรับผู้บริหารสาขา**” เป็นหลักสูตรอบรมระดับผู้บริหารสาขา เกี่ยวกับการให้บริการอาหารในรูปแบบใหม่นอกเหนือจากรายการอาหารบุฟเฟต์ จะเป็นการให้บริการในรูปแบบของเมนูอาหารเป็น Set เพื่อรองรับลูกค้ากลุ่มที่มีความเร่งรีบในการเข้าใช้บริการ เป็นการอบรมเกี่ยวกับการจัดทำ และจัดเตรียมวัตถุดิบตลอดถึงการราคาและการให้บริการ เพื่อให้ผู้บริหารสาขานำไปถ่ายทอดความรู้ให้กับพนักงานภายในสาขาของตนเองได้

8. หลักสูตร “**มาตรฐานอาหารและงานบริการ จำนวน 3 รุ่น**” เป็นหลักสูตรเพื่อต่อยอดในการรักษามาตรฐานอาหารและงานบริการ เพื่อรองรับการแข่งขันในด้านของธุรกิจร้านอาหารที่เพิ่มขึ้นในปัจจุบัน มุ่งเน้นให้พนักงานตระหนักถึง

คุณภาพอาหารให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ทางบริษัทฯ กำหนด และการบริการที่ก่อให้เกิดความประทับใจจนลูกค้าต้องกลับมาใช้บริการซ้ำ

9. หลักสูตร “ฝึกระดับมาตรฐานการบริการและงานครัวสู่ความประทับใจร้านชาบูโทโมะ จำนวน 2 รุ่น” เป็นหลักสูตรการอบรมพนักงานทุกระดับในร้านชาบูโทโมะ เพื่อให้พนักงานเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการให้บริการ และมาตรฐานอาหารที่ทางร้านมุ่งเน้นในเรื่องของคุณภาพเป็นสิ่งสำคัญ การจัดอบรมในหลักสูตรนี้เพื่อเป็นการกำหนดมาตรฐานที่ชัดเจนเพื่อใช้รองรับในการขยายสาขาอื่น ๆ ต่อไป

10. หลักสูตร “การบริการเหนือความคาดหมาย จำนวน 14 รุ่น” เป็นหลักสูตรที่ใช้ในการอบรมและพัฒนาความรู้ให้กับพนักงานระดับผู้บริหารสาขาและพนักงานบริการ เป็นหลักสูตรที่เข้าไปประเมินการทำงานของพนักงาน โดยจะแบ่งการประเมินการให้บริการออกเป็น 2 ส่วนคือ การประเมินก่อนการอบรม และการประเมินหลังการอบรม โดยหลักสูตรนี้จะมุ่งเน้นการให้บริการและการดูแลลูกค้าเป็นสิ่งสำคัญ เน้นการปฏิบัติเพื่อให้ลูกค้าได้รับความประทับใจเกินความคาดหมายขณะที่เข้าใช้บริการ จนทำให้ลูกค้ากลายเป็นลูกค้าที่จงรักภักดีต่อร้านในอนาคตต่อไป

11. หลักสูตร “การสื่อสารสู่กระบวนการการทำงานที่เป็นเลิศ จำนวน 2 รุ่น” โดยมีเนื้อหามุ่งเน้นให้เกิดการสื่อสารที่ชัดเจน ไม่ว่าจะเป็นการสื่อสารจากหัวหน้า การสื่อสารจากลูกน้อง หรือการสื่อสารระหว่างเพื่อนร่วมงาน การสื่อสารที่ดีจะก่อให้เกิดความราบรื่นในการทำงาน ความรวดเร็ว ส่งผลให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดและมีความสุขในการทำงาน ที่สำคัญที่สุดเพื่อลดความขัดแย้งในการทำงาน

12. หลักสูตร “การเพิ่มผลผลิตในการทำงานเพื่อพัฒนาองค์กร จำนวน 2 รุ่น” เป็นหลักสูตรที่จะอบรมเกี่ยวกับกระบวนการในการปฏิบัติงานเพื่อให้ได้สินค้า บริการ ที่มีคุณภาพและสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า ลดการสูญเสียทุกรูปแบบ รวมถึงการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าในทุกขั้นตอนการผลิต รวมถึงการเพิ่มศักยภาพการทำงานของแต่ละบุคคล

13. หลักสูตร “การบริหารงานระหว่างหน่วยงานให้เกิดประสิทธิผล” หลักสูตรดังกล่าวจะมุ่งเน้นการติดต่อระหว่างหน่วยงานเพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงานร่วมกัน ลดช่องว่างระหว่างหน่วยงาน สร้างความเป็นกันเอง และการจัดสรรคความสำคัญของงานเพื่อไม่ก่อให้เกิดความล่าช้า

14. หลักสูตร “เทคนิคการทำงานร่วมกันกับทุก Generation” โดยหลักสูตรนี้จะเน้นการอบรมแบบกิจกรรม เพื่อลดช่องว่างระหว่าง Gen ที่มีความคิดที่ต่างกันและต้องมาทำงานร่วมกัน ให้สามารถปรับตัวเข้าหากันได้ เพื่อให้สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างมีความสุข ไม่มีอุปสรรค และมีประสิทธิภาพในการทำงานร่วมกัน

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี้

1. เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวพลอยณัชชา วรภัทร์จิรินทร์ เข้าดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1) โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตาม

กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

- เข้าใจในธุรกิจของบริษัทและบทบาทหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับงานเลขานุการบริษัท รวมถึงมีความรู้ขั้นพื้นฐานในหลักการของกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล ที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การจัดหาความเห็นจากผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษากฎหมาย เป็นส่วนที่จะส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจดังกล่าวข้างต้น
- มีความรู้ ความเข้าใจและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์โดยอยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติที่ดีในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ
- ไม่มุ่งหวังผลประโยชน์ส่วนตัวจากโอกาสทางธุรกิจของบริษัท รวมทั้งเก็บรักษาความลับของบริษัท ได้เป็นอย่างดี และยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ไม่กระทำการใด ๆ อันจะก่อให้เกิดผลเสียต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัท
- มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดี มีความสามารถในการติดต่อประสานงานกับฝ่ายงานและหน่วยงานต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท

ทั้งนี้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ก. ทะเบียนกรรมการ
 - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รายงานนั้น

3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัท (หรือคณะกรรมการบริษัท) มอบหมายดังนี้

- ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการในประเด็นกฎหมายระเบียบปฏิบัติและข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัท และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ
- จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัทและข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ
- จัดเตรียมและจัดเก็บเอกสารของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ซึ่งได้แก่ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นรายงานการประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นและรายงานประจำปีของบริษัทรวมถึงงบการเงินรายไตรมาสของบริษัท
- เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัท พร้อมทั้งนำเสนอรายงาน ตามที่กฎหมายกำหนด
- ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับดูแลโดยเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบและนโยบายการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัท

- ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นที่ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ และข่าวสารของบริษัท
- ดำเนินการอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาว พลอยณัฏชา วรรณศิริจิรนนท์ เข้าดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 แทนนางรัฐฐธิป อภิโชติกร ได้ลาออกจากตำแหน่งรักษาการเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565

สำหรับประวัติเลขานุการบริษัท ปรากฏตามเอกสารแนบ 1

2. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

สำหรับผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินและผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินและการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท ทางบริษัทอยู่ระหว่างจัดหาผู้มีความรู้คุณสมบัติเหมาะสมตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ที่ได้กำหนดคุณสมบัติไว้ เพื่อดำรงตำแหน่งแทนนางรัฐฐธิป อภิโชติกร ซึ่งได้ลาออกจากตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565

3. หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัททำสัญญาว่าจ้าง นายศักดิ์ศรี อำพัน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมานิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบภายในและงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏตามเอกสารแนบ 3 ดังนี้

- 1) ปฏิบัติงานตรวจสอบและงานให้คำปรึกษา อย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ตามแผนที่ได้รับอนุมัติ
- 2) ตรวจสอบและสอบทานเอกสารหลักฐานจากการปฏิบัติงาน วิเคราะห์ ประเมิน ให้ข้อคิดเห็น/เสนอแนะ ให้คำปรึกษา เกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายใน ของกิจกรรมที่ตรวจสอบ และ/หรือการให้คำปรึกษาองค์กร
- 3) ลักษณะขอบเขตหน้าที่การตรวจสอบงานโดยทั่วไปจะเกี่ยวข้องกับเรื่องต่อไปนี้
 - 3.1 สอบทานและรายงานความเชื่อถือได้และความครบถ้วนของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน
 - 3.2 สอบทานการดำเนินงาน เพื่อให้แน่ใจว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ และมีการปฏิบัติงานตามแผนที่กำหนด มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม
 - 3.3 สอบทานระบบงานที่มีผลกระทบสำคัญต่อการดำเนินงาน และการรายงานว่าได้มีการปฏิบัติ ที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - 3.4 สอบทานความเหมาะสมของการเก็บรักษาทรัพย์สิน ตลอดจนประเมินการใช้ทรัพยากรขององค์กร ว่าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ให้นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน และบุคคลทั่วไป สามารถซักถามข้อสงสัยต่าง ๆ ได้ตลอดเวลา ซึ่งสามารถติดต่อทางโทรศัพท์หมายเลข 0-2286-9959 ต่อ 8807 หรือที่อีเมล cs@jckhgroup.com หรือบนเว็บไซต์ของบริษัท www.jckhgroup.com

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัท แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2565 โดยกำหนดให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งต่อไปนี้เป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของสำนักงานทำหน้าที่ตรวจสอบบัญชีและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทแทนผู้สอบบัญชีดังกล่าวนี้ได้

- | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. นางสาวกรณิการ์ | วิภาณรัตน์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7305 และ/หรือ
(เสนอเป็นปีที่ 1 และไม่เคยลงนามรับรองในการสอบบัญชี) |
| 2. นายจิโรจ | ศิริโรจน์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5113 และ/หรือ
(เสนอเป็นปีที่ 1 และไม่เคยลงนามรับรองในการสอบบัญชี) |
| 3. นางสาวนงลักษณ์ | พัฒนบัณฑิต | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4713 และ/หรือ
(เสนอเป็นปีที่ 1 และไม่เคยลงนามรับรองในการสอบบัญชี) |
| 4. นางสาวสุมนา | เสนิงค์ ณ ออยุธยา | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5897 และ/หรือ
(เสนอเป็นปีที่ 1 และไม่เคยลงนามรับรองในการสอบบัญชี) |
| 5. นายโกมินทร์ | ลิ้นปราชญา | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3675 และ/หรือ
(เสนอเป็นปีที่ 1 และไม่เคยลงนามรับรองในการสอบบัญชี) |
| 6. นางสาวกชมน | ชุ่นห้วน | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11536
(เสนอเป็นปีที่ 1 และไม่เคยลงนามรับรองในการสอบบัญชี) |

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัท ได้จ่ายค่าตอบแทนค่าสอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2565 เป็นเงินจำนวนรวม 1,480,000.- บาทต่อปี ลดลง 170,000.- บาท จากค่าตอบแทนในปี 2564 ซึ่งมีจำนวน 1,650,000.- บาทต่อปี

2. ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

-ไม่มี-

7.6.4 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีบริษัทย่อย

ในปี 2565 บริษัท ได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย จำนวน 2 แห่ง คือ 1) บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (CPT) 2) บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด (ASP) โดยกำหนดให้ผู้สอบบัญชีเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทย่อย ดังนี้

- | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. นางสาวกรณิการ์ | วิภาณรัตน์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7305 และ/หรือ
(เสนอเป็นปีที่ 1 และไม่เคยลงนามรับรองในการสอบบัญชี) |
| 2. นายจิโรจ | ศิริโรจน์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5113 และ/หรือ
(เสนอเป็นปีที่ 1 และไม่เคยลงนามรับรองในการสอบบัญชี) |
| 3. นางสาวนงลักษณ์ | พัฒนบัณฑิต | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4713 และ/หรือ
(เสนอเป็นปีที่ 1 และไม่เคยลงนามรับรองในการสอบบัญชี) |
| 4. นางสาวสุมนา | เสนิงค์ ณ ออยุธยา | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5897 และ/หรือ
(เสนอเป็นปีที่ 1 และไม่เคยลงนามรับรองในการสอบบัญชี) |

5. นายโกมินทร์ ล้นปรางญา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3675 และ/หรือ
(เสนอเป็นปีที่ 1 และไม่เคยลงนามรับรองในการสอบบัญชี)
6. นางสาวกชมน ชื่นห้วน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11536
(เสนอเป็นปีที่ 1 และไม่เคยลงนามรับรองในการสอบบัญชี)

ทั้งนี้ บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย ประจำปี 2565 มีรายละเอียด ดังนี้

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

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2565 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 10 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 6 ครั้ง และ คณะกรรมการบริหาร จำนวน - ครั้ง ซึ่งเป็นไปตามแผนการประชุมที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปี โดยคณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ บทบาท และความรับผิดชอบ ที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหากรรมการและผู้บริหารโดยเฉพาะ ดังนั้น ในการคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารของบริษัทกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในปัจจุบันจะมีการหารือร่วมกันเพื่อกำหนดตัวบุคคลที่มีความเหมาะสมทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถเข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร โดยเฉพาะในส่วนของการสรรหากรรมการ จะให้ความสำคัญกับความรู้ หลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ ทั้งในด้านความรู้ ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ ความสามารถ และ ประสิทธิภาพที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทและจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง โปรดพิจารณาหัวข้อ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 6.1 ภาพรวม ของนโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ)

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการกำหนดให้ในกรณีที่มีกรรมการใหม่ เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็น ประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เช่น คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายกำกับดูแลกิจการ กฎบัตร รายงาน ประจำปี โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างการจัดการ และกฎระเบียบต่าง ๆ รวมถึงการจัดให้ฝ่ายจัดการได้มีการแนะนำ ลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่

คณะกรรมการให้ความสำคัญและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ ได้เข้าร่วมการฝึกอบรมสัมมนาอย่างสม่ำเสมอในหลักสูตรต่าง ๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. หรือองค์กรอิสระอื่น ๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ และนำไปใช้ปรับปรุงการ ปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองปีละ 1 ครั้ง โดยได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริษัททั้งแบบรายคณะและรายบุคคล รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย หัวข้อและ หลักเกณฑ์ในการประเมินสอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแนะนำไว้ให้เหมาะสมกับองค์กร โดย เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินให้แก่กรรมการแต่ละคนทำการประเมิน เมื่อได้ผลสรุปจากการประเมินแล้ว คณะกรรมการได้พิจารณากำหนดแนวทางปรับปรุงการทำงานร่วมกัน และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนสามารถเสนอความเห็นได้ อย่างเป็นอิสระ

เกณฑ์ให้คะแนนในแบบประเมินตนเอง ในแต่ละหัวข้อการประเมินแบ่งออกเป็น 5 ระดับ คือ

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

1. ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ

หัวข้อการประเมิน	ผลการประเมิน
	ร้อยละ ปี 2565
1). โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	84.74
2). บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	82.32
3). การประชุมคณะกรรมการ	81.35
4). การทำหน้าที่ของกรรมการ	85.20
5). ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	85.00
6). การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	83.93
รวมคะแนน	83.37

2. ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ แบบรายบุคคล

หัวข้อการประเมิน	ผลการประเมิน
	ร้อยละ ปี 2565
1). โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	89.29
2). การประชุมของคณะกรรมการ	85.71
3). บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	85.71
รวมคะแนน	86.36

3. ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

หัวข้อการประเมิน	ผลการประเมิน (ร้อยละ)	
	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหาร
1). โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	92.86	81.25
2). การประชุมของคณะกรรมการ	95.83	81.25
3). บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	89.29	81.25
รวมคะแนน	92.50	81.25

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการ

ในปี 2565 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคณะ	
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ
1.	ดร. อภิชัย เตชะอุบล *	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	6/6	-
2.	นายประสงค์ วรารัตนกุล **	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	10/10	6/6
3.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ***	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	10/10	-
4.	นายอรธภูมิ เตชะอุบล	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	10/10	-
5.	นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	10/10	6/6
6.	นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร	10/10	-
7.	ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	10/10	6/6

หมายเหตุ : * ดร. อภิชัย เตชะอุบล ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565 และได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

** นายประสงค์ วรารัตนกุล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รักษาการประธานกรรมการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565 และได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รองประธานกรรมการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

*** นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รักษาการประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนกรรมการ

• ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2565 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ เป็นจำนวน 2,500,000 บาทต่อปี ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการได้ผ่านการพิจารณาจาก ที่ประชุมคณะกรรมการ โดยได้พิจารณาโดยละเอียดแล้วถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงความสมเหตุสมผล และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และขนาดใกล้เคียงกัน โดยคณะกรรมการได้รับการจัดสรร เป็นค่าเบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จ ดังนี้

ตำแหน่ง	ปี 2565			ปี 2564		
	อัตราค่าตอบแทน รายเดือน บาท/คน	ค่าเบี้ยประชุม บาท/ครั้ง/คน		อัตราค่าตอบแทน รายเดือน บาท/คน	ค่าเบี้ยประชุม บาท/ครั้ง/คน	
		กรรมการ	AC ¹		กรรมการ	AC ¹
ประธานกรรมการ	30,000			30,000	30,000	
ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000	15,000	15,000	20,000	15,000	15,000
กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม	25,000			20,000		
กรรมการ และกรรมการบริหาร	15,000			15,000		
กรรมการ	15,000	15,000		15,000	15,000	
กรรมการตรวจสอบ	15,000	15,000	10,000	15,000	15,000	10,000

หมายเหตุ: ¹ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ปี 2565 กรรมการของบริษัทแต่ละรายได้รับการจัดสรรเป็นค่าเบี้ยประชุมและบำเหน็จ ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	ค่าบำเหน็จ กรรมการ (บาท)	ค่าตอบแทนรวม (บาท)
1. ดร. อภิชัย เตชะอุบล *	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	-	240,000	240,000
2. นายประสงค์ วรรัตน์กุล **	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	300,000	280,000	580,000
3. นายเชตวัน อนันตสมบัติ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	210,000	180,000	390,000
4. ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	210,000	180,000	390,000
5. นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการ กรรมการบริหาร	-	180,000	180,000
6. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ***	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	300,000	300,000
7. นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม	-	300,000	300,000
รวม		720,000	1,660,000	2,380,000

หมายเหตุ : * ดร.อภิชัย เตชะอุบล ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565 และได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

** นายประสงค์ วรรัตน์กุล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รักษาการประธานกรรมการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565 และได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รองประธานกรรมการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

*** นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง รักษาการประธานกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565

- ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

2. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ผู้บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน

ค่าตอบแทน	ปี 2565		ปี 2564	
	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	5	10,148,164	6	8,419,228

หมายเหตุ : 1. ปี 2565 ประกอบด้วยผู้บริหาร 5 ท่าน 1) นายโชติวิทย์ เตชะอุบล 2) นายอรรณภูมิ เตชะอุบล 3) นางรัฐธำธิป อภิโชติกร *

4) นายธนาสิน ธนอนันต์โชติ 5) นางรุจิราภรณ์ พรกิตติคุณ

2. * นางรัฐธำธิป อภิโชติกร ได้ลาออกจากตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565

- ค่าตอบแทนอื่น

ค่าตอบแทน	ปี 2565		ปี 2564	
	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบ ประกันสังคม และผลประโยชน์หลังออกจากงาน	5	817,014	6	14,925

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในอนาคต

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

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2554 ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าวทั้งนี้คณะกรรมการได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ โดยล่าสุดที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และได้มีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยนายประสงค์ วรรัตน์กุล ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท โดยในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดประชุม และปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้อย่างเป็นอิสระ

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/จำนวนครั้งที่ทั้งหมด
1. นายประสงค์ วรรัตน์กุล	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	6/6
2. นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	6/6
3. ดร.วรรณธรรม กาญจสุวรรณ	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	6/6

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ต่าง ๆ โดยสรุปดังต่อไปนี้

- พิจารณาและอนุมัติแผนงานตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2565 โดยมุ่งเน้นการเสริมสร้างประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบที่เพียงพอในจุดที่จำเป็นต่อการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและประเมินผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2565 แล้วเห็นว่าระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพดีเพียงพอในการควบคุมการดำเนินงานของบริษัทโดยไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ
- ได้สอบทานรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปีของบริษัท เพื่อให้ข้อมูลทางการเงินมีความครบถ้วนถูกต้องตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตรงต่อเวลาและแสดงถึงฐานะทางการเงินอันแท้จริงของบริษัทก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- ได้สอบทานแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลและดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่บริษัทตั้งไว้
- ได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงโดยการพิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรายการความเสี่ยงระดับองค์กร รวมทั้งพิจารณาและสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและพัฒนาเพื่อเข้าสู่มาตรฐานสากลอย่างสม่ำเสมอ
- ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ของทางการ
- ได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องครบถ้วน
- พิจารณาคัดเลือกการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท

สำหรับในปี 2565 ผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของธุรกรรมต่างๆ ของบริษัท อันได้แก่ ธุรกรรมการผลิตสินค้าเพื่อจำหน่าย และการตรวจสอบคุณภาพ ธุรกรรมการบริหารคลังสินค้า ระบบต้นทุน ธุรกรรมการบริหารควบคุมทรัพย์สินถาวร ธุรกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล การตรวจสอบการขายและรับชำระของร้านสาขาซึ่งจากการติดตามผลการตรวจสอบคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมที่ได้อยู่ในระดับหนึ่ง แต่ในบางธุรกรรมยังมีจุดอ่อนที่ฝ่ายบริหารจะต้องนำข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายในไปพิจารณาและหาทางปรับปรุง และแก้ไขจุดอ่อนที่มีอยู่ให้ลดน้อยหรือหมดไปในอนาคต ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทมีประสิทธิภาพสูงขึ้นและมีความมั่นคงอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการจัดประชุมจำนวน 6 ครั้ง โดยประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีจากภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ความเห็นต่อการเงินที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชีภายนอก และคณะกรรมการตรวจสอบยังคงให้ความสำคัญในเรื่องการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีความเพียงพอและเหมาะสมอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย

9.1.2 สรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทสำหรับปี 2565 ซึ่งจัดทำโดยผู้ตรวจสอบภายใน และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพพอควรแล้วซึ่งทำให้มั่นใจได้ว่าสินทรัพย์ของบริษัทมีการป้องกันและรักษาเป็นอย่างดีการบันทึกรายการทางบัญชีมีความเหมาะสมและทรัพยากรได้ถูกใช้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว

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

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

- 1) คณะกรรมการและผู้บริหารได้กำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติงานที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน ซึ่งครอบคลุมถึงการปฏิบัติหน้าที่ประจำวันและการปฏิบัติต่อลูกค้าและบุคคลภายนอก โดยมีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ รวมถึงการกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร และมีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น
- 2) คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง มีบทบาทในการกำกับเรื่องการควบคุมภายในในองค์กรซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อม การควบคุมการประเมินความเสี่ยงกิจกรรม การควบคุมข้อมูลและการสื่อสารและการติดตาม
- 3) ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้กำหนดโครงสร้างองค์กรโดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่

สำคัญซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบและมีสายการรายงานที่ชัดเจน

- 4) บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหาพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมและมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ
- 5) คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในและจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติในกรณีที่เป็น

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

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

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

- 1) บริษัทมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงขององค์กร และคู่มือปฏิบัติงานของแต่ละระบบอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการจัดสายการบังคับบัญชาของหน่วยงานกำหนดลักษณะงาน และแบ่งแยกหน้าที่ของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจน
- 2) บริษัทได้จัดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น การกำหนดรหัสผ่านเพื่อเข้าถึงข้อมูลของแต่ละระดับงาน การกำหนดมาตรฐานการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลที่สำคัญ
- 3) บริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านงานนโยบาย โดยให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

- 1) บริษัทมีระบบสารสนเทศในการจัดส่งข้อมูลต่างๆ เช่น ยอดขายรายวันซึ่งสามารถส่งข้อมูลเพื่อประมวลผลได้อย่างถูกต้องครบถ้วนตรงเวลา และสามารถที่จะนำข้อมูลเหล่านั้นประกอบารวิเคราะห์ตัดสินใจทางธุรกิจ
- 2) บริษัทมีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรโดยใช้ระบบ Conference Call ในการติดต่อกันภายในองค์กร
- 3) บริษัทมีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยจัดให้มีช่องทางต่าง ๆ ในการชี้แจงหรือเสนอข้อร้องเรียนหรือข้อคิดเห็น เช่น เว็บไซต์ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) โทรศัพท์ โทรสาร จดหมาย เป็นต้น

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

- 1) บริษัทมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยผู้ตรวจสอบภายในจะดำเนินการตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานไตรมาสละ 1 ครั้ง
- 2) บริษัทมีการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา โดยผู้ได้บังคับบัญชาให้มีการรายงานข้อบกพร่องต่อผู้บังคับบัญชา เพื่อหาแนวทางแก้ไขให้มีประสิทธิภาพ

9.1.3 ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

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

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปลักษณะของความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (JCKD)	นายอภิชัย เตชะอุบล (ประธานกรรมการและถือหุ้นใหญ่ของบริษัท) ถือหุ้นร้อยละ 31.25 และเป็นกรรมการของ JCKD นางชลิดา เตชะอุบล (ภรรยาของนายอภิชัย เตชะอุบล) ถือหุ้นร้อยละ 23.75 และเป็นกรรมการของ JCKD นายโชติวิทย์ เตชะอุบล (กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท) ถือหุ้นร้อยละ 7.50 และเป็นกรรมการของ JCKD
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เอส จี แลนด์ จำกัด	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ลีอบสเตอร์ เพาเวอร์ จำกัด	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท โนเนม ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์
บริษัท อตาลันต้า โฮสพิทอลลิตี จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ไฮแอคทีฟ คอนซัลแตนท์ เท็ค จำกัด)	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ราชดำริ เรียวเอสเตท จำกัด	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เอพี ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท อตาลันต้า โฮลดิ้งส์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท อาฟเตอร์ บิวตี้ จำกัด)	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
ดร.อภิชัย เตชะอุบล	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือ หุ้นบริษัท ร้อยละ 10.38 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดวันที่ 27 มกราคม 2566)
นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	บุตรชายของนายอภิชัย เตชะอุบล และดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือหุ้นบริษัท ร้อยละ 0.60 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดวันที่ 27 มกราคม 2566)
นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล	บุตรชายของนายอภิชัย เตชะอุบล และดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม ถือหุ้นบริษัท ร้อยละ 1.20 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่าย ได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดวันที่ 27 มกราคม 2566)
นายกฤตวัฒน์ เตชะอุบล	บุตรชายของนายอภิชัย เตชะอุบล ถือหุ้นบริษัท ร้อยละ 1.16 ของจำนวนหุ้นที่ จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดวันที่ 27 มกราคม 2566)

9.2.1 รายการระหว่างกันในปี 2565

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)	ความจำเป็นและเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
			ปี 2565	
1. บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (“JCKD”)	กิจการที่มีกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	สัญญาเช่าพื้นที่และให้บริการพื้นที่ภายในอาคาร บริษัทได้ตกลงทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานจาก JCKD ชั้นที่ 2 ชั้นที่ 4 (บางส่วน) และชั้นที่ 6 รวม 997.56 ตารางเมตรเพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน โดยต่อสัญญาเช่า 3 ปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2567	4,788,288	ราคาเช่าพื้นที่และบริการในพื้นที่อาคารและหลักเกณฑ์การวางเงินประกัน เป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ปล่อยเช่าให้กับผู้เช่ารายอื่นและไม่สูงกว่าราคาตลาด ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามีเหตุผลสมควร และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
		รายได้จากการขายอาหารและบริการ รายได้จากการขายอาหารและบริการและบัตรกำนัลร้านอาหาร (Gift Voucher)	76,629	ราคาอาหาร ค่าบริการ และบัตรกำนัลเป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ขายให้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามีเหตุผลสมควร และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
2. บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	กิจการที่มีกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	รายได้จากการขายอาหารและบริการ รายได้จากการขายอาหารและบริการและบัตรกำนัลร้านอาหาร (Gift Voucher)	1,817,009	ราคาอาหาร ค่าบริการ และบัตรกำนัลเป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ขายให้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามีเหตุผลสมควร และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
3. บริษัท ลีอบเตอร์เพาเวอร์ จำกัด	กิจการที่มีกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	การซื้อสิทธิในการเปิดร้านอาหาร บริษัท ได้เข้าซื้อสิทธิในการประกอบธุรกิจร้านอาหารภายใต้ชื่อทางการค้า “Burger & Lobster” จำนวน 1 สาขา ตั้งอยู่ที่สยามพารากอน	6,575,625	การซื้อขายจะยึดมูลค่าตลาดเป็นเกณฑ์ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามีเหตุผลสมควร และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
4. บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	กิจการที่มีกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	รายได้จากการขายอาหารและบริการ รายได้จากการขายอาหารและบริการและบัตรกำนัลร้านอาหาร (Gift Voucher)	108,360	ราคาอาหาร ค่าบริการ และบัตรกำนัลเป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ขายให้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามีเหตุผลสมควร และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
5. บริษัท อตาลันต้า ฟู้ดกรุ๊ป จำกัด	กิจการที่มีกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	รายได้จากการขายอาหารและบริการ รายได้จากการขายอาหารและบริการและบัตรกำนัลร้านอาหาร (Gift Voucher)	49,838	ราคาอาหาร ค่าบริการ และบัตรกำนัลเป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ขายให้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามีเหตุผลสมควร และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท)	ความจำเป็นและเหมาะสมของรายการ ระหว่างกัน
			ปี 2565	
6. บริษัท อตาลันต้า โฮเทล ดิงส์ จำกัด	กิจการที่มี กรรมการและ/ หรือ ผู้ถือหุ้น ร่วมกัน	<u>รายได้จากการขายอาหารและ บริการ</u> รายได้จากการขายอาหารและบริการ และบัตรกำนัลร้านอาหาร (Gift Voucher)	19,908	ราคาอาหาร ค่าบริการ และบัตรกำนัล เป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ขายให้กับ บุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการ ตรวจสอบมีความเห็นว่ามีความ สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อ บริษัท

9.3 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

สัญญาเช่าพื้นที่และให้บริการพื้นที่ภายในอาคาร เป็นไปตามประโยชน์แห่งการดำเนินกิจการของบริษัท ที่มีแนวโน้มการเติบโตและขยายตัว อัตราค่าเช่าสำนักงาน ที่มีการเปรียบเทียบกับราคากับอาคารสำนักงานบริเวณใกล้เคียงเป็นไปตามหลักเกณฑ์

การกู้ยืมเงินระยะสั้นจากกรรมการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท เป็นไปเพื่อเสริมสภาพคล่องทางธุรกิจ รวมทั้งระยะเวลาในการกู้ยืมและอัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามธรรมเนียมปฏิบัติทางการค้า ตรงไปตรงมา และบริษัทได้รับประโยชน์จากการกู้ยืมที่มีต้นทุนทางการเงินต่ำกว่าเงินกู้จากธนาคารมาก

9.4 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้อนุมัติรายการระหว่างกัน โดย

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

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565
และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะทางการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและหมายเหตุประกอบงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพ) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.1 ข) เกี่ยวกับความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเป็นเวลากหลายปี และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนรวมสูงกว่าสินทรัพย์หมุนเวียนรวมเป็นจำนวน 633 ล้านบาท และมีขาดทุนสะสมเป็นจำนวน 1,304 ล้านบาท

สถานการณ์ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แพร่ระบาดได้ส่งผลกระทบต่อหลายธุรกิจและอุตสาหกรรม ซึ่งรวมถึงกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับยอดขายจากร้านจำหน่ายอาหาร เนื่องจากสถานการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบต่อการใช้จ่ายและพฤติกรรมการรับประทานอาหารนอกบ้านของผู้บริโภค แม้ว่าจะมีการผ่อนปรนการควบคุมการเปิดให้บริการร้านอาหารได้ในปัจจุบัน แต่ยังคงมีความไม่แน่นอนของการใช้จ่ายและกำลังซื้อของผู้บริโภค สถานการณ์ดังกล่าวจึงส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด ตลอดจนการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามข้อกำหนดในสัญญากู้ยืมเงินในปัจจุบันและในอนาคตของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทมีการติดตามความคืบหน้าและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทออกหุ้นกู้แปลงสภาพเพื่อนำเงินมาใช้ในการดำเนินงาน นอกจากนี้กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการเจรจากับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน เจ้าหนี้เงินให้กู้ยืมและคู่ค้าทางธุรกิจเพื่อขอขยายเวลาการจ่ายชำระหนี้ซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะเจรจาได้เป็นผลสำเร็จ รวมทั้งอยู่ระหว่างการหาผู้ร่วมทุน และการหาแหล่งเงินทุนอื่นเพิ่มเติมโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้ออกหนังสือที่จะให้การสนับสนุนทางการเงินแก่กลุ่มบริษัท และอยู่ระหว่างการดำเนินการให้สำเร็จตามแผนปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางธุรกิจและรูปแบบการดำเนินงาน ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่า กลุ่มบริษัทจะยังคงสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง

สถานการณ์ดังกล่าวข้างต้นแสดงให้เห็นว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความสำเร็จในการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ การเจรจากับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน เจ้าหนี้เงินให้กู้ยืมและคู่ค้าทางธุรกิจ ความสำเร็จในการหาผู้ร่วมทุน และการหาแหล่งเงินทุนอื่นเพิ่มเติมซึ่งรวมถึงแหล่งเงินทุนจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ความสำเร็จของแผนการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางธุรกิจและการปรับปรุงการดำเนินงานในอนาคต รวมถึงผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด



ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินดังต่อไปนี้

การลงทุนซื้อหุ้นในบริษัทย่อย

ตามที่กล่าวหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 เงินลงทุนในบริษัทย่อย ในเดือนสิงหาคม 2564 บริษัทได้เข้าลงทุนในธุรกิจโรงแรมโดยการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อยสองแห่งจากกลุ่มผู้ขาย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นของบริษัทรายหนึ่ง ในราคา 30 ล้านบาท และ 1 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดทำงบการเงิน ตามเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.4 อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัท พิจารณาว่ารายการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อยข้างต้นถือเป็นการซื้อสินทรัพย์ เนื่องจากสินทรัพย์ที่ได้มาไม่ใช่หน่วยธุรกิจตามคำนิยามที่ระบุไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรวมธุรกิจ

ก) บริษัทย่อยแห่งที่หนึ่ง (จ่ายซื้อ 30 ล้านบาท)

ตามที่กล่าวหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 กลุ่มบริษัทได้บันทึกรับรู้รายการสินทรัพย์ที่ดินและอาคาร โรงแรมของบริษัทย่อยจำนวน 145 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงินรวม และกลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและอาคารโรงแรมโดยผู้ประเมินราคาอิสระ ด้วยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) สำหรับที่ดิน และวิธีมูลค่าต้นทุนทดแทนคงเหลือสุทธิ (Depreciated Replacement Cost) สำหรับอาคาร โรงแรม และองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ในงบแสดงฐานะการเงินรวม จำนวน 56 ล้านบาท (สุทธิจากภาษีเงินได้)

ข) บริษัทย่อยแห่งที่สอง (จ่ายซื้อ 1 ล้านบาท)

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 ในเดือนธันวาคม 2564 บริษัทได้เข้าเจรจากับกลุ่มผู้ขายในการขอเรียกร้องชดเชยความเสียหายจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย เนื่องจากกรรมสิทธิ์สินทรัพย์ที่ดินและอาคาร โรงแรมของบริษัทดังกล่าวได้ตกเป็นของเจ้าหนี้ธนาคารเงินกู้ยืมซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวได้นำไปวางเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันจากการนำทรัพย์สินดังกล่าวไปขายทอดตลาด ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นก่อนการเข้าทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อย กลุ่มผู้ขายตกลงจะเข้าร่วมกับบริษัทในการเจรจาขอประนอมหนี้ของบริษัทย่อยกับธนาคารเพื่อชดเชยความเสียหายที่เกิดขึ้น โดยปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการขอลดหนี้เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยค้างจ่ายของบริษัทย่อยจากธนาคารจำนวน 75 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้ส่วนที่เหลือหลังจากการหักลบกับการขายทอดตลาดของสินทรัพย์ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันเจ้าหนี้ธนาคารอยู่ระหว่างการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากรายการดังกล่าวจำนวน 82 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2564



การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 ซึ่งได้อธิบายถึงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีในการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนตามวิธีราคาทุนเป็นวิธีมูลค่ายุติธรรมมาถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวมที่ตรวจสอบแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และหลังจากปรับปรุงรายการตามที่ได้อธิบายไว้ในหมายเหตุข้อ 4

นอกจากนี้ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบได้ปรับปรุงรายการตามที่ได้อธิบายไว้ในหมายเหตุข้อ 4 แล้ว

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายถือเป็นรายการหลักของบริษัทที่มีจำนวนรายการและจำนวนเงินที่มีนัยสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุน ทั้งนี้บริษัทมีรายการขายผ่านสาขาเป็นจำนวนมาก โดยเป็นการขายผ่านเงินสดและบัตรเครดิต นอกจากนี้ สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลให้บริษัทต้องปรับกลยุทธ์ทางการตลาดและจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่องเพื่อกระตุ้นยอดขาย ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัท

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าที่สำคัญรวมถึง

- ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบทางปฏิบัติตามการควบคุมสำคัญที่บริษัทออกแบบไว้
- ข้าพเจ้าได้สุ่มตัวอย่างรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขาย ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขาย

การด้อยค่าของสินทรัพย์สิทธิการใช้ และที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 และ 15 บริษัทบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า และสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 5.01 ล้านบาท และ 14.30 ล้านบาทตามลำดับ การพิจารณาค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว จำเป็น ต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์ผลการดำเนินงานและการประเมินแผนงานในอนาคต รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและสมมติฐานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าที่สำคัญรวมถึง

- ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทเลือกใช้โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์
- ทำความเข้าใจและประเมินข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารของบริษัทใช้ในการจัดทำแผนงานและคาดการณ์กระแสเงินสดในอนาคตของสินทรัพย์ และกระบวนการที่ทำให้ได้มาซึ่งตัวเลขดังกล่าว
- เปรียบเทียบอัตราการเติบโตระยะยาวกับการคาดการณ์ของภาคเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม และการกำหนดอัตราคิดลดโดยประเมินต้นทุนถ่วงเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่นๆ กับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมที่เปรียบเทียบกันได้

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินและอาคาร

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 และ 14 กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินและอาคารตามวิธีราคาที่ดีใหม่ กลุ่มบริษัทคำนวณมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินและอาคาร โดยอ้างอิงจากมูลค่ายุติธรรมที่ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับรายการนี้เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินโดยรวม

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าที่สำคัญรวมถึง

- ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจวิธีการและข้อสมมติฐานต่างๆ ที่ผู้ประเมินราคาอิสระใช้ในการคำนวณมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินและอาคาร และประเมินความสมเหตุสมผลและความเหมาะสมของวิธีการดังกล่าว สอบทานความสมเหตุสมผลของข้อมูลที่ใช้และทำการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาความรู้ความสามารถและความเที่ยงธรรมของผู้ประเมินราคาอิสระ



เรื่องอื่น

งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัท ย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัท ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมกับความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลแล้ว ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์



นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียนเลขที่ 7305

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท เจซีเค สอส์ฟิตทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2564 (ปรับปรุงใหม่)	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2564
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	9,154,815	9,104,232	9,154,796
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	56,420,114	72,493,560	55,737,217
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	6	-	-	91,788,479
สินค้าคงเหลือ	9	42,188,606	51,024,604	42,188,606
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10	22,615,356	22,933,779	22,615,356
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		130,378,891	221,484,454	192,542,570
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	11	3,000,000	3,000,000	3,000,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	30,000,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	4, 13	233,680,250	234,443,152	65,706,249
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	4, 14	586,908,912	587,697,910	372,839,305
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	15	153,059,470	232,078,504	153,059,470
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		8,349,364	2,640,748	8,349,364
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16	66,190,468	67,091,143	66,190,468
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,051,188,464	699,144,856	774,182,457
รวมสินทรัพย์		1,181,567,355	920,629,310	966,725,027

บริษัท เจซีเค สออสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2564 (ปรับปรุงใหม่)	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	17	90,132,402	88,790,815	90,132,402
เงินกู้ยืมระยะสั้น	18	131,903,151	124,240,877	131,903,151
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	19	293,624,558	329,811,180	223,688,466
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	54,097,853	59,795,689	7,752,890
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	69,366,040	118,540,726	69,366,040
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		124,741,128	92,057,116	124,741,128
รวมหนี้สินหมุนเวียน		763,865,132	647,584,077	658,820,906
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ				
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	64,909,305	73,108,183	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	100,525,073	151,739,803	100,525,073
ประมาณการหนี้สินในการรีดถอน	22	12,008,109	16,962,843	12,008,109
หนี้สินภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	23	91,344,947	89,959,806	60,411,206
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		4,392,890	4,389,837	4,392,890
หุ้นกู้แปลงสภาพ	24	48,759,244	25,658,952	48,759,244
สิทธิในการเลือกแปลงสภาพ	24	6,888,889	3,888,889	6,888,889
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	25	20,400,000	20,400,000	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		349,228,457	232,985,411	267,543,280
รวมหนี้สิน		1,113,093,589	880,569,488	926,364,186

บริษัท เจซีเค โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2564 (ปรับปรุงใหม่)	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2564
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 3,300,193,928 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท	26.1	825,048,482	825,048,482	
หุ้นสามัญ 2,149,793,700 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		537,448,425		537,448,425
หุ้นสามัญ 812,860,972 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท				
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	26.1			
หุ้นสามัญ 2,347,232,748 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		586,808,187	586,808,187	
(31 ธันวาคม 2564 : หุ้นสามัญ 1,317,362,719 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท)		329,340,680		329,340,680
(31 ธันวาคม 2563 : หุ้นสามัญ 812,860,972 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท)				
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	26.2	551,722,966	551,722,966	601,187,021
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	28	7,055,720	7,055,720	7,055,720
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)		(1,304,196,959)	(1,079,052,643)	(1,277,953,795)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	29	227,083,852	224,632,138	172,426,744
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		68,473,766	40,059,822	40,360,841
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,181,567,355	920,629,310	966,725,027

บริษัท เจริญ โสภพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
	หมายเหตุ	ปรับปรุงใหม่			
รายได้					
		512,045,077	431,313,313	512,045,077	431,313,313
		31,515,979	12,280,394	35,026,888	9,809,133

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)							
หมายเหตุ	งบการเงินรวม						
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
			จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้อัดสรร (ขาดทุนสะสม)	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		รวม
					ส่วนเกินทุนจากการ ตีราคาสินทรัพย์	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	203,215,243	470,844,664	7,055,720	(810,577,897)	170,945,498	170,945,498	41,483,228
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น :							
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	26.1	42,596,525	73,609,610	-	-	-	116,206,135
แปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ	26.1	83,491,413	56,732,747	-	-	-	140,224,160
ออกหุ้นสามัญเพิ่มจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่จะซื้อหุ้นสามัญ		37,499	-	-	-	-	37,499
ขาดทุนสำหรับปี		-	-	(340,027,070)	-	-	(340,027,070)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	56,161,108	56,161,108	56,161,108
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ที่ตีเพิ่มโอนไปกำไรสะสม		-	-	2,474,468	(2,474,468)	(2,474,468)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	329,340,680	601,187,021	7,055,720	(1,148,130,499)	224,632,138	224,632,138	14,085,060
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ตามที่รายงานไว้เดิม)	329,340,680	601,187,021	7,055,720	(1,148,130,499)	224,632,138	224,632,138	14,085,060
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	4	-	-	69,077,856	-	-	69,077,856
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 (ตามที่ปรับปรุงใหม่)	329,340,680	601,187,021	7,055,720	(1,079,052,643)	224,632,138	224,632,138	83,162,916
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น :							
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	26.1	49,586,777	(25,586,777)	-	-	-	24,000,000
แปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ	26.1	207,880,731	(23,877,278)	-	-	-	184,003,452
ขาดทุนสำหรับปี		-	-	(227,543,802)	-	-	(227,543,802)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	4,851,200	4,851,200	4,851,200
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ที่ตีเพิ่ม โอนไปกำไรสะสม	29	-	-	2,399,486	(2,399,486)	(2,399,486)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	586,808,187	551,722,966	7,055,720	(1,304,196,959)	227,083,852	227,083,852	68,473,766

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัท เอเชียค สอติทออลลิคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
					กำไรสะสม		กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	รวม
					จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจากการ	องค์ประกอบอื่น
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตามกฎหมาย	(ขาดทุนสะสม)	ตีราคาสินทรัพย์	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	203,215,243	470,844,664	7,055,720	(810,577,897)	170,945,498	170,945,498	41,483,228	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น :								
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	26.1	42,596,525	73,609,610	-	-	-	-	116,206,135
แปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ	26.1	83,491,413	56,732,747	-	-	-	-	140,224,160
ออกหุ้นสามัญเพิ่มจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่จะซื้อหุ้นสามัญ		37,499	-	-	-	-	-	37,499
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	(257,590,181)	-	-	(257,590,181)	
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ที่ตีเพิ่มโอนไปกำไรสะสม		-	-	2,474,468	(2,474,468)	(2,474,468)	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	329,340,680	601,187,021	7,055,720	(1,065,693,610)	168,471,030	168,471,030	40,360,841	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	329,340,680	601,187,021	7,055,720	(1,065,693,610)	168,471,030	168,471,030	40,360,841	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น :								
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	26.1	49,586,777	(25,586,777)	-	-	-	-	24,000,000
แปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ	26.1	207,880,731	(23,877,278)	-	-	-	-	184,003,452
ขาดทุนสำหรับปี		-	-	(214,659,671)	-	-	-	(214,659,671)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	6,355,200	6,355,200	6,355,200	
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ที่ตีเพิ่มโอนไปกำไรสะสม	29	-	-	2,399,486	(2,399,486)	(2,399,486)	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	586,808,187	551,722,966	7,055,720	(1,277,953,795)	172,426,744	172,426,744	40,059,822	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจซีเค สอฬพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564 ปรับปรุงใหม่	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ขาดทุนก่อนภาษี	(227,371,462)	(255,848,640)	(214,487,331)	(259,759,070)
รายการปรับกระทบยอดขาดทุนก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	185,367,977	211,913,463	185,367,977	211,913,463
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	1,948,767	-	1,948,767
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	1,000,000
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถัับรายการ)	(25,967,355)	36,000,000	(25,967,355)	36,000,000
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	1,108,562	(1,365,828)	1,108,562	(1,365,828)
(กำไร) ขาดทุนจากการปิดสาขา	(11,898,479)	6,436,294	(11,898,479)	6,436,294
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	152,723	-	152,723
ขาดทุนจากการซื้อเงินลงทุน	-	82,400,501	-	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงแก้ไขสัญญาเช่า	-	(126,061)	-	(126,061)
กลับรายการประมาณการร้อถอน	(4,954,734)	-	(4,954,734)	-
ผลต่างจากการเจรจากับคู่ค้า	(33,799,770)	(68,199,705)	(33,799,770)	(68,199,705)
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	15,154,745	10,889,818	15,154,745	10,889,818
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,871,607	1,584,812	1,871,607	1,584,812
เงินจ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	(1,868,553)	(719,710)	(1,868,553)	(719,710)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(86,347,319)	-	-
รายได้ดอกเบี้ย	(11,910)	(10,917)	(3,535,447)	(10,917)
ต้นทุนทางการเงิน	36,940,833	33,227,947	30,008,984	30,660,888
ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	(65,428,539)	(28,063,855)	(62,999,794)	(29,594,526)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	16,071,805	(13,829,343)	(34,513,844)	(50,825,737)
สินค้าคงเหลือ	8,835,998	(1,176,799)	8,835,998	(1,176,799)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	694,511	(8,438,302)	694,511	(8,438,302)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	900,675	10,783,558	900,675	10,783,558
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(38,920,467)	(6,572,640)	2,708,411	(4,819,414)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	32,164,339	15,659,532	32,164,869	15,659,001
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	(45,681,678)	(31,637,849)	(52,209,174)	(68,412,219)
จ่ายภาษีเงินได้	(376,089)	(243,886)	(376,089)	(243,886)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	(46,057,767)	(31,881,735)	(52,585,263)	(68,656,105)

บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
		ปรับปรุงใหม่		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายจากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	(31,000,000)	-	(31,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(40,198,279)	(113,099,212)	(39,043,671)	(77,099,212)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(6,886,625)	(42,090)	(6,886,625)	(42,090)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	7,327,892	4,079,301	7,327,892	4,079,301
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	13,551	11,459	13,551	11,459
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(39,743,461)	(140,050,542)	(38,588,853)	(104,050,542)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	1,341,587	(4,362,136)	1,341,587	(4,362,136)
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้น	51,850,000	240,455,221	51,850,000	240,455,221
เงินสดจ่ายชำระหนี้ระยะสั้น	(44,187,726)	(217,809,495)	(44,187,726)	(217,809,495)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(13,896,714)	(66,138)	(13,500,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(93,997,346)	(93,300,200)	(93,997,346)	(93,300,200)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	24,000,000	116,206,135	24,000,000	116,206,135
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	210,000,000	175,000,000	210,000,000	175,000,000
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	(15,051,000)	(10,001,000)	(15,051,000)	(10,001,000)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	37,499	-	37,499
เงินสดจ่ายชำระดอกเบี้ย	(34,206,990)	(30,287,154)	(29,220,835)	(29,588,922)
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	85,851,811	175,872,732	91,234,680	176,637,102
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	50,583	3,940,455	60,564	3,930,455
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	9,104,232	5,163,777	9,094,232	5,163,777
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	9,154,815	9,104,232	9,154,796	9,094,232
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้การค้าซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น	-	48,461,960	-	3,961,960
ลูกหนี้จากการขายสินทรัพย์เพิ่มขึ้น	-	11,790,000	-	11,790,000

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของกลุ่มบริษัท

- ก) บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทประกอบธุรกิจเกี่ยวกับกิจการร้านอาหารและเครื่องดื่ม ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัท ซึ่งเป็นสำนักงานใหญ่อยู่ที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีเอฟดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร และมีโรงงานอยู่ที่ 11/1 หมู่ 3 ถนนเลียบคลอง 7 ตำบลเบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสาขาเปิดให้บริการจำนวน 43 สาขา (2564 : 67 สาขา)

- ข) กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเป็นเวลากว่าหลายปี และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนรวมสูงกว่าสินทรัพย์หมุนเวียนรวมเป็นจำนวน 633 ล้านบาท และมีขาดทุนสะสมเป็นจำนวน 1,304 ล้านบาท

สถานการณ์ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แพร่ระบาดได้ส่งผลกระทบต่อหลายธุรกิจและอุตสาหกรรม ซึ่งรวมถึงกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับยอดขายจากร้านอาหาร เนื่องจากสถานการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบต่อการใช้จ่ายและพฤติกรรมการรับประทานอาหารนอกบ้านของผู้บริโภค แม้ว่าจะมีการผ่อนปรนการควบคุมการเปิดให้บริการร้านอาหารได้ แต่ยังคงมีความไม่แน่นอนของการใช้จ่ายและกำลังซื้อของผู้บริโภค สถานการณ์ดังกล่าวจึงส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด ตลอดจนการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามข้อกำหนดในสัญญากู้ยืมเงินในปัจจุบันและในอนาคตของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทมีการติดตามความคืบหน้าและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทออกหุ้นกู้แปลงสภาพเพื่อนำเงินมาใช้ในการดำเนินงาน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการเจรจากับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน เจ้าหนี้เงินให้กู้ยืมและคู่ค้าทางธุรกิจเพื่อขอขยายเวลาการจ่ายชำระหนี้ซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะเจรจาได้เป็นผลสำเร็จ รวมทั้งอยู่ระหว่างการหาผู้ร่วมทุน และการหาแหล่งเงินทุนอื่นเพิ่มเติมโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทได้ออกหนังสือที่จะให้การสนับสนุนทางการเงินแก่กลุ่มบริษัท และอยู่ระหว่างการดำเนินการให้สำเร็จตามแผนปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางธุรกิจและรูปแบบการดำเนินงาน ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่า กลุ่มบริษัทจะยังคงสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง

งบการเงินนี้ถูกจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง และไม่ได้มีการปรับปรุงเกี่ยวกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและการจัดประเภทของสินทรัพย์ หรือจำนวนเงินและการจัดประเภทหนี้สิน ซึ่งอาจเป็นหากกลุ่มบริษัทไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวมและการนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้ ซึ่งได้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินเพื่อใช้ในระบอบการบัญชีฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแตกต่างจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.2 เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม (เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี)

2.3 สกูลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาทและหลักล้านบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

2.4 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้น โดยรวมงบการเงินของบริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ที่มีอำนาจควบคุมอย่างมีสาระสำคัญ

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศ	จัดตั้งขึ้นใน	
			สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
			2565	2564
บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	โรงแรม	ไทย	100.00	100.00
บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	โรงแรม	ไทย	100.00	100.00

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้น โดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการเลือกถือปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนเกี่ยวกับการยินยอมลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์ COVID - 19 ตามการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า ซึ่งทำให้กิจการไม่จำเป็นต้องประเมินว่าการยินยอมการลดค่าเช่าเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือไม่ ทั้งนี้ ข้อผ่อนปรนดังกล่าวให้ใช้กับกรณีการยินยอมลดค่าเช่าที่เกิดจากผลโดยตรงของสถานการณ์ COVID - 19 และต้องเป็นไปตามเงื่อนไขทุกข้ออันได้แก่ การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าทำให้สิ่งตอบแทนสำหรับสัญญาเช่าหลังปรับปรุงมีจำนวนเกือบเท่าเดิมหรือน้อยกว่าสิ่งตอบแทนสำหรับสัญญาเช่าก่อนการเปลี่ยนแปลงนั้น การลดลงใด ๆ ของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่ากระทบเพียงการจ่ายชำระซึ่งเดิมครบกำหนดในหรือก่อนวันที่ 30 มิถุนายน 2565 เท่านั้น และไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับเงื่อนไขและข้อกำหนดอื่นของสัญญาเช่า

บริษัท ได้ถือปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนดังกล่าวกับการยินยอมลดค่าเช่าทั้งหมดที่เป็นไปตามเงื่อนไขข้างต้น และได้รับรู้ผลกระทบจากการปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นจำนวน 19.68 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกิดขึ้นจากการยินยอมลดค่าเช่า ทั้งนี้ ไม่มีผลกระทบต่อกำไรสะสมต้นงวด

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

3.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

3.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิสตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

3.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนและวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานของอสังหาริมทรัพย์โดยจัดประเภทไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่มีการจัดประเภทใหม่ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ต่อไป

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่เคยจัดประเภทเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ดูหมายเหตุข้อ 4 จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในสำรองจากการตีราคาสินทรัพย์จะถูกโอนไปยังกำไรสะสม

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานโดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเภทที่ดินและอาคารระหว่างก่อสร้าง

3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุน/ราคาที่ดีใหม่หักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินและอาคารในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มาหลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและอาคาร โดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ดีใหม่ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

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

บริษัท เจซีเค สออสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนหรือราคาที่ดินใหม่โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน โดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน อาคาร โรงแรมรอปรับปรุงและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตระการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกกลุ่มบริษัทตระการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

3.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์มีอายุการให้ประโยชน์ 5 ปี และ 10 ปี

3.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

บริษัท เจซีเค สอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

3.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ก) กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

ข) สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรื้อถอน และหักด้วยสิ่งสูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

พื้นที่ในอาคาร	9 ปี
ยานพาหนะและอื่นๆ	5 - 10 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

ค) หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งสูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัท เอเชีย ซอปปิโวลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

กลุ่มบริษัทคิดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า หรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

ง) สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึง มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุด ซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดินและอาคารซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

3.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ก) ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ข) ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนั้นถือเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเมื่อเกิดเสร็จอื่น

3.12 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกการประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

3.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ก) ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้แก่หน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ข) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ใช้จำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

3.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตามสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

ก) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

ข) สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่าย

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ง) การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

จ) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

ฉ) การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

บริษัท เจซีเค ออสฟิโอสลิตส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

3.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการที่ประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

4. การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 กลุ่มบริษัทเปลี่ยนนโยบายการบัญชีในเรื่องการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจากวิธีราคาทุนเป็นวิธีมูลค่ายุติธรรม ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (TAS 40) เพื่อให้งบการเงินสะท้อนมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่มีสาระสำคัญของกลุ่มบริษัทโดยการปรับปรุง ย้อนหลัง (Full retrospective) และทำการปรับปรุงข้อมูลเปรียบเทียบสำหรับงวดก่อนที่นำเสนอ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยผู้ประเมินอิสระโดยใช้วิธีต้นทุน (Cost Approach) ตามรายงานลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 การคำนวณมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับประเภทของอสังหาริมทรัพย์ มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน กลุ่มบริษัทจัดประเภทการวัดมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในระดับ 3 การเปลี่ยนแปลงวิธีวัดมูลค่าโดยใช้มูลค่ายุติธรรมทำให้กลุ่มบริษัทมีกำไรจากการวัดมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวนเงิน 86.35 ล้านบาท โดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2565

บริษัท เจซีเค สอธพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีและการจัดประเภท

ผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบเพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินข้างต้น งบการเงินรวม ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 ไม่มีผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เนื่องจาก บริษัทได้เข้าลงทุนในบริษัทย่อยในเดือนสิงหาคม 2564 (หมายเหตุ 12)

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	มาตรฐานการ รายงานทาง การเงินฉบับที่ 40	รายการจัด ประเภท (หมายเหตุ 39)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ปรับปรุงใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	81,627	86,347	66,469	234,443
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	654,167	-	(66,469)	587,698
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(72,690)	(17,269)	-	(89,959)
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไร (ขาดทุน) สะสม – ยังไม่ จัดสรร	(1,148,130)	69,078	-	(1,079,052)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
กำไรจากการเปลี่ยนแปลง มูลค่ายุติธรรมของ				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	86,347	-	86,347
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	2,169	(17,269)	-	(15,100)

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ไม่มีผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีต่อรายงานในงบแสดงฐานะทางการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการจัดทางการเงินข้างต้น แต่อย่างไรก็ตามมีผลกระทบต่อการจัดประเภทรายการใหม่ ตามหมายเหตุ 39

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ณ วันที่ 31	มาตรฐานการ	รายการจัด	ณ วันที่ 31
ธันวาคม 2564	รายงานทาง	ประเภท	ธันวาคม 2564
ตามที่รายงาน	การเงินฉบับที่ 40	(หมายเหตุ 39)	ปรับปรุงใหม่

งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	66,469	66,469
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	439,372	-	(66,469)	372,903

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทางการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ก) สัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนโยบายของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ข) ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยการวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้ แผนการจ่ายชำระ รวมถึงความเป็นไปได้ของการได้รับชำระตามแผนดังกล่าว ทั้งนี้ ข้อมูลดังกล่าวอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ก) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน, ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน, อาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน, ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ด้วยราคาที่ดีที่สุดใหม่ ซึ่งราคาที่ตีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาลาดสำหรับสินทรัพย์ประเภทที่ดินและวิธีมูลค่าต้นทุนทดแทนคงเหลือสุทธิสำหรับสินทรัพย์ประเภทอาคาร ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ ตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 และข้อ 14

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน, ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคต ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ง) ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน

กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันในการรื้อถอนสิ่งตกแต่งและติดตั้ง และปรับปรุงพื้นที่เช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า ในการประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจในการคาดการณ์เกี่ยวกับประมาณการต้นทุนรื้อถอนในอนาคต อัตราคิดลด และอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์

บริษัท เจซีเค โฮสเทลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

จ) ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งใช้ข้อมูลงบประมาณในช่วง 5 ปีข้างหน้าและไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใดๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคตที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น

ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคืออัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าว ตลอดจนกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์ การประมาณการดังกล่าวส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้บันทึกไว้ในงบการเงิน สมมติฐานสำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 และ 15

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทหรือถูกบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

ความสัมพันธ์ที่บริษัทมีกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	โรงแรม รีสอร์ทและห้องชุด	บริษัทย่อย
บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	โรงแรม รีสอร์ทและห้องชุด	บริษัทย่อย
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	อสังหาริมทรัพย์	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	อสังหาริมทรัพย์	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	การบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ ร้านอาหาร	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ลีอบสเตอร์ เพาเวอร์ จำกัด	การบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ ร้านอาหาร	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท โนเนม ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	การบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ ร้านอาหาร	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	การบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ ร้านอาหาร	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท อตาลันต้า ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์เทค จำกัด)	การบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ ร้านอาหาร	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เอส จี แลนด์ จำกัด	การเช่าและดำเนินการเกี่ยวกับ อสังหาริมทรัพย์	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ราชดำริ เรียลเอสเตท จำกัด	อสังหาริมทรัพย์	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เอพี ไพรม์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	โรงแรม รีสอร์ทและห้องชุด	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท อตาลันต้า โฮลดิ้งส์ จำกัด (ชื่อเดิม “บริษัท อาฟเตอร์ บิวตี้ จำกัด”)	การขายเครื่องสำอาง	กิจการที่มีกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ผู้บริหารสำคัญ	-	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบ ขอการวางแผน สังการ และควบคุม กิจกรรมต่างๆ ของกิจการไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม (ทั้งนี้รวมถึง กรรมการของบริษัท ไม่ว่าจะ ทำหน้าที่เป็นผู้บริหารหรือไม่)

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น โดยรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
นโยบายกำหนดราคา				
รายได้จากการขาย				
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	2,072	610	2,072	610
				เทียบเคียงกับราคาที่ขายให้บุคคลภายนอก
รายได้อื่น				
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	2,381	1,282	5,904	1,282
				ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ขายสินทรัพย์				
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	-	12,490	-	12,490
				ราคาตามที่ระบุในสัญญา
ค่าเช่า				
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	6,951	2,611	6,951	2,611
				อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าบริการ				
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	5,349	2,539	5,349	2,539
				อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น				
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	4,380	4,532	4,380	4,532
				อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย				
กรรมการ	8	-	8	-
				อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.5 ต่อปี
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	49	-	49	-
				อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.5 ต่อปี
รวม	57	-	57	-

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าตอบแทนกรรมการ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	5,855	7,455	5,855	7,455
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	114	113	114	113
รวม	5,969	7,568	5,969	7,568

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้รวมไว้ในงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า				
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,399	606	1,399	606
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	194	616	194	616
บริษัท ลีอบสเตอร์ เพาเวอร์ จำกัด	-	66	-	66
อื่นๆ	25	62	25	62
รวม	1,618	1,350	1,618	1,350
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	19,492	29,880	19,492	29,880
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด*	19,171	27,491	19,171	27,491
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,809	24	1,809	24
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	63	103	63	103
บริษัท อตาลันต้า ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์เท็ค จำกัด)	478	78	478	78
บริษัท อตาลันต้า โฮลดิ้งส์ จำกัด	21	-	21	-
<u>กรรมการ</u>				
คุณ โชติวิทย์ เตชะอุบล	-	198	-	198
รวม	41,034	57,774	41,034	57,774
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(2,790)	(2,790)	(2,790)	(2,790)
สุทธิ	38,244	54,984	38,244	54,984

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

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

ต่อมาเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้ตกลงขยายระยะเวลาการจ่ายชำระส่วนที่เหลือออกไปเป็นภายในเดือนธันวาคม 2565 ในระหว่างปี 2565 บริษัทได้รับชำระเพิ่มเติมอีก จำนวน 6.40 ล้านบาท

และเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้ตกลงขยายระยะเวลาการจ่ายชำระส่วนที่เหลือออกไปเป็นภายในเดือนธันวาคม 2566 และบริษัทได้รับชำระเงินเพิ่มจำนวน 19 ล้านบาท (ภายในเดือนกุมภาพันธ์ 2566)

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินตรงจ่าย				
<u>บริษัทย่อย</u>				
บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	-	-	-	39,810
บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	-	-	-	1,221
<u>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	-	2,245	-	2,245
กรรมการ	3,118	535	3,118	535
รวม	<u>3,118</u>	<u>2,780</u>	<u>3,118</u>	<u>43,811</u>
ดอกเบี้ยค้างรับ				
<u>บริษัทย่อย</u>				
บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	-	-	3,330	-
บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	-	-	193	-
รวม	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,523</u>	<u>-</u>

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : พันบาท)				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	จัดประเภท			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	2564	รายการ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2565
บริษัท เอ เอส ที โฮเทล					
แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	-	39,810	46,929	-	86,739
บริษัท ซี พี ที โฮเทล					
แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	-	1,221	3,828	-	5,049
รวม	-	41,031	50,757	-	91,788

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นข้างต้น โดยได้รับตัวสัญญาใช้เงินจำนวน 8 ฉบับ คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6.83 ต่อปี ไม่มีหลักประกัน และมีกำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า		
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	156	156
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	-	1,568
รวม	156	1,724
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท เอส จี แลนด์ จำกัด	3,520	4,160
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	802	5,638
บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด	55	55
บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	63	63
บริษัท ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ จำกัด	1	2,481
บริษัท ราชคำรี เรียลเอสเตท จำกัด	-	1,000
กรรมการ		
คุณรัชนี้ ศิวเวช	238	-
รวม	4,679	13,397

บริษัท เจซีเค ออสฟิโทลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ดอกเบี้ยค้างจ่าย		
คุณอภิชัย เตชะอุบล	512	519
คุณกฤตวัฒน์ เตชะอุบล	229	209
รวม	741	728

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
ตั๋วสัญญาใช้เงินจากกรรมการ	280	-	(280)	-
ตั๋วสัญญาใช้เงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	16,091	6,600	(22,691)	-
รวม	16,371	6,600	(22,971)	-

เงินกู้ยืมระยะสั้นข้างต้นคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.50 และ 6.00 ต่อปี มีกำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสด	2,503	2,658	2,503	2,648
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	171	1,408	171	1,408
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	6,481	5,038	6,481	5,038
รวม	9,155	9,104	9,155	9,094

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.125 ถึง 0.45 ต่อปี (2564 : ร้อยละ 0.125 ถึง 0.15 ต่อปี)

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ (หมายเหตุ 8.1)	4,066	1,350	4,066	1,350
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ (หมายเหตุ 8.2)	52,354	71,144	51,671	108,140
รวม	56,420	72,494	55,737	109,490

8.1 ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ได้ถึงกำหนดชำระ	296	307	296	307
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	436	286	436	286
3 - 12 เดือน	668	297	668	297
มากกว่า 12 เดือน	218	460	218	460
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,618	1,350	1,618	1,350
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ได้ถึงกำหนดชำระ	90	-	90	-
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	1,016	-	1,016	-
3 - 12 เดือน	1,183	-	1,183	-
มากกว่า 12 เดือน	2,048	1,889	2,048	1,889
รวม	4,337	1,889	4,337	1,889
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(1,889)	(1,889)	(1,889)	(1,889)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,448	-	2,448	-
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	4,066	1,350	4,066	1,350

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

8.2 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 6)				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	41,034	57,774	41,034	57,774
เงินทดรองจ่าย	3,118	2,780	3,118	43,811
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	3,524	-
รวม	44,152	60,554	47,676	101,585
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(2,790)	(2,790)	(2,790)	(2,790)
สุทธิ	41,362	57,764	44,886	98,795
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
ไม่เกี่ยวข้องกัน	11,406	13,794	7,199	9,759
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(414)	(414)	(414)	(414)
สุทธิ	10,992	13,380	6,785	9,345
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	52,354	71,144	51,671	108,140

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2565 มีอนุมัติให้บริษัทเข้าลงทุนโดยการซื้อทรัพย์สินจาก บริษัท อินดี้อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“INDY”) ประกอบด้วย เครื่องหมายการค้าภายใต้แบรนด์ “ชาบูอินดี้”, ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง, ทรัพย์สินถาวรอื่นๆ และตู้แช่สินค้า รวมถึงการรับโอนสิทธิในการประกอบธุรกิจภายใต้แบรนด์ “ชาบูอินดี้” ในมูลค่ารวมไม่เกิน 32 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาที่เกิดจากการเจรจาตกลงกันระหว่างผู้ซื้อกับผู้ขาย โดยมีแหล่งเงินทุนมาจากเงินที่ได้รับจากหุ้นกู้แปลงสภาพ บริษัทได้จ่ายเงินมัดจำจำนวน 1,000,000 บาท แล้วเมื่อวันที่ 4 เมษายน 2565 บันทึกไว้ภายใต้บัญชี “ลูกหนี้อื่น” ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 มีมติอนุมัติยกเลิกการเข้าลงทุนดังกล่าว และเงินมัดจำดังกล่าว บริษัทได้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหาร ที่แสดงภายใต้งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จทั้งจำนวน

บริษัท เจซีเค สอส์ฟิทอลิสตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

9. สินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย :

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	39,355	48,103	39,355	48,103
วัตถุดิบ	2,833	2,922	2,833	2,922
รวม	42,188	51,025	42,188	51,025

10. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย :

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	4,929	7,371	4,929	7,371
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ	9,881	5,776	9,881	5,776
วัสดุสิ้นเปลือง	2,656	3,507	2,656	3,507
อื่นๆ	5,149	6,280	5,149	6,280
รวม	22,615	22,934	22,615	22,934

11. เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีเงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้งานจำนวน 3.00 ล้านบาท และ 3.00 ล้านบาท ตามลำดับ นำไปค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชี

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

				(หน่วย : พันบาท)
บริษัท	ลักษณะ ธุรกิจ	ทุนเรียก ชำระแล้ว	สัดส่วน	ราคาทุน
			เงินลงทุน (ร้อยละ)	
บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	โรงแรม	1,000	100	1,000
บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	โรงแรม	120,000	100	30,000
รวม				31,000
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย				(1,000)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ				30,000

ในเดือนสิงหาคม 2564 บริษัทได้เข้าลงทุนในธุรกิจโรงแรม โดยเข้าทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด และ บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด จากกลุ่มผู้ขายซึ่งกลุ่มผู้ขายดังกล่าวได้รวมถึงผู้ถือหุ้นของบริษัทรายหนึ่ง ในราคา 1 ล้านบาท และ 30 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว โดยบริษัทได้รับโอนหุ้นและชำระเงินค่าหุ้นทั้งหมดให้แก่ผู้ขายแล้ว จากการประเมินรายการดังกล่าว ฝ่ายบริหารของบริษัท พิจารณาว่ารายการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทข้างต้นถือเป็นการซื้อสินทรัพย์ เนื่องจากสินทรัพย์ที่ได้มาไม่ใช่หน่วยธุรกิจตามคำนิยามที่ระบุไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2563) เรื่อง การรวมธุรกิจ

การปันส่วนราคาซื้อสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด และ บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด ณ วันที่ซื้อ มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)		
	บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	รวม
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4	-	4
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	145	145
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(35)	(33)	(68)
เงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(45)	(67)	(112)
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	(6)	(15)	(21)

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

บริษัท เอ เอส ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด

ในเดือนธันวาคม 2564 บริษัทได้เจรจากับกลุ่มผู้ขายในการเรียกร้องขอชดเชยความเสียหายจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย เนื่องจากกรรมสิทธิ์สินทรัพย์ที่ดินและอาคาร โรงแรมของบริษัทดังกล่าวได้ตกเป็นของเจ้าหนี้ธนาคารเงินกู้ยืมซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวได้นำไปวางเป็นหลักประกันจากการนำทรัพย์สินดังกล่าวไปขายทอดตลาด ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นก่อนการเข้าทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อย กลุ่มผู้ขายตกลงจะร่วมกับบริษัทในการเจรจาขอประนอมหนี้ของบริษัทย่อยกับธนาคารเพื่อชดเชยความเสียหายที่เกิดขึ้น โดยปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการขอลดหนี้เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยค้างจ่ายของบริษัทย่อยจากธนาคารจำนวน 70 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้ส่วนที่เหลือหลังจากการหักลบกับการขายทอดตลาดของสินทรัพย์ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันเจ้าหนี้ธนาคารอยู่ระหว่างการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว กลุ่มบริษัทได้โอนกลับรายการที่ดินและอาคาร โรงแรมจำนวน 261 ล้านบาท และบันทึกลดหนี้เจ้าหนี้เงินกู้ยืมธนาคารจากการขายทอดตลาดของสินทรัพย์จำนวน 96 ล้านบาท รวมทั้งโอนกลับส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์จำนวน 66 ล้านบาท (สุทธิจากภาษีเงินได้) ที่เคยบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในไตรมาสที่สามของปี 2564 จากการประเมินราคาที่ดินและอาคาร โรงแรมของบริษัทย่อยดังกล่าว และรับรู้ขาดทุนจากรายการดังกล่าวจำนวน 82 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2564 และบริษัทอยู่ระหว่างการเจรจากับเจ้าหนี้ธนาคารในการซื้อคืนที่ดินและอาคาร โรงแรมดังกล่าว

ต่อมาเมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2565 บริษัทได้รับหนังสือแจ้งยกเลิกการซื้อคืนที่ดินและอาคาร โรงแรมดังกล่าวจากธนาคาร เนื่องจากบริษัทไม่ได้ทำหนังสือสัญญาจะซื้อจะขายกับธนาคารภายในระยะเวลาที่กำหนด

บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทได้บันทึกรับรู้รายการสินทรัพย์ที่ดินและอาคาร โรงแรมของบริษัทย่อยจำนวน 145 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงินรวม และกลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและอาคาร โรงแรมโดยผู้ประเมินราคาอิสระ ด้วยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) สำหรับที่ดิน และวิธีมูลค่าต้นทุนทดแทนคงเหลือสุทธิ (Depreciated Replacement Cost) สำหรับอาคาร โรงแรม และบันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี 2564 จำนวน 56 ล้านบาท (สุทธิจากภาษีเงินได้)

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม		
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-
ซื้อเพิ่ม	20,728	60,899	81,627
รับโอนจากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (หมายเหตุ 14)	48,391	18,078	66,469
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ตามรายงานเดิม)	69,119	78,977	148,096
ผลกระทบจากการเปลี่ยนนโยบายการบัญชีของ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุ 4)	21,926	64,421	86,347
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 - ปรับปรุงใหม่	91,045	143,398	234,443
ซื้อเพิ่ม	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	91,045	143,398	234,443
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(763)	(763)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	(763)	(763)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	91,045	143,398	234,443
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	91,045	142,635	233,680

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินเฉพาะ		
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-
รับโอนจากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (หมายเหตุ 14)	48,391	18,078	66,469
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	48,391	18,078	66,469
ซื้อเพิ่ม	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	48,391	18,078	66,469
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(763)	(763)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	(763)	(763)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	48,391	18,078	66,469
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	48,391	17,315	65,706

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ในเดือนกันยายน 2564 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด) ได้เข้าทำสัญญาจะซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างจากกลุ่มผู้ขาย ซึ่งกลุ่มผู้ขายดังกล่าวเป็นกลุ่มเดียวกันกับผู้ขายหุ้นสามัญของบริษัทย่อยตามที่กล่าวในหมายเหตุข้อ 12 โดยที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ตกลงซื้อขายกันเป็นสินทรัพย์ที่ตีตมราคาประเมินกันนี้ตามสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ระหว่างกลุ่มผู้ขายและเจ้าหนี้สถาบันการเงินแห่งหนึ่ง โดยกำหนดราคาจะซื้อตามสัญญาจำนวน 140 ล้านบาท แบ่งจ่ายชำระเป็น 3 ส่วนดังนี้

1. บริษัทย่อยจะจ่ายชำระค่าซื้อจำนวน 60 ล้านบาท ด้วยการหักกลบหนี้ที่ผู้จะขายค้างชำระอยู่กับบริษัทย่อยทั้งหมด
2. บริษัทย่อยจะจ่ายชำระค่าซื้อจำนวน 44 ล้านบาทให้แก่ผู้จะขาย โดยมีกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่ทำสัญญา
3. ผู้จะขายกำหนดให้บริษัทย่อยจ่ายชำระค่าซื้อจำนวน 36 ล้านบาท โดยจ่ายให้กับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ซึ่งผู้จะขายมีหนี้ค้างชำระอยู่ตามสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ตามที่กล่าวข้างต้น

ในระหว่างเดือนกันยายน 2564 ถึงเดือนธันวาคม 2564 บริษัทย่อยได้จ่ายชำระค่าซื้อในส่วนที่ 3) ข้างต้นครบถ้วนแล้ว และในระหว่างปี 2565 บริษัทได้จ่ายชำระค่าซื้อในส่วนที่ 2) ข้างต้นครบถ้วนแล้ว และบริษัทย่อยได้รับโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวในเดือนธันวาคม 2564 ให้แก่ผู้จะขาย บริษัทย่อยได้บันทึกต้นทุนที่ดินและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวจำนวน 82 ล้านบาท (รวมค่าธรรมเนียมการโอนและภาษีที่เกี่ยวข้อง) ซึ่งเทียบเท่าจำนวนเงินที่บริษัทย่อยต้องจ่ายหรือมีภาระต้องจ่าย

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนตามวิธีวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ซึ่งเป็นการวัดมูลค่ายุติธรรมตามลำดับขั้นที่ 3

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ที่ดิน อาคาร และอาคารระหว่างก่อสร้างที่ยังไม่มีวัตถุประสงค์การใช้งาน มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยผู้ประเมินราคาอิสระจากภายนอกซึ่งมีคุณสมบัติในวิชาชีพที่เหมาะสมและมีประสบการณ์ในการประเมินราคาทรัพย์สินประเภทดังกล่าว

บริษัท เจซีเค ออสฟิโทลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

14. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้:

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม								
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตีใหม่			สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	อาคาร โรงแรม รอปรับปรุง	ส่วนปรับปรุง อาคารตาม สัญญาเช่า	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	อุปกรณ์ที่ใช้ใน การดำเนินงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	203,896	106,038	-	411,446	52,215	381,177	38,316	444	1,193,532
ซื้อเพิ่ม	66,469	-	-	12,656	442	852	-	643	81,062
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(86,924)	(3,035)	(67,640)	(3,866)	-	(161,465)
ซื้อบริษัทย่อย	23,130	-	121,463	-	-	-	-	-	144,593
ตีราคา	11,230	-	58,972	-	-	-	-	-	70,202
โอนไปก่อสร้างสินทรัพย์เพื่อการ ลงทุน (หมายเหตุ 13)	(66,469)	-	-	-	-	-	-	-	(66,469)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	238,256	106,038	180,435	337,178	49,622	314,389	34,450	1,087	1,261,455
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	26,287	2,215	7,923	-	3,772	40,197
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(100,500)	(4,872)	(50,180)	-	-	(155,552)
โอนเข้า	-	-	-	-	-	-	1,335	-	1,335
ตีราคา	7,944	(1,880)	-	-	-	-	-	-	6,064
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	246,200	104,158	180,435	262,965	46,965	272,132	35,785	4,859	1,153,499

บริษัท เจซีเค ออสฟิโทลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม								
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาหือใหม่			สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					
	อาคารและ		ส่วนปรับปรุง	เครื่องคกแต่ง และเครื่องใช้	อุปกรณ์ที่ใช้ใน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	รวม	
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง อาคาร							อาคารโรงแรม รอปปรับปรุง
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	(33,072)	-	(322,610)	(45,350)	(330,026)	(33,603)	-	(764,661)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(5,726)	-	(19,899)	(2,635)	(10,626)	(1,137)	-	(40,023)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	69,754	2,630	62,000	3,866	-	138,250
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	(38,798)	-	(272,755)	(45,355)	(278,652)	(30,874)	-	(666,434)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(5,189)	-	(21,352)	(2,303)	(9,668)	(2,408)	-	(40,920)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	93,611	4,817	47,413	1,273	-	147,114
โอนเข้า	-	-	-	-	-	-	(1,335)	-	(1,335)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	(43,987)	-	(200,496)	(42,841)	(240,907)	(33,344)	-	(561,575)

บริษัท เจซีเค โฮสทิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม								
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ดินใหม่			สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					รวม
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	อาคารโรงแรม รอปรับปรุง	ส่วนปรับปรุง อาคารตาม สัญญาเช่า	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	อุปกรณ์ที่ใช้ใน การดำเนินงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	
ค่าเผื่อการด้อยค่า									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-	(1,304)	-	-	-	-	(1,304)
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	1,304	-	-	-	-	1,304
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	(7,323)	-	-	-	-	(7,323)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	-	(7,323)	-	-	-	-	(7,323)
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	7,158	-	-	-	-	7,158
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	(4,851)	-	-	-	-	(4,851)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	-	(5,016)	-	-	-	-	(5,016)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	238,256	67,240	180,435	57,100	4,267	35,737	3,576	1,087	587,698
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	246,200	60,171	180,435	57,453	4,124	31,225	2,441	4,859	586,908
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
2564 (จำนวน 1.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายและการบริหาร)									40,023
2565 (จำนวน 0.9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายและการบริหาร)									40,920

บริษัท เจซีเค ออสฟิโทลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคารตาม สัญญาเช่า	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	อุปกรณ์ที่ใช้ใน การดำเนินงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	203,896	106,038	411,446	52,215	381,177	38,316	444	1,193,532
ซื้อเพิ่ม	66,469	-	12,656	442	852	-	643	81,062
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(86,924)	(3,035)	(67,640)	(3,866)	-	(161,465)
โอนไปก่อสร้างสินทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุ 13)	(66,469)	-	-	-	-	-	-	(66,469)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	203,896	106,038	337,178	49,622	314,389	34,450	1,087	1,046,660
ซื้อเพิ่ม	-	-	26,287	2,215	7,923	-	2,618	39,043
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(100,500)	(4,872)	(50,180)	-	-	(155,552)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	-	-	-	1,335	-	1,335
ตีราคาเพิ่ม	7,944	-	-	-	-	-	-	7,944
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	211,840	106,038	262,965	46,965	272,132	35,785	3,705	939,430

บริษัท เจซีเค สอสหิโกลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีที่สุดใหม่			สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					
ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	รวม	
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	(33,072)	(322,610)	(45,350)	(330,026)	(33,603)	-	(764,661)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(5,726)	(19,899)	(2,635)	(10,626)	(1,137)	-	(40,023)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	69,754	2,630	62,000	3,866	-	138,250
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	(38,798)	(272,755)	(45,355)	(278,652)	(30,874)	-	(666,434)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(5,189)	(21,352)	(2,303)	(9,668)	(2,408)	-	(40,920)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	93,611	4,817	47,413	1,273	-	147,114
โอนเข้า	-	-	-	-	-	(1,335)	-	(1,335)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	(43,987)	(200,496)	(42,841)	(240,907)	(33,344)	-	(561,575)

บริษัท เจซีเค สอสหทออลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					
ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคารตาม สัญญาเช่า	เครื่องคกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	อุปกรณ์ที่ใช้ใน การดำเนินงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	(1,304)	-	-	-	(1,304)
ลดลงระหว่างปี	-	-	1,304	-	-	-	1,304
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	(7,323)	-	-	-	(7,323)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	(7,323)	-	-	-	(7,323)
ลดลงระหว่างปี	-	-	7,158	-	-	-	7,158
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	(4,851)	-	-	-	(4,851)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	(5,016)	-	-	-	(5,016)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	203,896	67,241	57,100	4,267	35,737	3,576	372,903
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	211,840	62,051	57,453	4,124	31,225	2,441	372,839
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2564 (จำนวน 1.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายและการบริหาร)							40,023
2565 (จำนวน 0.9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายและการบริหาร)							40,920

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าที่ดินและอาคารตามวิธีราคาที่ดินใหม่ ซึ่งเป็นการวัดมูลค่ายุติธรรมตามลำดับขั้นที่ 3

ในระหว่างปี 2564 บริษัทได้ลงทุนซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อยจากกลุ่มผู้ขายและบันทึกบัญชีรายการสินทรัพย์ที่ดินและอาคารโรงแรมของบริษัทย่อยจำนวน 145 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงินรวม กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและอาคารโรงแรมโดยผู้ประเมินราคาอิสระตามเกณฑ์การประเมินที่จะกล่าวถึงในวรรคถัดไป และบันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีปัจจุบันจำนวน 56 ล้านบาท (สุทธิจากภาษีเงินได้)

กลุ่มบริษัทและเฉพาะบริษัทได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนประมาณ 489 ล้านบาท และ 274 ล้านบาท (วันที่ 31 ธันวาคม 2564 : 486 ล้านบาท และ 271 ล้านบาท ตามลำดับ) ไปจดจำนองเป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและอาคารโดยผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2565 และ 2564 ซึ่งเกณฑ์ที่ใช้ประเมินราคาสินทรัพย์มีดังนี้

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

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		ผลกระทบต่อราคาที่ดินใหม่เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
	2565	2564	2565	2564	
ราคาที่ดินต่อ					มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
ตารางวา (บาท)	40,000 - 80,000	38,500 - 80,000	40,000	38,500	

หากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินและอาคารดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 จะเป็นดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ที่ดิน	50,553	121,164	27,423	98,034
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	26,794	28,984	26,794	28,984
อาคารโรงแรมรอปรับปรุง	119,583	121,463	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์มีจำนวนเงินประมาณ 369 ล้านบาท และ 477 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท : 369 ล้านบาท 2564 : 477 ล้านบาท) ตามลำดับ

บริษัทรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่าจำนวน 4.85 ล้านบาท ในงบการเงินปี 2565 เพื่อให้สินทรัพย์ดังกล่าวแสดงมูลค่าเท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯมีการทำประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สินสำหรับร้านสาขา อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้าง อุปกรณ์และยานพาหนะ และสินค้าคงเหลือ ผู้รับผลประโยชน์ส่วนใหญ่ ยกให้แก่สถาบันการเงินเพื่อเป็นหลักประกันการกู้ยืมเงิน

15. สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยานพาหนะ		
	พื้นที่ในอาคาร	และอื่นๆ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	411,322	4,155	415,477
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	16,515	490	17,005
ลดลงระหว่างปี	(45,009)	-	(45,009)
ปรับปรุงประมาณการค่าเสื่อม	174	-	174
เปลี่ยนแปลงแก้ไขสัญญาเช่า	43,923	-	43,923
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(169,244)	(1,570)	(170,814)
ค่าเพื่อการด้อยค่า	(28,677)	-	(28,677)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	229,004	3,075	232,079
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	32,486	-	32,486
ลดลงระหว่างปี	(49,900)	-	(49,900)
ปรับปรุงประมาณการค่าเสื่อม	621	-	621
เปลี่ยนแปลงแก้ไขสัญญาเช่า	56,618	-	56,618
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(141,184)	(1,322)	(142,506)
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่า	23,661	-	23,661
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	151,306	1,753	153,059

รายการเคลื่อนไหวของค่าเพื่อการด้อยค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	(37,958)	(9,281)
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	-	(28,677)
โอนกลับในระหว่างปี	23,661	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	(14,297)	(37,958)

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 28.68 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท : 28.68 ล้านบาท) เพื่อให้สินทรัพย์ดังกล่าวแสดงมูลค่าเท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์จากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ ซึ่งประมาณการจากกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร

ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทโอนกลับผลขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 23.66 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท : 23.66 ล้านบาท) เนื่องจากการปิดสาขาและเพื่อให้สินทรัพย์ดังกล่าวแสดงมูลค่าเท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์จากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ ซึ่งประมาณการจากกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : ร้อยละต่อปี)
งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
อัตราคิดลดก่อนภาษี	8.00
อัตราการเติบโตระยะยาว	0.63

16. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย :

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
เงินประกันการเช่า	46,344	45,016
เงินประกันการบริการ	14,597	17,328
เงินประกันการใช้ไฟฟ้า	1,213	1,276
เงินประกันการใช้อุปกรณ์	202	202
เงินประกันการตกแต่ง	1,946	2,187
เงินประกันอื่นๆ	810	1,082
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	1,078	-
รวม	66,190	67,091

บริษัท เจซีเค สอพิทออลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

17. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย :

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	(หน่วย : พันบาท)	
			งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2565	2564
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	MOR, MRR	MOR, MRR - 1	60,132	58,791
ตัวสัญญาใช้เงิน	MLR + 1	MLR	30,000	30,000
รวม			90,132	88,791

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีเงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงินในประเทศจำนวน 1 แห่ง จำนวน 60.13 ล้านบาท และ 58.79 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราร้อยละ MOR, MRR ต่อปี โดยบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 60 ล้านบาท วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (หมายเหตุ 14) และการจำนำสิทธิบัญชีเงินฝากประจำของกลุ่มบริษัท

18. เงินกู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย :

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	(หน่วย : พันบาท)	
			งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2565	2564
เงินกู้ยืมระยะสั้น	9.00	9.00	26,750	32,000
ตัวสัญญาใช้เงินจากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	4.50 - 10.00	3.75 - 12.00	105,550	76,300
ตัวสัญญาใช้เงินจากกรรมการ (หมายเหตุ 6)	3.50	3.50	-	280
ตัวสัญญาใช้เงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	3.50	6.00	-	16,091
หัก : ดอกเบี้ยจ่ายล่วงหน้า			(397)	(430)
รวม			131,903	124,241

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 26.75 ล้านบาท และ 32 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท : 26.75 ล้านบาท : 2564 32 ล้านบาท) ตามลำดับ บริษัทออกเช็คของธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง จำนวน 12 ล้านบาท เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 14.75 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท : 14.75 ล้านบาท : 2564 20 ล้านบาท) ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย :

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 6)	156	1,724	156	1,724
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	61,001	57,198	61,147	57,198
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 6)	4,679	13,397	4,679	13,397
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	85,592	67,161	84,155	73,029
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้างและซื้อสินทรัพย์	10,149	61,031	10,149	8,169
เจ้าหนี้ - ตามคำพิพากษา	5,146	5,928	836	-
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 6)	741	728	741	728
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	65,495	57,506	1,743	967
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	59,514	63,974	58,998	63,816
อื่นๆ	1,232	1,164	1,165	1,164
รวม	293,705	329,811	223,769	220,192

บริษัทและบริษัทย่อยสองแห่งถูกเจ้าหนี้ซึ่งมีมูลหนี้รวม 5.15 ล้านบาท ฟ้องร้องเรียกให้จ่ายชำระหนี้ที่ค้างชำระ และศาลมีคำพิพากษาคัดสินให้บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายชำระหนี้ดังกล่าวแก่เจ้าหนี้พร้อมดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้อง (เฉพาะบริษัท : 0.84 ล้านบาท)

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

20. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

			(หน่วย : พันบาท)			
เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2565	2564	2565	2564
1	MLR - 1.3	ชำระคืนเป็นรายเดือนเริ่มตั้งแต่เดือนที่ 13 เป็นต้นไปและต้องชำระคืนทั้งหมดภายใน 5 ปี นับแต่วันที่เบิกเงินกู้	7,753	21,253	7,753	21,253
2	MLR - 1.0 ถึง MLR - 2.0	ชำระคืนเป็นรายเดือนภายในระยะเวลา 9 ปี นับจากวันทำสัญญา	44,589	44,796	-	-
3	MLR - 1.5	ชำระคืนเป็นรายเดือนตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2564 ถึงเดือนกรกฎาคม 2569	66,665	66,855	-	-
รวม			119,007	132,904	7,753	21,253
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(9,509)	(15,207)	(7,753)	(15,000)
หัก : ผิดนัดชำระตามเงื่อนไข			(44,589)	(44,589)	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจาก						
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			64,909	73,108	-	6,253

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2565	2564	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	132,904	21,253	21,253
จ่ายคืนเงินกู้	(13,897)	(66)	(13,500)
ซื้อบริษัทย่อย	-	111,717	-
ยอดคงเหลือปลายปี	119,007	132,904	7,753

บริษัท เจซีเค ออสฟิโทลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

บริษัท เจซีเค ออสฟิโทลิตี จำกัด (มหาชน)

ในเดือนมีนาคม 2563 บริษัทได้ลงนามในสัญญากู้เงิน (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งขอเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการจ่ายชำระคืนเงินกู้ตามสัญญาเงินกู้ฉบับเดิมนับแต่งวดเดือนมีนาคม 2563 เป็นต้นไป โดยบริษัทจะเริ่มชำระงวดถัดไปในวันสุดท้ายของเดือนมีนาคม 2564

ในเดือนมีนาคม 2564 บริษัทได้ลงนามในสัญญากู้เงิน (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติมครั้งที่ 2) ซึ่งขอเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการจ่ายชำระคืนเงินกู้ตามสัญญาเงินกู้ (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) นับแต่งวดเดือนมีนาคม 2564 เป็นต้นไป โดยบริษัทจะเริ่มชำระงวดถัดไปในวันสุดท้ายของเดือนมีนาคม 2565 เป็นต้นไป และจะชำระคืนให้เสร็จสิ้นทั้งหมดภายในเดือนพฤษภาคม 2566

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา ซึ่งรวมถึงการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นและอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืมได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้รับหนังสือผ่อนผันการปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ จากธนาคารแล้ว ดังนั้น จึงไม่มีการจัดประเภทรายการใหม่สำหรับยอดคงเหลือของเงินกู้ยืมระยะยาว วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัทย่อย

เงินกู้ยืมกับธนาคารในประเทศของบริษัทย่อยถูกศาลตัดสินให้จ่ายชำระหนี้สินพร้อมดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้อง

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

บริษัทและกลุ่มผู้ขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย (บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด) อยู่ระหว่างการเจรจาขอประนอมลดหนี้จำนวน 76.30 ล้านบาท (รวมดอกเบี้ยค้างจ่าย) กับเจ้าหนี้เงินกู้ยืมธนาคารของบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อย (บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด) ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ ทำให้เงินกู้ยืมดังกล่าวกลายเป็นหนี้สินที่ต้องจ่ายคืนเมื่อทวงถามทันที บริษัทย่อยจึงได้จัดประเภทเงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่จัดเป็นหนี้สินหมุนเวียน

เงินกู้ยืมดังกล่าวรับประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัท และค้ำประกันโดยบุคคลธรรมดา

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

21. หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	191,290	298,331
หัก : ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(21,399)	(28,050)
รวม	169,891	270,281
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(69,366)	(118,541)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	100,525	151,740

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	270,281	417,528
เพิ่มขึ้น	31,967	16,561
ดอกเบี้ยที่รับรู้	11,844	14,999
จ่ายค่าเช่า	(115,238)	(108,300)
ผลต่างจากการลดค่าเช่า	(33,800)	(68,199)
ลดลง	(51,781)	(46,106)
เปลี่ยนแปลงแก้ไขสัญญา	56,618	43,798
ยอดคงเหลือปลายปี	169,891	270,281

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	142,506	170,814
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	11,844	14,999
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าคืนแปรที่ไม้อิงดัชนีหรืออัตรา	3,477	3,186

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารซึ่งมีการจ่ายชำระค่าเช่าที่ผันแปรตามยอดขาย อายุสัญญาเช่ามีระยะเวลา 7 เดือน ถึง 3 ปี

บริษัท เจซีเค ออสฟิโทลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 จำนวน 115 ล้านบาท และ 108 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท : 115 ล้านบาท : 108 ล้านบาท) ตามลำดับ ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของค่าเช่าแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

ปัจจุบันกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการเจรจาขอส่วนลดค่าเช่าพื้นที่ในอาคารกับผู้ให้เช่าอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา COVID - 19

22. ประมาณการหนี้สินในการรื้อถอน

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีประมาณการรื้อถอนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	22,051
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	52
เพิ่มขึ้นจากการเปิดสาขาใหม่	429
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากการปิดสาขา	(5,838)
เพิ่มขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐาน	269
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	16,963
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	129
เพิ่มขึ้นจากการเปิดสาขาใหม่	520
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากการปิดสาขา	(5,604)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	12,008

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

23. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นระหว่างปีมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็นรายจ่าย / (รายได้) ใน			ณ วันที่
	ณ วันที่	ค่าไร	ค่าไรขาดทุน	
	31 ธันวาคม			31 ธันวาคม
	2564	ค่าไร	ค่าไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	ปรับปรุงใหม่	(ขาดทุน)	เบ็ดเสร็จอื่น	2565
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	18	(18)	-	-
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและอาคาร	56,158	-	613	56,771
ส่วนเกินทุนจากการตีราคา		-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	17,269			17,269
ค่าเสื่อมราคาสะสม – อาคารและอุปกรณ์	16,251	864	-	17,115
หนี้สินตามสัญญาเช่า	263	(74)	-	189
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	89,959	772	613	91,344

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	บันทึกเป็นรายจ่าย / (รายได้) ใน			ณ วันที่
	ณ วันที่	ค่าไร	ค่าไรขาดทุน	
	31 ธันวาคม			31 ธันวาคม
	2564	(ขาดทุน)	เบ็ดเสร็จอื่น	2565
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	18	(18)	-	-
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและอาคาร	42,118	-	989	43,107
ค่าเสื่อมราคาสะสม – อาคารและอุปกรณ์	16,251	864	-	17,115
หนี้สินตามสัญญาเช่า	263	(74)	-	189
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	58,650	772	989	60,411

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 744 ล้านบาท (2564 : 622 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้อ้างอิงได้ ผลขาดทุนทางภาษีจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2565 - 2569 (2563 : ปี 2564 - 2568)

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

24. หุ้นกู้แปลงสภาพ / สิทธิในการเลือกแปลงสภาพ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีหุ้นกู้แปลงสภาพและสิทธิในการเลือกแปลงสภาพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ
<u>หุ้นกู้แปลงสภาพ</u>	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-
บวก : ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	175,000
หัก : คืนทุนทางตรง	(37,195)
หัก : ใช้สิทธิแปลงสภาพ	(140,000)
บวก : คืนทุนทางตรงตัดจำหน่าย	27,854
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	25,659
บวก : ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	210,000
หัก : คืนทุนทางตรง	(33,834)
หัก : ใช้สิทธิแปลงสภาพ	(183,000)
บวก : คืนทุนทางตรงตัดจ่าย	29,935
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	48,760

	(หน่วย : พันบาท)
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ
<u>สิทธิในการเลือกแปลงสภาพ</u>	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-
บวก : เพิ่มสิทธิแปลงสภาพ	19,444
หัก : ใช้สิทธิแปลงสภาพ	(15,555)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,889
บวก : เพิ่มสิทธิแปลงสภาพ	23,333
หัก : ใช้สิทธิแปลงสภาพ	(20,333)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,889

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

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

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

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

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

	หุ้นกู้แปลงสภาพที่ ออกและเสนอขาย	หุ้นกู้แปลงสภาพที่ ใช้สิทธิแปลงสภาพ	จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจากการ ใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้ แปลงสภาพ
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)
ครั้งที่ 01/2564	30,000	30,000	62,568
ครั้งที่ 02/2564	10,000	10,000	21,786
ครั้งที่ 03/2564	20,000	20,000	44,500
ครั้งที่ 04/2564	20,000	20,000	47,281
ครั้งที่ 05/2564	20,000	20,000	48,696
ครั้งที่ 06/2564	15,000	15,000	40,335
ครั้งที่ 07/2564	20,000	20,000	54,987
ครั้งที่ 08/2564	10,000	10,000	29,535
ครั้งที่ 09/2564	20,000	20,000	62,893
ครั้งที่ 10/2564	10,000	10,000	31,447
ครั้งที่ 01/2565	20,000	20,000	53,998
ครั้งที่ 02/2565	21,000	21,000	56,150
ครั้งที่ 03/2565	8,000	8,000	22,161
ครั้งที่ 04/2565	40,000	40,000	188,258
ครั้งที่ 05/2565	8,000	6,000	41,811
ครั้งที่ 06/2565	8,000	8,000	51,417
ครั้งที่ 07/2565	8,000	8,000	67,699
ครั้งที่ 08/2565	12,000	7,000	59,976

บริษัท เอเชีย ซอส์ฟิซอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

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

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

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2565 บริษัทได้ทำสัญญาออกหุ้นกู้แปลงสภาพประเภทไม่ด้อยสิทธิและไม่มีหลักประกันกับกลุ่มนักลงทุน โดยกำหนดมูลค่ารวมไม่เกิน 500 ล้านบาท ตามรายละเอียดที่กล่าวข้างต้น ในระหว่างปี 2565 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัททยอยออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพออกใหม่ของบริษัทและผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพมีการใช้สิทธิแปลงสภาพดังนี้

	หุ้นกู้แปลงสภาพที่ ออกและเสนอขาย	หุ้นกู้แปลงสภาพที่ ใช้สิทธิแปลงสภาพ	จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจากการ ใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้ แปลงสภาพ
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(พันหุ้น)
ครั้งที่ 01/2565	20,000	14,000	106,902
ครั้งที่ 02/2565	10,000	10,000	61,307
ครั้งที่ 03/2565	5,000	5,000	28,946
ครั้งที่ 04/2565	5,000	3,000	16,949
ครั้งที่ 05/2565	5,000	5,000	32,181
ครั้งที่ 06/2565	10,000	-	-
ครั้งที่ 07/2565	10,000	-	-
ครั้งที่ 08/2565	20,000	-	-

25. ประมาณการหนี้สินระยะยาว

ยอดคงเหลือดังกล่าวเป็นประมาณการหนี้สินของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับภาษีและเบี้ยปรับต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

บริษัท เจซีเค สอส์ฟิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 วันที่ 31 ธันวาคม 2565

26. ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

26.1 ทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว

รายการเคลื่อนไหวของทุนเรือนหุ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

		2565		2564	
	มูลค่าหุ้น ต่อหน่วย	จำนวน พันธหุ้น	จำนวน พันธบาท	จำนวน พันธหุ้น	จำนวน พันธบาท
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
หุ้นสามัญ	0.25	2,149,794	537,448	812,861	203,215
เพิ่มหุ้นสามัญ	0.25	1,976,818	494,204	1,678,563	419,641
ลดหุ้นสามัญ	0.25	(826,418)	(206,604)	(341,630)	(85,408)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		3,300,194	825,048	2,149,794	537,448
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
หุ้นสามัญ	0.25	1,317,363	329,341	812,861	203,215
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	0.25	198,347	49,587	170,386	42,596
ผู้ถือหุ้นผู้แปลงสภาพใช้ สิทธิแปลงสภาพเป็น หุ้นสามัญ					
ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	0.25	-	-	150	38
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		2,347,233	586,808	1,317,363	329,341

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

26.2 ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

รายการเคลื่อนไหวของส่วนเกินมูลค่าหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	2565	2564
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		
ณ วันที่ 1 มกราคม	601,187	470,845
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	(25,587)	73,609
ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ	(23,877)	56,733
ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	551,723	601,187

เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2564 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ก) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากจำนวน 203,215,243 บาท เป็น 264,179,815.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 243,858,290 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
- ข) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ดังนี้
- จำนวนไม่เกิน 162,572,194 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering)
 - จำนวนไม่เกิน 81,286,096 หุ้น เพื่อเสนอขายในคราวเดียวหรือแบ่งเป็นหลายๆ ครั้ง เพื่อเสนอขายเป็นคราวๆ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2564

เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 18,750,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท บริษัทฯ ได้รับชำระเงินค่าหุ้นและดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2564

เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 30,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นและดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564

เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 32,250,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นและดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2564

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ก) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากจำนวน 264,179,815.50 บาท เป็น 223,465,243 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังจำหน่ายไม่หมดหรือที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 162,858,290 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท
- ข) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากจำนวน 223,465,243 บาท เป็น 402,215,090.75 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 714,999,391 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ (JCKH - W1) และเพื่อการรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ
- ค) อนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (JCKH - W1) จำนวน 223,465,243 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ในอัตราส่วน 4 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วยใบแสดงสิทธิโดยไม่คิดมูลค่า กำหนดราคาใช้สิทธิเท่ากับ 0.25 บาทต่อหุ้น
- ง) อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัทฯ โดยกำหนดมูลค่าการเสนอขายรวมไม่เกิน 300,000,000 บาท ให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ทั้งนี้ มอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจในการกำหนดรายละเอียด แก่ไข หรือดำเนินการใดๆ อันเกี่ยวข้องเนื่องกับการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าว
- จ) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ดังนี้
 1. จำนวนไม่เกิน 178,772,194 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
 2. จำนวนไม่เกิน 89,386,097 หุ้น เพื่อเสนอขายในคราวเดียวหรือแบ่งเป็นส่วนๆ เพื่อเสนอขายเป็นคราวๆ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
 3. จำนวนไม่เกิน 223,465,243 หุ้น เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ (JCKH - W1)
 4. จำนวนไม่เกิน 223,375,857 หุ้น เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนและเพิ่มทุนจดทะเบียนตามข้อ ก) และ ข) แล้วเมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2564 และ 17 มิถุนายน 2564 ตามลำดับ

เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 16,760,900 หุ้น โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 0.80 บาท บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นและดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2564

เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 56,604,000 หุ้น โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 0.53 บาท บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นและดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 27 สิงหาคม 2564

เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 15,061,447 หุ้น โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 0.48 บาท และจำนวน 959,750 หุ้น

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 0.80 บาท บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนแล้วทั้งจำนวน และบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์แล้วในเดือนตุลาคม 2564

เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ของบริษัทฯ ได้มีมติที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ฉ) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากจำนวน 402,215,090.75 บาท เป็น 357,522,042.25 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังจำหน่ายไม่หมดหรือที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 178,772,194 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท
- ช) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากจำนวน 357,522,042.25 บาท เป็น 537,448,425 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 719,705,531 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) และเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ
- ซ) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ดังนี้
 5. จำนวนไม่เกิน 238,998,732 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
 6. จำนวนไม่เกิน 119,499,366 หุ้น เพื่อเสนอขายในคราวเดียวหรือแบ่งเป็นส่วนๆ เพื่อเสนอขายเป็นคราวๆ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
 7. จำนวนไม่เกิน 361,207,433 หุ้น เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติที่สำคัญดังต่อไปนี้

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

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2565

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ได้มีมติที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ก) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจากจำนวน 701,490,270.50 บาท เป็น 584,510,240.75 บาท โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 467,920,119 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท ซึ่งเป็นหุ้นที่ออกสำหรับรองรับการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) และหุ้นที่ออกสำหรับรองรับการจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
- ข) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 240,538,240.75 บาท จากเดิม 584,510,240.75 บาท เป็น 825,048,481.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 962,152,963 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)
- ค) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 962,152,963 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

บริษัทได้เปลี่ยนแปลงทุนชำระดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565

เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 198,636,454 หุ้น โดยจัดสรรเสนอขายในคราวเดียวหรือแบ่งเป็นส่วนตัว และเสนอขายเป็นคราวๆ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : "PP") ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 9/2565 มติอนุมัติการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 198,347,107 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : "PP")

27. ใบสำคัญแสดงสิทธิ

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

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

บริษัท เจซีเค สอสหิโกลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายการเคลื่อนไหวของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (JCKH - W1) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

	(หน่วย : บาท)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-
ออกใบสำคัญแสดงสิทธิระหว่างปี	223,465,141
ใช้สิทธิระหว่างปี	(149,997)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	223,315,144
ออกใบสำคัญแสดงสิทธิระหว่างปี	-
ใช้สิทธิระหว่างปี	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	223,315,144

28. สำรองตามกฎหมาย

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

29. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ คือส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและอาคาร

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาอาคารจะทยอยตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์นั้น และบันทึกโอนไปยังกำไรสะสมโดยตรง

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	224,632	168,471
บวก : ตีราคาสินทรัพย์	4,851	6,355
หัก : การตัดจำหน่าย	(2,399)	(2,399)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	227,084	172,427

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

30. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของ				
พนักงาน	163,800	140,170	163,301	140,004
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	177,919	211,914	177,919	211,914
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	334	918	334	918
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	231,768	208,472	231,768	208,472
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	8,747	(656)	8,747	(656)
ค่าโฆษณาและการส่งเสริมการขาย	4,448	3,680	4,448	3,680

31. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564 ปรับปรุงใหม่	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผล				
แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ				
ผลแตกต่างชั่วคราว	172	15,100	172	(2,169)
ผลประโยชน์ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไร				
ขาดทุน	172	15,100	172	(2,169)

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรจากการตีราคาที่ดินและอาคาร	1,213	14,040	1,588	-

รายการกระทบยอดระหว่างขาดทุนทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
		ปรับปรุงใหม่		
ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(227,371)	(255,848)	(214,487)	(259,759)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20	20	20	20
ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
คูณอัตราภาษี	(45,474)	(51,170)	(42,897)	(51,952)
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษี				
เงินได้รอการตัดบัญชี	41,370	33,442	39,213	34,224
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	33,984	63,691	33,573	63,691
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(29,708)	(48,132)	(29,717)	(48,132)
กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรม (หมายเหตุ 4)	-	17,269	-	-
รวม	4,276	32,828	3,856	15,559
ผลประ โยชน์ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
กำไรขาดทุน	172	15,100	172	(2,169)

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

32. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

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

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

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

33. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทได้เข้าลงทุนในธุรกิจโรงแรม โดยลงทุนซื้อหุ้นในบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 อย่างไรก็ตาม โรงแรมดังกล่าวยังอยู่ระหว่างรอการปรับปรุงและยังไม่มีรายได้จากการดำเนินงาน ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทจึงดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่ม และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

บริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

34. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหารโดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ วรณเฑาะว์มาสเตอร์ฟันด์ และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระบอบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

35. เครื่องมือทางการเงิน

35.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง กลุ่มบริษัทไม่มีการออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการค้า

35.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยจากเงินฝากธนาคาร เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทได้มีการควบคุมและบริหารจัดการที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง เพื่อควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นยอมรับได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สันทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม					
2565					
อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง		ไม่มี		อัตรา ดอกเบี้ย	
อัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ตามราคา ตลาด	อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	(ร้อยละต่อปี)	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	6,481	2,754	9,155	0.125 - 0.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	56,420	56,420	-
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	3,000	-	-	3,000	0.15
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	66,190	66,190	-
หนี้สินทางการเงิน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					MOR, MRR,
จากสถาบันการเงิน	-	90,132	-	90,132	MLR + 1
เงินกู้ยืมระยะสั้น	131,903	-	-	131,903	3.50 - 10.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4,278	-	289,347	293,625	-
					MLR - 1.3,
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	119,007	-	119,007	MLR - 1.5, 8
หนี้สินตามสัญญาเช่า	169,891	-	-	169,891	1.66 - 9.07
หุ้นกู้แปลงสภาพ	48,759	-	-	48,759	1.00 - 2.00

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
2565					
อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี		อัตรา	
อัตรา	ปรับขึ้นลง	อัตรา		ดอกเบี้ย	
ดอกเบี้ย	ตามราคา	ดอกเบี้ย	รวม		(ร้อยละต่อปี)
ตลาด					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	6,481	2,754	9,155	0.125 - 0.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	55,737	55,737	-
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	3,000	-	-	3,000	0.15
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	66,190	66,190	-
หนี้สินทางการเงิน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					MOR, MRR,
จากสถาบันการเงิน	-	90,132	-	90,132	MLR + 1
เงินกู้ยืมระยะสั้น	131,903	-	-	131,903	3.50 - 10.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	223,688	223,688	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	7,752	-	7,752	MLR - 1.3
หนี้สินตามสัญญาเช่า	169,891	-	-	169,891	1.66 - 9.07
หุ้นกู้แปลงสภาพ	48,759	-	-	48,759	1.00 - 2.00

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม				
	2564				
	อัตราดอกเบี้ย				อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ปรับขึ้นลง			อัตราดอกเบี้ยคงที่	
	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	5,038	4,066	9,104	0.125 - 0.15
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	72,494	72,494	-
เงินฝากธนาคารที่มีชื่อจำกัดในการใช้	3,000	-	-	3,000	0.15
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	67,091	67,091	-
หนี้สินทางการเงิน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					MOR, MRR - 1, MLR
จากสถาบันการเงิน	-	88,791	-	88,791	
เงินกู้ยืมระยะสั้น	124,241	-	-	124,241	3.50 - 12.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7,624	-	322,005	329,629	7.5
					MLR - 1.0 ถึง
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	44,589	88,314	-	132,903	MLR - 1.5, 8
หนี้สินตามสัญญาเช่า	270,280	-	-	270,280	1.89 - 9.07
หุ้นกู้แปลงสภาพ	25,658	-	-	25,658	2.00

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
2564					
อัตราดอกเบี้ย					
ปรับขึ้นลง					
อัตราดอกเบี้ย	ตามราคา	ไม่มีอัตรา		อัตราดอกเบี้ย	
คงที่	ตลาด	ดอกเบี้ย	รวม	(ร้อยละต่อปี)	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	5,038	4,066	9,104	0.125 - 0.15
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	109,490	109,490	-
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	3,000	-	-	3,000	0.15
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	67,091	67,091	-
หนี้สินทางการเงิน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	MOR, MRR - 1,				
จากสถาบันการเงิน	-	88,791	-	88,791	MLR
เงินกู้ยืมระยะสั้น	124,241	-	-	124,241	3.50 - 12.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	5,928	-	323,701	329,629	7.5
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	21,253	-	21,253	MLR - 1.3
หนี้สินตามสัญญาเช่า	270,280	-	-	270,280	1.89 - 9.07
หุ้นกู้แปลงสภาพ	25,658	-	-	25,658	2.00

บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

35.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมและการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ กลุ่มบริษัทประเมินว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถตกลงกับผู้ให้กู้รายเดิมเพื่อขยายระยะเวลาของหนี้สินที่จะครบกำหนดภายใน 12 เดือนออกไปได้

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	-	90,132	-	-	90,132
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	293,625	-	-	-	293,625
เงินกู้ยืมระยะสั้น	131,903	-	-	-	131,903
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	69,366	88,245	12,280	169,891
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	46,344	9,509	63,154	-	119,007
หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	-	48,759	-	48,759
รวม	471,872	169,007	200,158	12,280	853,317

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	ไม่เกิน		มากกว่า	
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	-	90,132	-	90,132
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	223,688	-	-	223,688
เงินกู้ยืมระยะสั้น	131,903	-	-	131,903
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	69,366	88,245	169,891
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	7,753	-	7,753
หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	-	48,759	48,759
รวม	355,591	167,251	137,004	672,126

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	-	88,791	-	88,791
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	329,811	-	329,811
เงินกู้ยืมระยะสั้น	16,371	107,870	-	124,241
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	118,541	120,930	270,281
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	44,796	15,000	73,108	132,904
หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	-	25,659	25,659
รวม	61,167	660,013	219,697	971,687

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	-	88,791	-	88,791
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	220,191	-	220,191
เงินกู้ยืมระยะสั้น	16,371	107,870	-	124,241
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	118,541	120,930	270,281
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	15,000	6,253	21,253
หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	-	25,659	25,659
รวม	16,371	550,393	152,842	750,416

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

35.4 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัทมีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี และวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

36. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 17.2 : 1 และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 24.1 : 1 (2564 : 22.9 : 1)

37. ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงรายการที่มูลค่ายุติธรรมใกล้เคียงกับราคาตามบัญชีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)								
งบการเงินรวม								
ข้อมูลระดับที่ 1		ข้อมูลระดับที่ 2		ข้อมูลระดับที่ 3		รวม		
				2564				
2565	2564	2565	2564	2565	ปรับปรุงใหม่	2565	2564	
สินทรัพย์								
ที่ดิน อาคารและ								
อุปกรณ์								
-	-	-	-	586	587	586	587	
อสังหาริมทรัพย์								
เพื่อการลงทุน								
-	-	-	-	233	234	233	234	
-	-	-	-	819	821	807	821	
รวม								

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ข้อมูลระดับที่ 1		ข้อมูลระดับที่ 2		ข้อมูลระดับที่ 3		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์								
ที่ดิน อาคารและ								
อุปกรณ์	-	-	-	-	372	372	372	372
อสังหาริมทรัพย์								
เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	65	66	65	66
รวม	-	-	-	-	437	438	437	438

38. การระงับหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

38.1 การระงับหนี้เกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 4.53 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุงร้านสาขา (วันที่ 31 ธันวาคม 2564 : 5 ล้านบาท)

38.2 การระงับหนี้เกี่ยวกับสัญญาบริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าบริการจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ จำนวน 8 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท : วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 7 ล้านบาท)

38.3 หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัท เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาเช่าและจเรการ และการใช้ไฟฟ้าจำนวนรวม 8.73 ล้านบาท และ 0.75 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัท : 8.73 ล้านบาท และ 0.75 ล้านบาท ตามลำดับ)

38.4 คดีฟ้องร้อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคดีความที่เกี่ยวข้องกับการละเมิด การจ้างทำของ การซื้อขายและเรียกค่าเสียหาย และการผิดสัญญาเช่าที่ ซึ่งมีมูลค่าฟ้องร้องรวมทั้งสิ้น 14.06 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกประมาณการหนี้สินจากคดีความดังกล่าวไว้ภายใต้บัญชี “เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น” ในงบแสดงฐานะการเงิน

39. การจัดประเภทรายการใหม่

กลุ่มบริษัทได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินปี 2564 ใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไปแล้ว

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

40. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

40.1 ในเดือนมกราคม และเดือนกุมภาพันธ์ 2566 ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพได้ใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้นกู้รวม จำนวน 37 ล้านบาท โดยแปลงเป็นหุ้นสามัญรวมจำนวน 316,534,040 หุ้น

40.2 ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566 ได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการซื้อที่ดินและอาคารสำนักงาน จากบริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (JCKD) คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 657.14 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น

(1) การซื้อที่ดินและอาคารสำนักงานที่ตั้งอยู่ที่ ซอยสาทร 11 แยก 9 ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร ขนาดเนื้อที่ดินรวม 1 ไร่ 2 งาน 53 ตารางวา หรือเท่ากับ 653 ตารางวา จาก JCKD ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

(ก) ที่ดินจำนวน 1 แปลง โฉนดเลขที่ 2185 เนื้อที่ดิน 2 งาน 87.7 ตารางวา หรือเท่ากับ 287.7 ตารางวา มูลค่า 163.02 ล้านบาท พร้อมสิ่งปลูกสร้างเป็นอาคารสำนักงานสูง 6 ชั้น พร้อมชั้นใต้ดิน 1 ชั้น และคาเฟ่ จำนวน 1 อาคาร พื้นที่ใช้สอยรวม 5,460 ตารางเมตร มูลค่า 80.00 ล้านบาท รวมมูลค่า 243.02 ล้านบาท โดยอาคารสำนักงานดังกล่าวมีกลุ่มลูกค้าเป็นบริษัทภายในกลุ่มเดอะอพลเป็นผู้เช่าพื้นที่หลัก และ

(ข) ที่ดินว่างเปล่าจำนวน 1 แปลง โฉนดเลขที่ 2184 เนื้อที่ดิน 3 งาน 65.3 ตารางวา หรือเท่ากับ 365.3 ตารางวา มูลค่า 206.98 ล้านบาท

ที่ดินทั้งสองผืนเป็นที่ดินที่อยู่ติดกัน และเมื่อรวมรายการตามข้อ (ก) และ (ข) เป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 450.00 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาที่เกิดจากการเจรจาต่อรองระหว่างบริษัท และ JCKD ทั้งนี้ JCKD มีความประสงค์ที่จะขายทรัพย์สินดังกล่าวในคราวเดียวกันไม่สามารถแบ่งแยกได้ และ

(2) ภายหลังจากการทำรายการ บริษัทจะมีที่ดินว่างเปล่า โดยมีแผนที่จะนำที่ดินดังกล่าวมาพัฒนาเป็นอาคารสำนักงานสูง 6 ชั้น พร้อมชั้นใต้ดิน 1 ชั้น เป็นที่จอดรถประมาณ 27 คัน และคาเฟ่ มีพื้นที่ใช้สอยประมาณ 5,924.82 ตารางเมตร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริษัทอื่น ๆ ได้มาเช่าเพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน โดยคาดว่าจะก่อสร้างแล้วเสร็จในปี 2567 ทั้งนี้ บริษัทฯ จะต้องจัดหาเงินลงทุนเพิ่มเติมจำนวนไม่เกิน 207.14 ล้านบาท เพื่อเป็นเงินทุนในการพัฒนาอาคารสำนักงานดังกล่าวให้เสร็จสมบูรณ์ โดยที่ตั้งของที่ดินทั้งสองผืนดังกล่าว อยู่ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ ซึ่งอยู่ไม่ไกลจากถนนสาทร ถนนสีลม และเป็นทำเลที่ใกล้กับศูนย์กลางธุรกิจที่เป็นศูนย์รวมของอาคารสำนักงาน

บริษัท เจซีเค ออสฟิโวลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

บริษัท จะชำระค่าตอบแทนสำหรับการลงทุนในอาคารสำนักงาน คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 657.14 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) การชำระค่าตอบแทนสำหรับการซื้อทรัพย์สินจาก JCKD รวมมูลค่าทั้งสิ้น ไม่เกิน 450.00 ล้านบาท แบ่งการชำระออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

- (ก) ชำระโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้กับบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่ JCKD จำนวนไม่เกิน 1,617,531,400 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท) ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.17 คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 274,980,338.00 บาท (หรือประมาณ 274.98 ล้านบาท) เพื่อชำระค่าตอบแทนบางส่วนในการซื้อทรัพย์สินจาก JCKD คิดเป็นร้อยละ 61.11 ของมูลค่าสิ่งตอบแทนรวมสำหรับการเข้าซื้อทรัพย์สินดังกล่าวจาก JCKD ทั้งนี้ การกำหนดราคาเสนอขายดังกล่าวเป็นราคาที่สูงกว่าราคาตลาดของบริษัท ซึ่งเท่ากับ 0.13 บาทต่อหุ้น เพื่อลดผลกระทบที่เกิดกับผู้ถือหุ้นเดิมในด้าน Price Dilution และ Control Dilution การชำระค่าตอบแทนบางส่วนให้แก่ JCKD เป็นหุ้นสามัญของบริษัท ดังกล่าว ภายหลังการทำรายการ JCKD จะถือหุ้นในบริษัท จำนวน 1,617,531,400 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 37.78 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของบริษัท และเมื่อรวมหุ้นของนายอภิชัย เตชะอุบล (ซึ่งเป็นบุคคลตามมาตรา 258 ของ JCKD) จะถือหุ้นในบริษัท รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,894,004,184 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 44.24 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของบริษัท (ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้วของบริษัท หลังจากการออกเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้) ส่งผลให้ JCKD มีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท อย่างไรก็ตาม JCKD มีความประสงค์ที่จะขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์โดยใช้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (Whitewash) ซึ่งจะขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นของบริษัทในคราวเดียวกับการทำรายการลงทุนในอาคารสำนักงาน และการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้กับบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่ JCKD ในครั้งนี้
- (ข) ชำระส่วนที่เหลือจำนวน 175.02 ล้านบาทเป็นเงินสด โดยบริษัท จะออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) จำนวนไม่เกิน 12,843,894,555 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท) ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.03 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 385,316,836.65 บาท (หรือประมาณ 385.32 ล้านบาท) โดยการเสนอขายหุ้นตามวิธี Rights Offering คิดเป็นร้อยละ 75 ของทุนชำระแล้วทั้งหมดภายหลังการเพิ่มทุนทั้งวิธี Private Placement และวิธี Rights Offering

(2) การชำระค่าตอบแทนสำหรับการลงทุนส่วนเพิ่มจำนวน ไม่เกิน 207.14 ล้านบาท บริษัท จะชำระเป็นเงินสดจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินทั้งจำนวน ปัจจุบัน อยู่ระหว่างการติดต่อสถาบันการเงินเพื่อเจรจาขอเงินกู้ยืมเพื่อการลงทุนดังกล่าว โดยคาดว่าจะดำเนินการได้ข้อสรุปภายในไตรมาสที่ 3 ปี 2566

41. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566



การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

“บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญ ทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าวและบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย


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

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม	
2. นางรัชณี ศิวเวช	กรรมการและกรรมการบริหาร	



ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม	

รายละเอียดเอกสารแนบ

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

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

นายอภิชัย เตชะอุบล

ประธานกรรมการ

ประธานกรรมการบริหาร

อายุ 67 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 16 มกราคม 2560

วันที่ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ 31 สิงหาคม 2565

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอีกครั้ง 13 มกราคม 2566 (ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566)

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 5 ปี 8 เดือน

ความเชี่ยวชาญ บริหารจัดการด้านธุรกิจการเงิน และธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

ประเภทกรรมการ กรรมการ

คุณวุฒิการศึกษา

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

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)

- 10.21% (ถือหุ้นจำนวน 276,472,784 หุ้น ณ วันที่ 16 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

- บิดา นายโชติวิทย์ เตชะอุบล และนายอรรถวุฒิ เตชะอุบล

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

13 ม.ค. 2566 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการ
เม.ย 2561 – 31 ส.ค 2565	ประธานกรรมการบริหาร
ก.พ 2560 – 31 ส.ค 2565	ประธานกรรมการ
ม.ค 2560 – 31 ส.ค 2565	กรรมการ บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

14 ธ.ค. 65 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร
14 มี.ค. 2561 – 31 ส.ค. 2565	กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร
23 เม.ย. 2558 – 14 มี.ค. 2561	รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร
20 มี.ค. 2555 – 22 เม.ย. 2558	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
2557 - 2558	กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)
<u>กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน:</u>	
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท บีจีวาย แอนด์ ทีเอฟดี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
2558 – 31 ส.ค. 2565	ประธานกรรมการ บริษัท ทีเอฟดี รีเทลเอสเตท แมนเนจเม้นท์ จำกัด
2558 – 2562	กรรมการ Bognor Regis Warehouse Limited
2557 – 2561	กรรมการ Barnsley Warehouse Limited
ธ.ค. 2560 – 18 ก.ค. 65	ประธานกรรมการ
ก.พ. 2556 – พ.ย. 2560	รองประธานกรรมการ
2546 – ก.พ. 2556	ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เจซีเค ยูทิลิตี้ส์ จำกัด
2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
ก.พ. 2561 – 10 ส.ค. 64	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
2544 – ก.พ. 2561	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท คราวน์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ

2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ บก. ไพน์ ทุ แอสเซท
2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ บก. เอพี ไพร์ม พร็อพเพอร์ตี้
29 ต.ค. 61 – ปัจจุบัน	กรรมการ บก. ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ บก. ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์ คอมมูนิเคชั่นส์
16 ส.ค. 61 – 2565	กรรมการ บก. อัคร โฮลดิ้งส์
10 ส.ค. 61 – 2565	กรรมการ บก. อัครฟู๊ดส์
19 พ.ย. 61 – 7 เม.ย. 63	กรรมการ บก. เจซีเค รัชดา โฮเทล
30 พ.ค. 59 – ปัจจุบัน	กรรมการ บก. ลีอบสเตอร์ เพาเวอร์
5 มี.ค. 61 – 1 ก.พ. 65	กรรมการ บก. อัคร ฮอสพิทอลลิตี (ชื่อเดิม บก. โนเนม ฟู๊ด แอนด์ เบฟเวอเรจ)
29 ต.ค. 61 – 2563	กรรมการ บก. ซิตีไวป์ (ชื่อเดิม บก. อนาเธอร์ เดย์ ดีลิเวอรี่)
15 ต.ค. 58 – ปัจจุบัน	กรรมการ บก. รีมน์บางปะกง
19 มี.ค. 63 – 2565	กรรมการ บริษัท อตาลันต้า ฟู๊ด กรุ๊ป จำกัด (ชื่อเดิม บก. ไฮแอคทีฟคอนซัลแตนท์เท็ค)

นายประสงค์ วรรัตน์กุล

รองประธานกรรมการ

กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ	75 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	16 มกราคม 2560
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	6 ปี
ความเชี่ยวชาญ	พาณิชยศาสตร์การบัญชี และนิติศาสตร์
ประเภทกรรมการ	กรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา

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

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

- ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

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

นายเชตวัน อนันตสมบูรณ์

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

อายุ	69 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	29 มีนาคม 2561
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	5 ปี
ความเชี่ยวชาญ	กฎหมาย
ประเภทกรรมการ	กรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา

- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

ส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

- ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

29 มี.ค 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน)
28 ก.พ 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

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

หน่วยงานอื่น :

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

ดร. วรณธรรม กาญจนสุวรรณ

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

อายุ	52 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	23 เมษายน 2561
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	5 ปี
ความเชี่ยวชาญ	ด้านรัฐศาสตร์ การเมือง การปกครอง
ประเภทกรรมการ	กรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา

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

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)

- -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

- -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

28 ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ
23 เม.ย. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ
	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2540 – ปัจจุบัน	รองศาสตราจารย์ประจำสาขาวิชารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช
ก.ค 2558 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ทีเอฟที รีเทลเอสเตท แมนเนจเม้นท์ จำกัด
ต.ค 2558 – ส.ค 2560	สมาชิกสภาขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ
2553 – 2555	- รองเลขาธิการนายกรัฐมนตรี ฝ่ายการเมือง
2549 – 2550	- กรรมการและเลขานุการจัดตั้งสภาพัฒนาการเมือง สำนักนายกรัฐมนตรี
2550 – ปัจจุบัน	- ริเริ่มโครงการหลักสูตรปริญญาตรีสำหรับกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ให้กับกรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย

นายโชติวิทย์ เตชะอุบล

กรรมการ

กรรมการบริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ	33 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	16 มกราคม 2560
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	5 ปี
ความเชี่ยวชาญ	บริหารจัดการธุรกิจร้านอาหาร
ประเภทกรรมการ	กรรมการ

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาคณิตศาสตร์ การเงิน การบัญชี มหาวิทยาลัยควีนแมรี กรุงลอนดอน สหราชอาณาจักร

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)

- 0.59% (ถือหุ้นจำนวน 15,975,000 หุ้น ณ วันที่ 16 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

- บุตรชาย นายอภิชัย เตชะอุบล

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

29 มี.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
31 ส.ค. 2565 – 13 ม.ค. 2566	รักษาการประธานกรรมการบริหาร
ม.ค. 2560 – 28 มี.ค. 2561	กรรมการ กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่มีไม่บริษัทจดทะเบียน:

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

นางรัชนี ศิวเวชช

กรรมการ

กรรมการบริหาร

อายุ	71 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	31 มีนาคม 2561
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	5 ปี
ความเชี่ยวชาญ	บัญชีและการเงิน
ประเภทกรรมการ	กรรมการ

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Corporate Secretary Program (CSP) 19/ 2006
- หลักสูตร Effective Minutes Taking Program (EMT) 2006
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) 2005

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)

- ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

- ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

31 มี.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
--------------------------	----------------------------------------------------------------------

16 พ.ค. 2559 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการสายการเงิน
2552 – 15 พ.ค. 2559	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายการเงิน บริษัท บริษัท เจซีเค อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่มีบริษัทจดทะเบียน:

2542 - 2565	กรรมการ บริษัท ชัคเชส อินโนเวชั่น จำกัด
-------------	--------------------------------------------

นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล

กรรมการ

กรรมการบริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม

อายุ	29 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	26 มีนาคม 2564
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	2 ปี
ความเชี่ยวชาญ	บริหารจัดการสารสนเทศเพื่อธุรกิจ
ประเภทกรรมการ	กรรมการ

คุณวุฒิการศึกษา

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

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)

- 1.18% (ถือหุ้นจำนวน 31,914,850 หุ้น ณ วันที่ 16 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

- บุตรชาย นายอภิชัย เตชะอุบล

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

26 มี.ค. 2564 – ปัจจุบัน

กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม
บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี้ จำกัด (มหาชน)กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

ปัจจุบัน

กรรมการ
บริษัท เจซีเค โกลบอล จำกัด (ลอนดอน, ประเทศอังกฤษ)

ปัจจุบัน

กรรมการ
บริษัท อดาลันต้า โฮลดิ้งส์ จำกัด
(ชื่อเดิม บริษัท อาฟเตอร์ บิวตี้ จำกัด)

ปัจจุบัน

กรรมการ
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

ปัจจุบัน

กรรมการ
บริษัท สเปซคัลท์ จำกัด

นางรัฐฐาธิป อภิโชติกร*

ผู้บริหารฝ่ายควบคุมการเงิน และรักษาการเลขานุการบริษัท

*หมายเหตุ: นางรัฐฐาธิป อภิโชติกร ได้ลาออกจากตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายควบคุมการเงิน และรักษาการเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565

อายุ 38 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)

- ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

- ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน:

ก.พ. 2563 – 31 ธ.ค. 2565

รักษาการเลขานุการบริษัท

ส.ค. 2562 – 31 ธ.ค. 2565

ผู้บริหารฝ่ายควบคุมการเงิน
บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลิตี้ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2558 – 2562

ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
บริษัท เร็ลแอสเสท ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

2554 – 2558

ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี
บริษัท เอสเตท เพอร์เฟ็คท์ จำกัด

นางสาวพลอยณัฏชา วรรณจักริณนท

เลขานุการบริษัท

อายุ 55 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี – คณะบริหารธุรกิจ เอกการตลาด
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาโท - คณะภาษาและการสื่อสาร
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ:

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)

- ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

- ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน:

เม.ย 2537 – ม.ค. 2539

เลขานุการ - ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด
บริษัท ลีเวอร์ บราเดอร์ (ประเทศไทย) จำกัด

ก.ย 2541 – ต.ค. 2548

เลขานุการ – แผนก Transaction Services
บริษัท เคพีเอ็มจี (ประเทศไทย) จำกัด

ม.ค 2549 – ม.ค. 2551

ผู้จัดการสำนักงาน
บริษัท กอร์ดอน คลีก (ประเทศไทย) จำกัด

ก.พ. 2553 – ม.ค. 2562

ผู้จัดการสำนักงาน
บริษัท 316 สติล จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อย (ณ วันที่ 13 มกราคม 2566)

รายชื่อบริษัท รายชื่อกรรมการ	JCKH	บริษัทย่อย	
		CPT	ASP
1. นายอภิชัย เตชะอุบล	/, /***, C		
2. นายประสงค์ วรารัตนกุล	/, /**, AC.C		
3. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	/, X, CEO	/	/
4. นายเชตะวัน อนันตสมบูรณ์	/, AC		
5. นางรัชณี ศิวเวช	/, X	/	/
6. นายวรรณธรรม กาญจนสุวรรณ	/, AC		
7. นายอรรถวุฒิ เตชะอุบล	/, X, J-CEO	/	/

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

JCKH	หมายถึง	บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
CPT	หมายถึง	บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด
ASP	หมายถึง	บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน : บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	ตำแหน่งในบริษัท	ประสบการณ์ทำงาน	การฝึกอบรม
นายศักดิ์ศรี อ่ำพวัน	54	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) - CAC SME Independent Auditor Certification - TAX Auditor 	หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน <ul style="list-style-type: none"> - ที่ปรึกษาและนักวิชาชีพตรวจสอบอาวุโส - กรรมการ 	บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด <ul style="list-style-type: none"> - ด้านตรวจสอบบัญชี 10 ปี (2535 – 2545) บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด และบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด <ul style="list-style-type: none"> - ด้านตรวจสอบภายใน 19 ปี (2546 – 2565) 	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หลักสูตร 1 – 2 - การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบภายใน - การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing) - Enterprise Risk Management (ERM) และ COSO ERM 2017 - การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามแนวทางของ COSO - หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) - หลักการการกำกับดูแล

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	ตำแหน่งในบริษัท	ประสบการณ์ทำงาน	การฝึกอบรม
					<p>กิจการที่ดี</p> <ul style="list-style-type: none"> - The International Conference of the Institute of Internal Auditors. Sydney, Australia / 23-26 July 2017. - สัมมนาพร้อมรับการเปลี่ยนแปลงสำคัญเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน (ก.ล.ต.)

ขอบเขตและความรับผิดชอบของผู้ตรวจสอบภายใน

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

รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายการที่ 1 ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (อาคารโรงงาน)
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 11/1 หมู่ที่ 3 ถนนเลียบบคลองเจ็ด ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 46961 เนื้อที่ 13-0-96 ไร่ หรือ 5,296 ตารางวา
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	อาคาร สิ่งปลูกสร้างและส่วนปรับปรุงพัฒนา รวม 16 รายการ
ภาระผูกพัน	จำนองเป็นประกันกับ บมจ.ธนาคารกสิกรไทย
วันที่ประเมิน	27 กันยายน 2565
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	285,095,000 บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เช่าทอัสท์ เอเชีย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

รายการที่ 2 ที่ดินเปล่า ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินว่างเปล่า
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ถนนสายเด่นห้า-ดงมะตะ ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 19878 เนื้อที่ 0-2-24.9 ไร่ หรือ 224.9 ตารางวา
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	7 พฤศจิกายน 2565
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	11,695,750 บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เยนเนอรัล แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด

รายการที่ 3 ที่ดินเปล่า ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินว่างเปล่า
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ถนนดอยเขาควาย แยกจากถนนหนองปิง ซอย 3 ถนนเด่นห้า ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 64188 เนื้อที่ 1-3-10 ไร่ หรือ 710.0 ตารางวา
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	7 พฤศจิกายน 2565
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	9,230,000 บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เยนเนอรัล แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด

รายการที่ 4 ที่ดินเปล่า ตำบลสันทราย อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินว่างเปล่า
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ติดซอยไม่มีชื่อ แยกจากถนนสายบ้านขี้เหล็ก-สันโค้งงาม ตำบลสันทราย อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 18843 และ 18844 เนื้อที่ 16-1-38 ไร่ หรือ 6,538.0 ตารางวา
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	8 พฤศจิกายน 2565
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	5,884,200 บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เยนเนอรัล แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด

รายการที่ 5 ที่ดินเปล่า ตำบลจอมสวรรค์ อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินว่างเปล่า
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ติดถนนสายบ้านขี้เหล็ก-สันโค้งงาม ตำบลจอมสวรรค์ อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 24046 และ 53814 เนื้อที่ 5-3-47 ไร่ หรือ 2,347.0 ตารางวา
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	8 พฤศจิกายน 2565
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	2,347,000 บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เยนเนอรัล แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด

รายการที่ 6 อาคารพาณิชย์ 3 ชั้น จำนวน 4 คูหา ตำบลรอบเวียง อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 223/4-5 และ 223/9-10 ถนนสายเด่นห้า-ดงมะดะ ตำบลรอบเวียง อำเภอเมือง เชียงราย จังหวัดเชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 63604, 134656, 134657, และ 134661 เนื้อที่ 0-1-15.2 ไร่ หรือ 115.2 ตารางวา
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	อาคารพาณิชย์ 3 ชั้น จำนวน 4 คูหา พื้นที่รวม 708.8 ตารางเมตร
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	7 พฤศจิกายน 2565
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	11,800,000 บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เยนเนอรัล แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด

รายการที่ 7 อาคารพาณิชย์ 3 ชั้น จำนวน 4 คูหา ซอยสันคะยอม 1 และ บ้านพักอาศัยชั้นเดียวพร้อมที่จอดรถ
จำนวน 2 หลัง แยกจากซอยสันคะยอม 1 ตำบลสันทรายน้อย อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 390/14-17 ซอยสันคะยอม 1 1 ถนนวงแหวนรอบนอกเมืองเชียงใหม่ ตำบลสัน ทรายน้อย อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	กลุ่มที่ 1: โฉนดที่ดินเลขที่ 94114-94117 เนื้อที่ 0-0-83.8 ไร่ หรือ 83.8 ตารางวา กลุ่มที่ 2: โฉนดที่ดินเลขที่ 94113 เนื้อที่ 0-2-22.7 ไร่ หรือ 222.7 ตารางวา
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	กลุ่มที่ 1: อาคารพาณิชย์ 3 ชั้น จำนวน 4 คูหา กลุ่มที่ 2: บ้านพักอาศัยชั้นเดียวพร้อมที่จอดรถจำนวน 2 หลัง
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	16 พฤศจิกายน 2565
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	23,720,280.80 บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท เยนเนอรัล แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด

รายการที่ 8 ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท เอ เอส พี โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ถนนราชโยธา ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 137606, 140406, 140407, 140408 เนื้อที่ 1-3-10.9 ไร่ หรือ 710.9 ตารางวา
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	อาคาร 7 ชั้น จำนวน 2 อาคารและอาคารสระว่ายน้ำ
ภาระผูกพัน	ไม่มี
วันที่ประเมิน	16 พฤศจิกายน 2565
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	167,974,000 บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท ไทยประเมินราคา ลินน์ฟิลลิปส์ จำกัด

รายการที่ ๑ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
ผู้ถือกรรมสิทธิ์	บริษัท ซี พี ที โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 446 หมู่ที่ 20 ตัดถนนแควหวาย ตัดถนนกกไ้ทั้ง และตัดริมกก ซอย 6 แยกจากถนนพหลโยธิน (ทล.1) ตำบลรอบเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
โฉนดที่ดิน/เนื้อที่	โฉนดที่ดินเลขที่ 28273 เนื้อที่ 1-0-29.5 ไร่ หรือ 429.5 ตร.วา
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	อาคารพักอาศัย 7 ชั้น 1 อาคาร พร้อมสระว่ายน้ำ
ภาระผูกพัน	จำนองเป็นประกันกับ บมจ.ธนาคารออมสิน
วันที่ประเมิน	7 พฤศจิกายน 2565
มูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมิน	212,915,000 บาท
ผู้ประเมิน	บริษัท ทรีทรี แอปพร้าเซลล์ จำกัด

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Policy)

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และส่งผลให้ธุรกิจมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้วให้มีความเป็นระบบมาตรฐานที่ชัดเจน และกระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานของบริษัททุกระดับชั้น อันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างแท้จริง โดยบริษัทได้รับเอาแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (The Principles of Good Corporate Governance for Listed Companies 2012) ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

- หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น
- หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- หมวดที่ 3 บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- หมวดที่ 4 การเปิดเผยสารสนเทศและความโปร่งใส
- หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

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

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นรวมถึงนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

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

4. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมให้มีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึง จำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้น ที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม และขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระอย่างชัดเจน
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการลงมติในแต่ละวาระ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกัน แสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ อย่างอิสระโดยจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งได้มีการบันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้ทีละคน ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเลือกบุคคลที่เห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ามาทำหน้าที่กรรมการ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง ซึ่งจะทำให้เกิดความหลากหลายและเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
7. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ดำเนินการตามวาระที่แจ้งในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงลำดับวาระการประชุมแต่อย่างใด
8. บริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ และได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงคะแนน และลงมติของผู้ถือหุ้นเพื่อเพิ่มความรวดเร็ว และถูกต้องในการดำเนินการ พร้อมทั้งได้เชิญตัวแทนจากผู้สอบบัญชี เพื่อเป็นตัวแทนในการตรวจสอบการนับคะแนนเสียง
9. ภายหลังการประชุมแล้วเสร็จ บริษัทได้เผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งผลการนับคะแนนภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดจากวันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งได้จัดทำรายงานการประชุม ซึ่งแสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และได้เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

1. การเสนอวาระการประชุม และซื้อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารหรือไม่เป็นผู้บริหาร บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซึ่งอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันที่ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2,000,000 หุ้นอย่างต่อเนื่องไม่น้อยกว่า 1 ปี และต้องถือหุ้นในวันที่เสนอระเบียบวาระ และ/หรือเสนอซื้อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท สามารถเสนอเรื่องที่เห็นว่าสำคัญและสมควรบรรจุเป็นวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัท และเสนอซื้อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนที่จะมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นขึ้น เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณากลับกรองและเตรียมความพร้อม เพื่อนำวาระที่ผู้ถือหุ้นเสนอมากำหนดเป็นวาระการประชุม โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
2. การมอบฉันทะในการประชุมผู้ถือหุ้น
บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนดไปพร้อมหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางในการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นต้องการใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. หรือแบบ ค. ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะดังกล่าวได้จากเว็บไซต์ของบริษัท โดยผู้ถือหุ้นมีอิสระในการตัดสินใจที่จะเลือกมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นต้องการและบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. เนื่องจากเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการ

ลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ นอกจากนั้น บริษัทยังได้เสนอรายชื่อกรรมการอิสระ เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมด้วย

3. การป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ

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

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

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การดักเตือนด้วยวาจา การดักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

4. การจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ยึดหลักการในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และได้กำหนดแนวทางในการจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วมพิจารณาหรือออกเสียงในเรื่องนั้น ๆ รวมทั้งได้กำหนดแนวทางเพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมดังกล่าว และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ

หมวดที่ 3 บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

1. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

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

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการสื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้บริษัทได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายและเหมาะสมกับผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่มในการเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียม รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีเพื่อช่วยในการสื่อสารข้อมูลดังกล่าว

2. ช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อสื่อสารเพื่อแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสในกรณีพบเห็นการกระทำที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท กับประธานกรรมการบริษัท ได้โดยตรงที่อีเมล chairman@jckhgroup.com หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือกล่องรับความคิดเห็นที่ร้านสาขา หรือโทรศัพท์แจ้งโดยตรงตามหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดประกาศแจ้งไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา หรือทางไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง ประธานกรรมการ บริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีเอฟพี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บเอกสารการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

หมวดที่ 4 การเปิดเผยสารสนเทศและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท เพื่อให้ได้รับข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา น่าเชื่อถือ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

- จัดทำรายงานทางการเงิน พร้อมทั้งคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (Management Discussion and Analysis : MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส โดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- เปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในการจัดส่งรายงานดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ยังกำหนดให้มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
- เปิดเผยการทำรายงานเกี่ยวโยงและรายการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบเป็นรายไตรมาส
- เปิดเผยดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน ในรายงานประจำปีของบริษัท
- จัดให้มีช่องทางในการเปิดเผยข้อมูลอย่างหลากหลาย ได้แก่ ระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เว็บไซต์ของบริษัทซึ่งมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ การให้ข้อมูลต่อนักวิเคราะห์หลักทรัพย์และนักลงทุนที่มาเยี่ยมชมและหารือกับผู้บริหาร การสื่อสารผ่านสื่อสาธารณะต่าง ๆ เช่น หนังสือพิมพ์ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ให้นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน และบุคคลทั่วไป สามารถซักถามข้อสงสัยต่าง ๆ ได้ตลอดเวลา ซึ่งสามารถติดต่อทางโทรศัพท์หมายเลข 0-2286-9959 ต่อ 8807 หรือที่อีเมล cs@jckhgroup.com หรือบนเว็บไซต์ของบริษัท www.jckhgroup.com

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

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

2) การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท บริษัทได้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร อย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และนำเสนอเรื่อง ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้

3) การแยกบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นคนเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแล และการบริหารงานประจำ โดยได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน และมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

4) การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งที่แน่นอน ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม และให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะได้รับเลือกตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี

5) การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ

บริษัทมีนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง

6) การดำรงตำแหน่งของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และประธานกรรมการบริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ

บริษัทไม่มีนโยบายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารและประธานกรรมการบริหารไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ (ยกเว้นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัท) เว้นแต่จะได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7) การแต่งตั้งเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

การพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

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

การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบายและการบริหารงานประจำ

คณะกรรมการบริษัทได้แบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการไม่ได้รับร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัท ภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

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

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

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

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

จรรยาบรรณธุรกิจ

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

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

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

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ และยึดปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน นอกจากนั้น ยังกำหนดให้จรรยาบรรณธุรกิจเป็นหัวข้อหนึ่งในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่รวมทั้งยังได้มีการเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัดในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยเปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2565 ด้วย

ระบบการควบคุมภายใน

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

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

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

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินและดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างมีคุณภาพและถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยงบการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดย บริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

3. การประชุมคณะกรรมการ

1) คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นรายปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบกำหนดการดังกล่าว โดยได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ยกเว้นในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิ์หรือประโยชน์ของบริษัท

2) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

3) ในการประชุมจะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม

4) ในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม จะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องกับวาระที่เสนอเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อชี้แจงและให้รายละเอียดข้อมูลเพิ่มเติม รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ

5) ในการลงมติในที่ประชุม กำหนดให้ระหว่างที่ลงมติจะต้องมีกรรมการอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และให้ถือมติตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาดในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม กรรมการสามารถขอให้เลขานุการบริษัท บันทึกข้อคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม หรือยื่นหนังสือแสดงการคัดค้านต่อประธานกรรมการก็ได้

6) กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่น ๆ และหากกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบมีข้อสงสัยใด ๆ กรรมการอื่น ๆ และฝ่ายบริหารของบริษัทต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้

7) เลขานุการบริษัทเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

8) โดยปกติคณะกรรมการทุกคนจะเข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง ยกเว้นแต่มีเหตุจำเป็น ซึ่งจะแจ้งเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม

9) คณะกรรมการถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม

4. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

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

5. ค่าตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารแต่ละคน โดยอยู่ในรูปของค่าตอบแทนกรรมการ และ/หรือเงินเดือน

ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการบริษัท และกรรมการตรวจสอบ จะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร

บริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยเป็นอัตราที่แข่งได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ โดยผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มขึ้นในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

6. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

คณะกรรมการให้ความสำคัญและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ ได้เข้าร่วมการฝึกอบรมสัมมนาอย่างสม่ำเสมอในหลักสูตรต่าง ๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือองค์กรอิสระอื่น ๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้และนำไปใช้ปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

7. แผนการสืบทอดตำแหน่ง

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

8. การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานกรรมการเป็นผู้แจ้งผลการประเมินต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะได้รับเลือกกลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

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

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทน คณะกรรมการก็ได้แต่การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ คณะกรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด หรือมีความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการขอมติ รายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

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

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

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีเว้นแต่เป็นกรณีที่ออกตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทซึ่งอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

ขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง โดยมีขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังนี้

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

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

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทัน่วงที สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามที่จำเป็นหรือเห็นสมควร

3. คณะกรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

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

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

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

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

1) กรรมการอิสระ

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

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

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

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

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

2) กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

การเลือกและแต่งตั้งกรรมการ เป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญประจำปี โดยเผยแพร่ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ ดังนี้

- ให้บริษัทมีคณะกรรมการคณะหนึ่ง ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และให้คณะกรรมการเลือกตั้งกรรมการด้วยกันเป็นประธานกรรมการ และอาจเลือกรองประธานกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสมด้วยก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดก็ได้
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตราถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ทราบด้วยก็ได้

- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็น กรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่ง เพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่ากรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น ในกรณีที่ คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่งตามคำสั่งศาล

คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง ต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายในหนึ่งเดือน นับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุม และโฆษณาคำกล่าวนัดประชุม ในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่าสามวันก่อนวันประชุมด้วย โดยจะต้องโฆษณาเป็นระยะเวลาสามวันติดต่อกัน

- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของ จำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

3) กรรมการตรวจสอบ

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

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน ที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

4) ผู้บริหาร

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหาผู้บริหาร ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบหมายให้เป็นผู้บรรจุและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ในธุรกิจของบริษัทเข้าเป็นพนักงานในระดับต่าง ๆ นอกจากนี้การแต่งตั้งหัวหน้าหรือผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านการตรวจสอบและ ควบคุมภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน

จรรยาบรรณธุรกิจ

1. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทยึดหลักปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เสมอภาคและเท่าเทียมกัน ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ของบริษัท ดังนี้

1.1 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

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

1.2 การปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักดีว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าของบริษัทซึ่งจะนำพาให้บริษัทไปสู่ความสำเร็จ และบรรลุตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ บริษัทจึงได้ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ปราศจากการเลือกปฏิบัติหรือการล่วงละเมิดทุกรูปแบบ จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

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

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

1.3 การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นในการตอบสนองความต้องการและสร้างความมั่นใจให้แก่ลูกค้าในฐานะผู้มีพระคุณของบริษัทอย่างต่อเนื่อง จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

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

1.4 การปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัทตระหนักถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ และมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า โดยได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติดังต่อไปนี้

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

1.5 การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกรายอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม โดยกำหนดแนวทางในการปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

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

1.6 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยยึดปฏิบัติดังนี้

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

1.7 การปฏิบัติต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะเป็นองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

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

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

2. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจารีตประเพณีและศีลธรรมอันดี อย่างเคร่งครัด จึงได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

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

3. จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทเคารพต่อคุณค่าและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกคน โดยไม่กระทำการใด ๆ และไม่ส่งเสริมการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

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

4. จรรยาบรรณว่าด้วยการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

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

5. จรรยาบรรณว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

- 5.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งระเบียบข้อบังคับ และคู่มือการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม
- 5.2 ในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดคอร์รัปชัน บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องต่อไปนี้ด้วยความระมัดระวัง
 - 1) การให้และรับสินบน

ห้ามให้หรือรับสินบนในรูปแบบใด ๆ ทั้งสิ้น เพื่อตอบแทนการให้ผลประโยชน์ทางธุรกิจ และห้ามมอบหมายให้ผู้อื่นหรือรับสินบนแทนตนเอง
 - 2) ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เป็นส่วนสำคัญในการสร้างหรือคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ทางธุรกิจ อย่างไรก็ตาม การให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรองต้องเป็นไปตามการกระทำในวิสัยที่สมควรตามขนบธรรมเนียม ประเพณีปฏิบัติ และตามปกติธุรกิจ รวมทั้งจะต้องเป็นไปตามหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัท และถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง แต่ต้องมีมูลค่าพอสมควรตามสถานการณ์ และไม่เป็นการกระทำเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติซึ่งอาจนำไปสู่ปัญหาการคอร์รัปชัน
 - 3) การช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทมีความเป็นกลางทางการเงิน ไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือหรือสนับสนุนทางการเงิน หรือทรัพย์สินใด ๆ แก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมืองไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม บริษัทเคารพในสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคลในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองของพนักงาน อย่างไรก็ตามจะต้องไม่กระทำในนามของบริษัท
 - 4) การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และเงินสนับสนุน
 - การให้เงิน หรือทรัพย์สินของบริษัทเพื่อบริจาคการกุศล ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น โดยการบริจาคเพื่อการกุศลต้องเป็นมูลนิธิ องค์กรสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาล หรือองค์กรเพื่อประโยชน์สังคมที่มีใบรับรองหรือเชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้ โดยจะต้องจัดทำบันทึกบัญชีผู้รับบริจาค วัตถุประสงค์ในการบริจาค พร้อมเอกสารประกอบ เพื่อเสนอ ต่อผู้มีอำนาจอนุมัติ

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

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

6. จรรยาบรรณว่าด้วยการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ประโยชน์อื่นใด

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

7. จรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การกระทำใด ๆ ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และหลีกเลี่ยงการ เข้าไปเกี่ยวข้องในกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

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

รายการกับบุคคลภายนอกที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่กระทำกับคู่สัญญาทั่วไป โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และจะต้องเปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) โดยจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอ

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

8. จรรยาบรรณว่าด้วยการรักษาความลับ การใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งเพื่อหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลภายใน บริษัทจึงได้ออกระเบียบปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทถือปฏิบัติ ดังนี้

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

ทั้งนี้ ข้อกำหนดดังกล่าวได้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

9. จรรยาบรรณว่าด้วยการปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด โดยได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

9.1 การปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท

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

9.2 การจัดทำเอกสาร

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

9.3 การใช้คอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร

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

10. จรรยาบรรณว่าด้วยการควบคุมภายใน

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

11. จรรยาบรรณว่าด้วยการให้ข้อมูล ข่าวสาร และการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน หรือสาธารณชน และนักลงทุนสัมพันธ์
- 1.1 การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทต้องอยู่บนพื้นฐานข้อมูลที่เป็นจริง ถูกต้อง และระมัดระวัง ทันเวลา เท่าเทียม และเป็นธรรม ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนหลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการปฏิบัติใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
 - 1.2 บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้มีความสามารถในการให้สัมภาษณ์ หรือตอบคำถามผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน และบุคคลภายนอก ผู้บริหารระดับสูงท่านอื่นอาจให้ข้อมูลได้ โดยได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - 1.3 บริษัทกำหนดให้นักลงทุนสัมพันธ์มีหน้าที่ในการให้ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน และสถาบันการเงิน โดยหน่วยงานที่เป็นเจ้าของข้อมูลมีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลให้แก่ นักลงทุนสัมพันธ์
 - 1.4 นักลงทุนสัมพันธ์จะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตในวิชาชีพ บนพื้นฐานของหลักการของความเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ โดยยึดผลประโยชน์ของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องเป็นสำคัญ รักษาความลับของบริษัทและไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตน
 - 1.5 ละเว้นหรือหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูล ข่าวสาร หรือสัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชนหรือต่อสาธารณชนใด ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยตนเองไม่มีอำนาจหน้าที่ หรือเรื่องอันใดที่อาจกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ และการดำเนินงานของบริษัท

จรรยาบรรณของกรรมการและผู้บริหาร

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

จรรยาบรรณพนักงาน

1) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

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

2) การปฏิบัติต่อบริษัท

- 2.1 **ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ** รวมถึง วิสัยทัศน์ เป้าหมาย ภารกิจ ค่านิยมองค์กร คำสั่ง ประกาศ นโยบายของบริษัท และไม่มีส่วนรู้เห็นหรือช่วยเหลือหรือกระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือฝ่าฝืน

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

การดูแลให้มีการปฏิบัติตาม และการทบทวน

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

การแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน และข้อเสนอแนะ

บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้เสนอข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ขอร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส การทุจริตคอร์รัปชัน การฉ้อฉล รวมถึงการกระทำผิดกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ จรรยาบรรณทางธุรกิจ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. ช่องทางการรับแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน และข้อเสนอแนะ
 - 1) อีเมลของประธานกรรมการที่ chairman@jckhgroup.com
 - 2) เว็บไซต์ของบริษัท www.jckhgroup.com
 - 3) กล่องรับความคิดเห็นที่ร้านสาขา โรงงานและสำนักงานใหญ่
 - 4) โทรศัพท์แจ้งโดยตรงตามเบอร์โทรศัพท์ที่ติดประกาศแจ้งไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา
 - 5) ทางไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง

ประธานกรรมการ

บริษัท เจซีเค ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีโอพีดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

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

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

บทลงโทษ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามและส่งเสริมให้ผู้อื่นปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยการทำต่อไปนี้เป็นกรณีการผิดจรรยาบรรณ

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

บริษัทถือว่าจรรยาบรรณเป็นวินัยอย่างหนึ่งซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด การฝ่าฝืน หรือการกระทำผิดจรรยาบรรณธุรกิจที่กำหนดไว้ จะได้รับโทษทางวินัยอย่างเคร่งครัด รวมทั้งอาจ ถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เจซีเค โฮสพิทอลลิตี จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้

1. ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกัน 6 ครั้ง มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ซึ่งมีผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. ได้พิจารณาและอนุมัติแผนงานตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2565 โดยมุ่งเน้นการเสริมสร้างประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบที่เพียงพอในจุดที่จำเป็นต่อการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและประเมินผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2565 แล้วเห็นว่าระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพดีเพียงพอในการควบคุมการดำเนินงานของบริษัทโดยไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ
3. ได้สอบทานรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปีของบริษัท เพื่อให้ข้อมูลทางการเงินมีความครบถ้วนถูกต้องตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตรงต่อเวลาและแสดงถึงฐานะทางการเงินอันแท้จริงของบริษัทก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. ได้สอบทานแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลและดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่บริษัทตั้งไว้
5. ได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงโดยการพิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรายการความเสี่ยงระดับองค์กร รวมทั้งพิจารณาและสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
6. ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและพัฒนาเพื่อเข้าสู่มาตรฐานสากลอย่างสม่ำเสมอ
7. ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆของทางการ
8. ได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องครบถ้วน
9. พิจารณาคัดเลือกการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ



(นายประสงค์ วรรัตนกุล)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

24 กุมภาพันธ์ 2566



JCK HOSPITALITY PUBLIC COMPANY LIMITED

18 TFD Building, Sathorn 11 Yaek 9,
Yannawa, Sathorn, Bangkok 10120
Thailand

Direct 0 2286 9959 | Fax 0 2286 9980

www.jckhgroup.com