



บริษัท ชัคชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

THE NEXT LEVEL OF SUCCESS

ความสำเร็จขั้นต่อไป

แบบ 56-1 One Report
รายงานประจำปี

2564

	สารบัญ	หน้า
ส่วนที่ 1	การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	1
	1. โครงสร้างและการดำเนินของกลุ่มธุรกิจ	1
	2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	50
	3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	60
	4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	83
	5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	113
ส่วนที่ 2	การกำกับดูแลกิจการ	115
	6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	115
	7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	165
	8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	192
	9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	204
ส่วนที่ 3	งบการเงิน	209
เอกสารแนบ		
เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ สูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท	279
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	293
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับ ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	294
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการ ประเมินราคาทรัพย์สิน	296
เอกสารแนบ 5	นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักจรรยาบรรณในการ ดำเนินธุรกิจ	301
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการ	320

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) หรือ (“SCM”) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2555 โดย นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวนันต์ และ นายพภกฤษณ์ นิธิเลิศวิจิตร เพื่อดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์อุปโภคและบริโภคทั้งภายในประเทศและต่างประเทศในลักษณะเครือข่ายขายตรง (Multi-level Marketing หรือ “MLM”) โดยบริษัท แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2562 และเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2563

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 400 ล้านบาท และทุนชำระแล้ว 300 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 800 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท บริษัทฯ มีบริษัทย่อยทั้งหมด 4 บริษัท คือ บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ แล็บบอราทอรี จำกัด (“SML”) บริษัท ชัคเซส สปีริต จำกัด (“SPT”) SCM Spirit (Myanmar) Co., Ltd. (“SPM”) และบริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด (“SMI”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัทฯ”)

การประกอบธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ สามารถแบ่งออกได้เป็น 3 ธุรกิจ ได้แก่

1. ธุรกิจเครือข่าย

ธุรกิจเครือข่ายเพื่อจัดจำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์อาหารเสริม และสินค้าอุปโภคและบริโภคทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ เป็นธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ โดยกลุ่มบริษัทฯ จะมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจแบบเครือข่าย ด้วยนโยบายจ่ายผลตอบแทนในรูปแบบ “แผนธุรกิจจ่ายผลตอบแทน” ที่เหมาะสมและเน้นการพัฒนาพนักงานธุรกิจ โดยปัจจุบันบริษัทฯ มีสินค้าอุปโภคและบริโภคที่จัดจำหน่าย สามารถจำแนกได้เป็น 7 กลุ่มผลิตภัณฑ์ ได้แก่

1. กลุ่มผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร
2. กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง
3. กลุ่มผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัว
4. กลุ่มผลิตภัณฑ์สินค้าใช้ในครัวเรือน
5. กลุ่มผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร
6. กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยี
7. กลุ่มผลิตภัณฑ์ทั่วไปที่จำหน่ายโดยส่วนใหญ่ใช้ตราสินค้าของผู้จัดจำหน่าย

โดยบริษัทในกลุ่มบริษัทฯ ที่ดำเนินธุรกิจแบบเครือข่าย ได้แก่ SCM

2. ธุรกิจให้บริการคำปรึกษาในการดำเนินธุรกิจเครือข่ายและรับจัดงานสัมมนา

ธุรกิจให้บริการคำปรึกษาในการดำเนินธุรกิจเครือข่าย ดำเนินธุรกิจโดย SPT และ SPM ซึ่ง SPT และ SPM มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการให้บริการคำแนะนำที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเครือข่าย เช่น การบริหารจัดการทั่วไป การบริหารจัดการพนักงานธุรกิจ การตลาด การบัญชี การวางแผนภาษี ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น ปัจจุบัน SPT จะให้บริการทั้งภายในกลุ่มบริษัทฯ และตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างประเทศทุกรายยกเว้นตัวแทนจำหน่ายสินค้าในประเทศพม่า ซึ่ง SPM เป็นผู้ให้บริการดังกล่าว

สำหรับธุรกิจรับจัดงานสัมมนา ดำเนินธุรกิจโดย SPT เช่นกัน ซึ่ง SPT จะให้บริการจัดงานสัมมนาตามหลักสูตรของบริษัท ที่กำหนดไว้ โดยจะให้บริการเฉพาะนักธุรกิจชัคเซสมอร์ และตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศเท่านั้น

3. ธุรกิจโรงงานผลิตสินค้า

บริษัทฯ มีธุรกิจโรงงานผลิตสินค้าที่เปิดดำเนินธุรกิจอยู่แล้ว โดย SML ซึ่งเป็นบริษัท ย่อยภายในกลุ่มบริษัทฯ อยู่แล้ว โดยมีกำลังการผลิตประมาณ 15,000 ชิ้นต่อเดือน มีการผลิตสินค้าจำนวน 5 SKUs ได้แก่ F4, Orysamin, Right, Phytaplex และ Vistaplex

ทั้งนี้ บริษัทฯ เล็งเห็นถึงโอกาสจากการดำเนินธุรกิจในลักษณะเครือข่ายและการแข่งขันที่อาจรุนแรงขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จึงมีแนวคิดที่จะขยายการเติบโตในลักษณะ Backward Integration ในรูปแบบของโรงงานผลิตสินค้า เพื่อให้มีการดำเนินธุรกิจเพื่อจัดจำหน่ายสินค้าให้แก่กลุ่มบริษัทฯ บริษัทฯ จึงพิจารณาในการร่วมลงทุนกับผู้รับจ้างผลิตสินค้าภายนอก เพื่อดำเนินการเป็นโรงงานผลิตสินค้าแห่งใหม่ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นของบริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด (“SMI”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศไทย โดยทำการซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม คือ บริษัท ไบโอเทค จำกัด (“ZEN”) ในสัดส่วนร้อยละ 55 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของ SMI คิดเป็นมูลค่าเท่ากับ 115 ล้านบาท โดยการเข้าลงทุนดังกล่าวจะช่วยให้บริษัทฯ ลดต้นทุนการผลิตสินค้าในระยะยาวจากการประหยัดเนื่องจากขนาด (Economy of scale) เพิ่มความยืดหยุ่นในการวางแผนการผลิตและการบริหารจัดการ ช่วยลดการพึ่งพิงผู้รับจ้างผลิตสินค้านอก นอกจากนี้ ZEN ยังเป็นผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการผลิตสินค้าหลักของบริษัทฯ และจะทำการโอนย้ายพนักงานที่มีความเกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิตเดิมมาที่ SMI เพื่อรักษาและควบคุมคุณภาพและรสชาติผลิตภัณฑ์ให้คงเดิม ปัจจุบัน SMI อยู่ระหว่างทดสอบเครื่องจักร เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการผลิตสินค้า

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

กลุ่มบริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจแบบเครือข่ายที่มั่นคง และมีมาตรฐานสูงที่สามารถส่งมอบความสำเร็จอย่างยั่งยืนให้แก่ลูกค้าได้ โดยให้บริการจัดจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์อุปโภคบริโภคที่ผ่านการคัดสรรคุณภาพระดับดีเยี่ยมและมาตรฐานสูงจากทั่วทุกมุมโลก ด้วยแผนธุรกิจแบบไฮเคิลแมทซ์ ซึ่งเป็นแผนการจ่ายผลตอบแทนที่เป็นนวัตกรรมแห่งยุคที่ส่งผลให้นักธุรกิจของบริษัทฯ สามารถสร้างรายได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังมีความตั้งใจที่มุ่งเน้นการสร้างแรงบันดาลใจแก่ผู้คน เพื่อให้ก้าวสู่การเป็นนักธุรกิจที่ประสบความสำเร็จบรรลุเป้าหมาย ทั้งทางด้านการเงิน การมีสุขภาพที่ดีและมีความสุข โดยผ่านกระบวนการของการเรียนรู้ ลงมือทำ

ปณิธาน

เรามุ่งมั่นที่จะเป็นผู้สร้างแรงบันดาลใจ หล่อหลอมจิตวิญญาณ พัฒนาและเปลี่ยนแปลงชีวิตผู้คนอย่างเต็มความสามารถ ภายใต้ปรัชญา Inspiration for your Being “แรงบันดาลใจเปลี่ยนชีวิตคุณ” โดยเสนอโอกาส พร้อมด้วยผลิตภัณฑ์คุณภาพที่ผ่านการคัดสรรจากแพทย์ผู้เชี่ยวชาญ และระบบพัฒนาศักยภาพมนุษย์ที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้คุณเข้าถึงศักยภาพสูงสุดของตนเอง เพราะเราเชื่อว่า ทุกการเปลี่ยนแปลงจะนำไปสู่ความสำเร็จทั้งการยกระดับฐานะการเงิน สุขภาพ และบรรลุจุดมุ่งหมายแห่งชีวิต เพื่อแบ่งปันชีวิตที่มีคุณค่า สู้สังคมอย่างยั่งยืน

วิสัยทัศน์

บริษัทฯ เป็นหนึ่งในธุรกิจเครือข่ายที่ได้รับการยอมรับมากที่สุดเป็นที่รู้จักในฐานะผู้สร้างแรงบันดาลใจ หล่อหลอมจิตวิญญาณ พัฒนาและเปลี่ยนแปลงคุณภาพชีวิตของผู้คน

พันธกิจ

มุ่งมั่นพัฒนาองค์กร ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และระบบการพัฒนาคนที่มีประสิทธิผล เพื่อเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์ชีวิตที่ประสบความสำเร็จได้อย่างยั่งยืนสำหรับทุกคน

ค่านิยม

เราเป็นบริษัทฯ ที่จะอยู่ร่วมกันโดยให้ความสำคัญกับค่านิยม 5 ประการ ดังนี้

1. มุ่งเน้นความสำเร็จ
2. พัฒนานวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
3. ไว้วางใจได้และหัวใจเป็นธรรม
4. ทำงานเป็นทีม
5. ใส่ใจผู้คนและแบ่งปัน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

- ปี 2555**
- จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัทฯ โดยนายสิทธิวีร์ เกียรติชนันต์ และนายณพกฤษฎ์ นิธิเลิศวิจิตร ด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท แบ่งออกเป็น 1 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจแบบเครือข่ายที่มีมาตรฐานสูง เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์อุปโภคและบริโภคทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ
- ปี 2556**
- ได้รับอนุญาตโดยสำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองผู้บริโภคให้จดทะเบียนการประกอบธุรกิจขายตรงตามพระราชบัญญัติขายตรงและตลาดแบบตรง พ.ศ. 2545
 - เปิดตัวกลุ่มผลิตภัณฑ์แรกของบริษัทฯ ได้แก่ กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารเสริม นิวทริเนล (Nutrinal) และกลุ่มผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัวบอดีชีयर (Body Cheer) เพื่อตอบสนองความต้องการของกลุ่มคนรักสุขภาพและสามารถใช้ได้ทั่วไปในชีวิตประจำวัน
 - เปิดตัวผลิตภัณฑ์ยี่ห้อ Phytovy ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์เสริมอาหารที่ช่วยในเรื่องของระบบขับถ่าย ภายใต้กลุ่มผลิตภัณฑ์นิวทริเนล (Nutrinal) ปัจจุบัน ผลิตภัณฑ์ Phytovy เป็นผลิตภัณฑ์ที่ขายดีที่สุดของบริษัทฯ
 - เปิดตัวกลุ่มผลิตภัณฑ์ของใช้ในครัวเรือนนีทลีโฮม (Neatly Home)
- ปี 2557**
- เปิดตัวกลุ่มผลิตภัณฑ์ Skin & Cosmetic เอสโมเน (S Mone')
 - จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัท ชัคเซสมอร์ บิโอดี แล็บบอราทอรี จำกัด ("SML") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยภายในกลุ่มบริษัทฯ ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท เพื่อประกอบกิจการโรงงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารเสริมและเครื่องสำอางภายในกลุ่มบริษัทฯ
- ปี 2558**
- เพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 10 ล้านบาท เป็น 20 ล้านบาท เพื่อใช้สำหรับการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการ
 - เปิดตัวกลุ่มผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร โกรวอิงมอร์ (Growing More)
 - เพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 20 ล้านบาท เป็น 40 ล้านบาท เพื่อใช้สำหรับการลงทุนขยายสาขาและการสำรองสินค้าคงเหลือ

- ปี 2559**
- จัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม ภายใต้ชื่อ Successmore Being Vietnam Co., Ltd. ด้วยทุนจดทะเบียน 11,000 ล้านดอลลาร์เวียดนาม เพื่อเริ่มธุรกิจเครือข่ายขายตรงในประเทศเวียดนาม พร้อมทั้งขยายฐานผู้บริโภคและนักธุรกิจสู่ประเทศเวียดนาม
 - จัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศกัมพูชา ภายใต้ชื่อ Successmore Being (Cambodia) Co., Ltd. ด้วยทุนจดทะเบียน 200,000 เหรียญสหรัฐ เพื่อเริ่มธุรกิจเครือข่ายขายตรงในประเทศกัมพูชา พร้อมทั้งขยายฐานผู้บริโภคและนักธุรกิจสู่ประเทศกัมพูชา
 - แต่งตั้งตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าในประเทศพม่าอย่างเป็นทางการ ได้แก่ Successmore Being Yangon Trading Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นในประเทศพม่า เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ของบริษัทฯ ขยายฐานลูกค้าในต่างประเทศ โดยทำหน้าที่บริหารจัดการนักธุรกิจในประเทศดังกล่าว (แต่เดิมบริษัทฯ มีรายการขายสินค้าไปยังประเทศพม่าให้แก่ตัวแทนจำหน่ายดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 2558 แต่ยังไม่ได้มีการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอย่างเป็นทางการ)
 - เพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 40 ล้านบาท เป็น 100 ล้านบาท เพื่อใช้สำหรับการลงทุนขยายสาขาและการสำรองสินค้าคงเหลือ โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มจำนวน 6 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 เรียกว่าหุ้นละ 2.50 บาท เป็นเงิน 15 ล้านบาท
- ปี 2560**
- แต่งตั้งตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าในประเทศลาว ได้แก่ Success More-Laos Sole Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นในประเทศลาว เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ของบริษัทฯ ขยายฐานลูกค้าในต่างประเทศ โดยทำหน้าที่บริหารจัดการนักธุรกิจในประเทศดังกล่าว
 - ปรับโครงสร้างภายในกลุ่มบริษัท โดยจำหน่ายหุ้นในบริษัท Successmore Being (Cambodia) Co., Ltd. และบริษัท Successmore Being Vietnam Co., Ltd. ทั้งหมดให้แก่บุคคลภายนอกที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องกับบริษัท เนื่องจากเหตุผลทางด้านการบริหารจัดการและความไม่แน่นอนทางด้านใบอนุญาตการประกอบธุรกิจเครือข่ายขายตรงในประเทศดังกล่าว
 - จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัท ชัคเซส สปีริต จำกัด ("SPT") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยภายในกลุ่มบริษัทฯ ด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อาหารเสริมและเครื่องสำอาง และให้บริการจัดอบรมสัมมนาและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับธุรกิจเครือข่ายขายตรง
- ปี 2561**
- แต่งตั้งตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศ ได้แก่ กัมพูชา และเวียดนาม เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ของบริษัทฯ ขยายฐานลูกค้าในต่างประเทศ โดยทำหน้าที่บริหารจัดการนักธุรกิจในประเทศดังกล่าว
 - จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัท SCM Spirit (Myanmar) Co., Ltd. ("SPM") ในประเทศพม่า ซึ่งเป็นบริษัทย่อยภายในกลุ่มบริษัทฯ ด้วยทุนจดทะเบียน 50,000 เหรียญสหรัฐ เพื่อประกอบธุรกิจบริการทางด้านการตลาด และการจัดประชุมสัมมนาในประเทศพม่า
 - ได้รับอนุมัติการยื่นคำร้องขอจัดตั้งมาตรการภาษีเพื่อส่งเสริมการจัดตั้งสำนักงานใหญ่ข้ามประเทศ (International Headquarters : IHQ) เพื่อได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษี
 - เพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 100 ล้านบาท เป็น 225 ล้านบาท เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยการเพิ่มจำนวนหุ้นสามัญจำนวน 12.5 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เรียกว่าหุ้นละ 4 บาท เป็นจำนวนเงิน 50 ล้านบาท
 - เปิดตัวกลุ่มผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับเทคโนโลยี สมาร์ท ครีเอชัน (Smart Creation)

- ปี 2562**
- แปรสภาพบริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด จากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชน จำกัด และนำหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท เพื่อความสะดวกและคล่องตัวในการซื้อขายและคำนวณมูลค่าหุ้น
 - เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิมจำนวน 225 ล้านบาท เป็น 300 ล้านบาท โดยการเพิ่มหุ้นสามัญใหม่จำนวน 150 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 150 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
 - แต่งตั้งตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าในประเทศมาเลเซียและสิงคโปร์ เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ของบริษัทฯ ขยายฐานลูกค้าในต่างประเทศ โดยทำหน้าที่บริหารจัดการนักธุรกิจในประเทศดังกล่าว
- ปี 2563**
- เข้าร่วมลงทุนในการซื้อหุ้นบริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด ("SMI") ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศไทย จากผู้ถือหุ้นเดิม จำนวนรวมทั้งสิ้น 5,499,998 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 55 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของ SMI รวมเป็นจำนวน 115.01 ล้านบาท
 - เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2563 บริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นบริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด ("SMI") ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศไทย จากผู้ถือหุ้นเดิม จำนวนรวมทั้งสิ้น 5,499,998 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 55 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของ SMI รวมเป็นจำนวน 115.01 ล้านบาท เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
 - ระดมทุนผ่านการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 150 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ (พาร์) หุ้นละ 0.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 25.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ โดยกำหนดราคาขายหุ้น IPO ที่ราคา 1.90 บาท/หุ้น คิดเป็นอัตราส่วนราคาต่อกำไรสุทธิต่อหุ้น (P/E) ก่อนการเพิ่มทุน เท่ากับ 13.86 เท่า
 - วันที่ 8 กันยายน 2563 บริษัทฯ นำหุ้นเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยใช้ชื่อ "SCM" ซึ่งเป็นผู้นำขายตรงแบรนด์ไทยแห่งแรกที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ชูจุดแข็งมีเครือข่ายกว่า 1.8 แสนคนทั่วประเทศ และตัวแทนขาย 6 ประเทศในภูมิภาคอาเซียน
- ปี 2564**
- เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิมจำนวน 300 ล้านบาท เป็น 400 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 200 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อบริการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1 (SCM-W1) อายุ 2 ปี ซึ่งจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า ราคาใช้สิทธิเท่ากับ 9 บาท

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

บริษัทฯ เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน เพื่อซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นครั้งแรก ("IPO") จำนวนไม่เกินจำนวน 150,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 25.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.90 บาท ระยะเวลาเสนอขาย วันที่ 27, 28, 31 สิงหาคม 2563 และวันที่ 1 กันยายน 2563

(1) การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนตรงตามวัตถุประสงค์ มีรายละเอียดดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้โดยประมาณ (ล้านบาท)	ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ (ปี)	จำนวนเงินที่ใช้ไปจนถึง 31 ธ.ค. 2564 (ล้านบาท)	จำนวนเงินคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 2564 (ล้านบาท)
เพื่อใช้เป็นเงินลงทุนในโครงการขยายสาขา และดำเนินการปรับปรุงบางสาขาที่เช่าอยู่ในปัจจุบัน	36.00	2563 - 2566	5.83	30.17
เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ	236.11	2563 - 2566	223.94	12.17
รวม	272.11		229.77	42.34

(2) กฎหมายที่ใช้บังคับ

บริษัทฯ ไม่มีการเสนอขายตราสารหนี้

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ (ถ้ามี) รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อผูกพันหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดให้บริษัท ห้ามผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ นำหุ้นสามัญของตนจำนวนรวมกันเท่ากับร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้วภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นของบริษัท เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ โดยภายหลังจากวันที่หุ้นของบริษัท ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน บุคคลที่ถูกสั่งห้ามขายจะสามารถขายหุ้นหรือหลักทรัพย์ที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นหรือหลักทรัพย์ทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย และจะสามารถขายส่วนที่เหลือทั้งหมดได้เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 1 ปี

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดคือ สั่งห้ามผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ นำหุ้นที่ตนถือครองออกขายภายในระยะเวลาที่กำหนด โดยให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท ชัคเซสมอร์ บีอิงค์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ	: Successmore Being Public Company Limited
เลขทะเบียนนิติบุคคลบริษัท	: 0107562000041
ทุนจดทะเบียน	: 400.00 ล้านบาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 300.00 ล้านบาท
มูลค่าที่ตราไว้	: 0.50 บาท
ประเภทธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อุปโภคและบริโภค ในลักษณะ เครือข่ายขายตรง และจำหน่ายผลิตภัณฑ์อุปโภคและบริโภค ให้กับ ตัวแทนจำหน่าย
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 10/1-2 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
โทรศัพท์	: 0-2511-5955
โทรสาร	: 0-2511-5944
เว็บไซต์	: http://www.successmore.com

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

กลุ่มบริษัท ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์อุปโภคและบริโภค ในลักษณะแบบเครือข่าย (Multi-level Marketing หรือ “MLM”) โดยบริษัท หรือ SCM จะเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าผ่านระบบเครือข่ายนักธุรกิจและผ่านตัวแทนจัดจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีบริษัทย่อยของบริษัท 4 บริษัท คือ บริษัท ชัคเซสมอร์ บีอิงค์ แล็บบอราทอรี จำกัด (SML) และบริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด (SMI) ที่ดำเนินธุรกิจโรงงานสำหรับผลิตสินค้าและจัดจำหน่ายสินค้าให้แก่บริษัทภายในกลุ่มบริษัท ในขณะที่บริษัท ชัคเซส สปีริต จำกัด (SPT) และ SCM Spirit (Myanmar) Co., Ltd. (SPM) จะดำเนินธุรกิจบริการให้คำปรึกษาในการดำเนินธุรกิจเครือข่ายและรับจัดงานสัมมนา ทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ

กลุ่มบริษัท มีช่องทางจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หลากหลายช่องทางทั้งในประเทศและต่างประเทศ ได้แก่ จัดจำหน่ายผ่านนักธุรกิจขายตรงของบริษัท ซึ่งเป็นลักษณะแบบเครือข่ายขายตรง โดยมีจุดกระจายสินค้าเป็นหน้าร้านสาขาจำนวน 24 สาขาทั่วประเทศ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัท ยังมีการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศเพื่อเป็นการขยายตลาดในภูมิภาคอาเซียน โดยตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศจะดำเนินการบริหารจัดการสาขาทันทีและนักธุรกิจด้วยตนเอง ในปัจจุบันมีจำนวน 6 ประเทศ ได้แก่ พม่า กัมพูชา เวียดนาม ลาว มาเลเซีย และสิงคโปร์ ทั้งนี้ บริษัท มีแผนที่จะเพิ่มตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของบริษัท ในอนาคต

สำหรับธุรกิจให้บริการคำปรึกษาเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจและรับจัดงานสัมมนา ดำเนินการโดย SPT และ SPM ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัท โดย SPT และ SPM จะมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในด้านต่างๆ เช่น การบริหารจัดการทั่วไป การตลาด การบัญชี การวางแผนภาษี ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) โดยลักษณะการให้บริการ จะเป็นรูปแบบสัญญาระยะยาว โดยมีทั้งการให้บริการลูกค้าภายในกลุ่มบริษัท และตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศทุกราย สำหรับธุรกิจรับจัดงานสัมมนา SPT จะให้บริการทั้งลูกค้าภายในกลุ่มบริษัท และตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ โดยมีเนื้อหาหลักสูตรเพื่อพัฒนาทักษะด้านธุรกิจ MLM การสร้างแรงบันดาลใจ ตลอดจนกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาตนเองของผู้เข้าร่วมสัมมนา สัญญาในการให้บริการมีการคิดค่าบริการตามแต่หลักสูตรที่จัด โดยขึ้นอยู่กับจำนวนครั้งที่จัดในแต่ละปี

1.2.1 โครงสร้างรายได้

กลุ่มบริษัทฯ มีโครงสร้างรายได้จำแนกตามประเภทผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายใน ดังตารางต่อไปนี้

รายการ	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1) รายได้จากการขายสินค้าผ่านหักธุรกิจ						
นิวทริเนล (Nutrinal)	672.52	60.47	588.13	67.10	658.51	66.74
บอดีชีयर (Body Cheer)	104.43	9.39	95.84	10.94	97.47	9.88
โกรวอิงมอร์ (Growing More)	243.48	21.89	86.48	9.87	97.78	9.91
เอสโมเน (S Mone)	49.00	4.41	50.93	5.81	77.90	7.89
นีทลีโฮม (Neatly Home)	22.50	2.02	21.70	2.48	19.78	2.00
สมาร์ท ครีเอชั่น (Smart Creation)	18.89	1.70	29.14	3.33	35.34	3.58
มัลติ โพเทนเชียล (Multi Potential)	1.38	0.12	4.10	0.47	-	-
รวมรายได้จากการขายสินค้าผ่านหักธุรกิจ	1,112.20	100.00	876.32	100.00	986.78	100.00
2) รายได้จากการขายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่าย						
นิวทริเนล (Nutrinal)	31.46	39.18	38.21	47.15	18.48	52.47
บอดีชีयर (Body Cheer)	7.50	9.34	11.53	14.24	6.89	19.58
โกรวอิงมอร์ (Growing More)	35.70	44.46	26.07	32.17	5.89	16.73
เอสโมเน (S Mone)	2.76	3.44	3.36	4.15	2.07	5.87
นีทลีโฮม (Neatly Home)	2.56	3.19	1.74	2.15	1.41	4.01
สมาร์ท ครีเอชั่น (Smart Creation)	0.31	0.39	0.11	0.14	0.47	1.34
รวมรายได้จากการขายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่าย	80.29	100.00	81.02	100.00	35.22	100.00
รวมรายได้จากการขายสินค้า	1,202.49	-	957.11	-	1,022.00	-

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1. ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการและการพัฒนาวัตกรรม

ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ

(1) ธุรกิจเครือข่าย

ธุรกิจเครือข่ายเพื่อจัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารเสริม และสินค้าอุปโภคและบริโภคทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ เป็นธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ มีแรงบันดาลใจที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพดีที่สุด โดยคำนึงถึงความต้องการ และความปลอดภัยของผู้บริโภคเป็นหลัก ผลิตภัณฑ์ทุกรายการได้รับการดูแลอย่างพิถีพิถันตั้งแต่กระบวนการพัฒนาสูตร การคัดเลือกวัตถุดิบที่มีคุณภาพ การคัดเลือกโรงงานผลิตที่ได้มาตรฐานและมีนวัตกรรมใหม่ๆ การประเมินผลลัพธ์จากการใช้ผลิตภัณฑ์จากกลุ่มตัวอย่างจนได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพในระดับสูงสุด การออกแบบบรรจุภัณฑ์ที่สวยงามและทันสมัย ตลอดจนการตั้งราคาผลิตภัณฑ์ที่ผู้บริโภคสามารถจ่ายได้อย่างคุ้มค่าเงิน เพื่อให้ลูกค้ามีความชื่นชอบ รับรู้ถึงความคุ้มค่าและเกิดความผูกพันต่อสินค้า แบรินด์ และองค์กร ซึ่งจะส่งผลให้ผู้บริโภคกลับมาซื้อซ้ำ

ปัจจุบัน บริษัทฯ เน้นการว่าจ้างผู้ผลิตสินค้าภายนอกที่เป็นโรงงานเพื่อผลิตสินค้าในแบรนด์ของตนเอง (Original Equipment Manufacturer : OEM) เป็นหลัก และมีการผลิตสินค้าด้วยตนเองเป็นส่วนน้อย บริษัทฯ มีสินค้าอุปโภคและบริโภคที่จัดจำหน่าย สามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.succesmore.com โดยจำแนกได้เป็น 7 กลุ่มผลิตภัณฑ์ ดังนี้

1. นิวทริแนล (Nutrinal)



กลุ่มผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ทางเลือกใหม่ในการดูแลสุขภาพและตอบโจทย์การดูแลสุขภาพแบบครบวงจร โดยการรวบรวมสารอาหารที่ทรงคุณค่าจากแหล่งวัตถุดิบชั้นเลิศจากทั่วทุกมุมโลก และนวัตกรรมในกระบวนการผลิต ทำให้ผลิตภัณฑ์มีความปลอดภัยและเห็นผลจากการบริโภคอย่างชัดเจน

2. เอส โมนี่ (S Mone)



กลุ่มผลิตภัณฑ์สำหรับผิวหน้าแบบครบวงจร ตั้งแต่กระบวนการทำความสะอาด บำรุงรักษาผิว และแต่งแต้มสีสันทนใบหน้า โดยส่วนประกอบของผลิตภัณฑ์สกัดมาจากธรรมชาติ ปราศจากสารต้องห้ามที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ เพื่อตอบโจทย์ทุกสภาพผิว ช่วยให้ผู้หญิงสวยแบบปลอดภัย เสริมบุคลิกภาพและความมั่นใจยิ่งขึ้น

3. บอดี เชียร์ (Body Cheer)



กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในชีวิตประจำวัน เพื่อทำความสะอาดร่างกายและบำรุงผิวพรรณ โดยผลิตภัณฑ์มีความหลากหลาย เหมาะสำหรับผู้ใช้งานทุกเพศทุกวัย ผลิตภัณฑ์มีความปลอดภัยและสามารถเห็นผลจากการใช้ได้อย่างชัดเจน และราคาคู่แข่งกับคุณภาพที่ได้รับ

4. นีทลี่ โฮม (Neatly Home)



กลุ่มผลิตภัณฑ์สำหรับใช้ในครัวเรือน ที่เน้นการใช้วัตถุดิบที่อ่อนโยน ปลอดภัยต่อผู้ใช้ ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม คุณภาพคุ้มค่าคุ้มราคา ผลิตภัณฑ์มีความเข้มข้นสูง จึงสามารถใช้งานได้อย่างคุ้มค่า นับเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่แม่บ้านส่วนใหญ่ไว้วางใจและต้องมีติดบ้านไว้เสมอ

5. โกรวอิง มอร์ (Growing More)



กลุ่มผลิตภัณฑ์เสริมอาหารพืชที่ช่วยในการเพิ่มผลผลิตทางการเกษตร วัตถุดิบที่ใช้มาจากธรรมชาติ ปราศจากสารเคมีสามารถใช้ได้กับพืชทุกชนิด ช่วยลดต้นทุนการเพาะปลูก นับเป็นทางเลือกใหม่สำหรับเกษตรกรที่ต้องการปลูกพืชผักปลอดสารพิษหรือต้องการลดต้นทุนและเพิ่มผลผลิตให้งอกงามยิ่งขึ้น

6. สมาร์ท ครีเอชัน (Smart Creation)



กลุ่มผลิตภัณฑ์นวัตกรรมทันสมัย ตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์คนยุคใหม่ เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

7. มัลติ โปเทนเชียล (Multi Potential)





กลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภททั่วไปที่จำหน่ายโดยใช้ตราสินค้าของผู้ผลิต/ผู้จัดจำหน่ายประเทศ โดยคัดสรรเฉพาะรายการที่มีความสามารถในการแข่งขันที่สูงและคุณสมบัติทางการตลาดที่โดดเด่น เพื่อให้ธุรกิจสามารถซื้อสินค้าเพื่ออุปโภคและบริโภคอย่างครบวงจรที่สาขาชัคเชสมอร์

(2) ธุรกิจให้บริการคำปรึกษาในการดำเนินธุรกิจเครือข่ายและรับจัดงานสัมมนา

ธุรกิจให้บริการคำปรึกษาในการดำเนินธุรกิจเครือข่าย ดำเนินธุรกิจโดย SPT และ SPM ซึ่ง SPT และ SPM มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการให้บริการคำแนะนำที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเครือข่าย เช่น การบริหารจัดการทั่วไป การบริหารจัดการนักธุรกิจ การตลาด การบัญชี การวางแผนภาษี ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น ปัจจุบัน SPT จะให้บริการลูกค้าภายในกลุ่มบริษัท และตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างประเทศของบริษัทฯ ทุกราย ยกเว้น SPM ที่ให้บริการเฉพาะตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่า ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่มีนโยบายให้บริการลูกค้าภายนอกกลุ่มบริษัทฯ นอกเหนือจากตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างประเทศ

สำหรับธุรกิจรับจัดงานสัมมนา ดำเนินธุรกิจโดย SPT ซึ่ง SPT จะให้บริการจัดงานสัมมนาตามหลักสูตรของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาทักษะด้านธุรกิจเครือข่าย ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ การสร้างแรงบันดาลใจให้ประสบความสำเร็จ ตลอดจนกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาตนเองของผู้เข้าร่วมสัมมนา โดยรายละเอียดหลักสูตรทั้งหมดที่ SPT เปิดให้บริการมีดังนี้

ลำดับ	หลักสูตร	คำอธิบาย
1.	The Success	<p>งานอบรมสัมมนาสำหรับนักธุรกิจชัคเชสมอร์จากทั่วประเทศ จัดขึ้นเป็นประจำทุกๆ 4 เดือน เพื่อเป็นการประกาศเกียรติคุณให้กับนักธุรกิจที่ประสบความสำเร็จในระดับ Platinum และระดับสูงขึ้นไป พร้อมเข้ารับเชิญพิเศษจากทั้งในประเทศและต่างประเทศ และภายในงานจะมีการเปิดตัวผลิตภัณฑ์ใหม่ทุกครั้ง</p>  

ลำดับ	หลักสูตร	คำอธิบาย
2.	Start Your Business with WHY	<p>งานอบรมสัมมนา โดยมีเนื้อหาหลักสูตรที่ได้แรงบันดาลใจมาจากคอร์สสัมมนาระดับโลก เพื่อกระตุ้นให้นักธุรกิจเกิดคำถามและค้นหาเป้าหมายของชีวิต เพื่อยกระดับศักยภาพของนักธุรกิจให้บรรลุเป้าหมายที่ตนเองตั้งไว้ ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ โดยจัดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ</p> 
3.	Inspiration	<p>งานอบรมสัมมนาสำหรับนักธุรกิจของบริษัทฯ ตามแต่ละภูมิภาค จัดขึ้นเพื่อเป็นการประกาศเกียรติคุณให้กับนักธุรกิจที่ประสบความสำเร็จในระดับ Bronze, Silver, และ Gold พร้อมเข้ารับเชิญพิเศษในระดับ Diamond ขึ้นไป เพื่อถ่ายทอดประสบการณ์การทำงานจริง และถ่ายทอดเคล็ดลับในการเปลี่ยนตำแหน่งให้สูงขึ้นไปอีกระดับ</p> 
4.	The 5 Levels of Leadership	<p>งานอบรมสัมมนา โดยมีเนื้อหาหลักสูตรเพื่อพัฒนาภาวะความเป็นผู้นำ 5 ระดับ เพื่อให้ผู้เข้าอบรมก้าวไปสู่ “ระดับภาวะผู้นำ” ที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงชีวิตผู้คน กล่าวคือ ผู้นำต้องมีฝีมือและความสามารถในการผูกใจคน สร้างแรงบันดาลใจ และต้องสามารถช่วยให้คนอื่นพัฒนาตัวเองเพื่อเป็นผู้นำในอนาคตได้</p> 

ลำดับ	หลักสูตร	คำอธิบาย
5.	Diamond Forum	<p>งานอบรมสัมมนาที่มีวัตถุประสงค์ให้แนวคิด ความรู้ และวิธีการทำงานให้ประสบความสำเร็จในตำแหน่งระดับสูงยิ่งขึ้นไป ถ่ายทอดองค์ความรู้โดย นายแพทย์สิทธิวีร์ เกียรติชวนันต์ ประธานกรรมการบริหาร และ นายพภฤกษ์ นิธิเลิศวิจิตร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จัดขึ้นสำหรับนักธุรกิจของบริษัทฯ ที่ดำรงตำแหน่ง Diamond ขึ้นไป โดยจัดขึ้นเป็นประจำทุกปี</p> 
6.	President Talk	<p>งานอบรมสัมมนา เพื่อยกระดับความเชื่อมั่นต่อบริษัทฯ โดยนายแพทย์สิทธิวีร์ เกียรติชวนันต์ ประธานกรรมการบริหาร เพื่อบอกเล่าถึงโอกาสทางธุรกิจและการสนับสนุนของบริษัทฯ ที่สามารถเป็นเครื่องมือเพื่อทำให้ผู้คนสามารถยกระดับความสำเร็จให้กับชีวิตได้</p> 
7.	SCM Leaders Forum	<p>งานอบรมสัมมนา เพื่อให้ความรู้การทำงานตั้งแต่ระดับพื้นฐานจนถึงระดับกลาง พร้อมสอนเรื่องแนวคิด ทักษะคิด หลักการบริหารบุคคล และความรู้เกี่ยวกับธุรกิจทั่วไปที่สามารถนำมาพัฒนาต่อยอดในการบริหารองค์กร สำหรับนักธุรกิจชัคเซสมอร์ที่ดำรงตำแหน่ง Bronze ขึ้นไป ถ่ายทอดองค์ความรู้โดย นายแพทย์สิทธิวีร์ เกียรติชวนันต์ ประธานกรรมการบริหารและ นายพภฤกษ์ นิธิเลิศวิจิตร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยจัดขึ้นเป็นประจำทุกเดือน</p> 

ลำดับ	หลักสูตร	คำอธิบาย
8.	Product Insight เจาะลึกผลิตภัณฑ์	<p>งานอบรมสัมมนาที่มีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์ จากผู้เชี่ยวชาญด้านผลิตภัณฑ์ของบริษัท หรือจากวิทยากรภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญด้านสุขภาพ ภายในงานจะมีนักธุรกิจของบริษัทฯ ร่วมแบ่งปันประสบการณ์การใช้ผลิตภัณฑ์ โดยจัดขึ้นเป็นประจำทุกเดือนทั้งในประเทศและต่างประเทศ</p> 
9.	The Diamond Night Dinner	<p>งานเลี้ยงขอบคุณนักธุรกิจ เพื่อเป็นการให้เกียรติและเฉลิมฉลองความสำเร็จให้กับนักธุรกิจของบริษัทฯ ในตำแหน่งระดับ Diamond ใหม่ ภายใต้การจัดงานกาล่าดินเนอร์อย่างเป็นทางการ</p> 

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายพิจารณาการจัดคอร์สสัมมนาและหลักสูตรอบรมอื่นๆ นอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น ขึ้นอยู่กับช่วงเวลาที่เหมาะสมในการจัดงาน ทั้งนี้ เนื้อหาหลักสูตรทั้งหมดจะมีการพัฒนาและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ให้นักธุรกิจได้พัฒนาองค์ความรู้ใหม่ๆ และอัปเดตข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมและพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปอยู่ตลอดเวลา

(3) ธุรกิจโรงงานผลิตสินค้า

ในช่วงที่ผ่านมา บริษัทฯ มีธุรกิจโรงงานผลิตสินค้าที่เปิดดำเนินธุรกิจอยู่แล้ว โดย SML ซึ่งเป็นบริษัทฯ ย่อยภายในกลุ่มบริษัทฯ อยู่แล้ว โดยมีกำลังการผลิตประมาณ 15,000 ชิ้นต่อเดือน มีการผลิตสินค้าจำนวน 5 SKUs ได้แก่ F4, Orysam, Right, Phytaplex และ Vistaplex

ทั้งนี้ บริษัทฯ เล็งเห็นถึงโอกาสจากการดำเนินธุรกิจในกลุ่มเครื่องสำอางและการแข่งขันที่อาจรุนแรงขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จึงมีแนวคิดที่จะขยายการเติบโตในลักษณะ Backward Integration ในรูปแบบของโรงงานผลิตสินค้า เพื่อให้มีการดำเนินธุรกิจเพื่อจัดจำหน่ายสินค้าให้แก่กลุ่มบริษัทฯ บริษัทฯ จึงพิจารณาในการร่วมลงทุนกับผู้รับจ้างผลิตสินค้าภายนอก เพื่อดำเนินการเป็นโรงงานผลิตสินค้าแห่งใหม่ของบริษัทฯ โดยในช่วงเดือนมีนาคม 2563 บริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นของบริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด ("SMI") ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศไทย โดยทำการซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม คือ บริษัท เซน ไบโอเทค จำกัด ("ZEN") ซึ่งไม่ได้เป็นบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับทางบริษัทฯ

จำนวน 5,499,998 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 55 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของ SMI คิดเป็นมูลค่าเท่ากับ 115 ล้านบาท โดยการเข้าลงทุนดังกล่าวจะช่วยให้อำนาจการผลิตสินค้าในระยะเวลาจากการประหยัดเนื่องจากขนาด (Economy of scale) เพิ่มความยืดหยุ่นในการวางแผนการผลิตและการบริหารจัดการ ช่วยลดการพึ่งพิงผู้รับจ้างผลิตสินค้ารายนอก นอกจากนี้ ZEN ยังเป็นผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการผลิตสินค้าหลักของบริษัทฯ และจะทำการโอนย้ายพนักงานที่มีความเกี่ยวข้องกับการผลิตเดิมมาที่ SMI เพื่อรักษาและควบคุมคุณภาพและรสชาติผลิตภัณฑ์ให้คงเดิม ปัจจุบัน SMI อยู่ระหว่างทดสอบเครื่องจักร เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการผลิตสินค้า

การวิจัยและพัฒนา

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่องานวิจัยและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ โดยเล็งเห็นถึงประโยชน์จากการพัฒนาในแง่ของการเพิ่มคุณภาพประโยชน์ให้ผลิตภัณฑ์เดิม การช่วยลดต้นทุนในการผลิต ตลอดจนพัฒนาสูตรผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อนำเสนอต่อผู้บริโภค ดังนั้น ทีมพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ จึงทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิดกับทีมงานฝ่ายการตลาด ฝ่ายขาย ฝ่ายผลิต รวมถึงทีมวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ของผู้รับจ้างผลิตสินค้า ทั้งนี้ บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายที่จะเปิดตัวผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ทุกปี ประมาณปีละ 5 ผลิตภัณฑ์

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ของตนเอง ซึ่งทีมงานฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์จะเป็นผู้มีความรู้ทางด้านวิทยาศาสตร์การอาหารและสูตรการผลิตอาหาร โดยฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ จะทำงานร่วมกับฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ของผู้ผลิตที่ได้รับคัดเลือกมาในเบื้องต้นแล้ว เพื่อร่วมมือกันพัฒนาสูตรผลิตภัณฑ์และปรับปรุงคุณภาพให้ดีที่สุด ก่อนจะทำการทดสอบกับกลุ่มตัวอย่าง เพื่อนำเสนอต่อผู้บริโภคต่อไป

ทั้งนี้ ในช่วงเดือนมีนาคม 2563 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนในโรงงานผลิตสินค้าแห่งใหม่ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการผลิตสินค้าและเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการผลิตประกอบกับในโรงงานแห่งดังกล่าว มีห้องวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง ซึ่งจะช่วยส่งเสริมคุณภาพงานวิจัยของบริษัทฯ ตลอดจนการคิดค้นและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ของบริษัทฯ ในอนาคตด้วย

2. การตลาดและการแข่งขัน

(1) กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ MLM (Multi-level Marketing)

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยการแนะนำสินค้าหรือชักชวนจากบุคคลหนึ่งส่งต่อไปยังบุคคลหนึ่งในลักษณะเครือข่าย และเกิดการแนะนำต่อๆ กันไปอย่างไม่มีการสิ้นสุด ส่งผลให้เกิดการขยายตัวของจำนวนผู้บริโภคและนักธุรกิจอย่างกว้างขวาง โดยบริษัทฯ จะให้ความสำคัญแก่ทั้งผู้บริโภคที่สนใจตัวผลิตภัณฑ์สินค้าและนักธุรกิจที่ช่วยขยายกลุ่มผู้บริโภคและเครือข่ายนักธุรกิจ โดยรายละเอียดเกี่ยวกับนักธุรกิจเครือข่ายของบริษัทฯ มีดังนี้

1. การสมัครเป็นนักธุรกิจ

การสมัครสมาชิกเป็นนักธุรกิจของบริษัทฯ มีลักษณะของการสมัครเพียงแบบเดียว ทุกคนที่สมัครเข้ามา ไม่ว่าจะเป็นแบบใดจะมีสิทธิประโยชน์เท่าเทียมกัน สามารถทำธุรกรรมต่างๆ กับบริษัทฯ ได้ตามที่ระบุในคู่มือนักธุรกิจทุกประการ

คุณสมบัติของผู้สมัคร

- ผู้สมัครต้องมีอายุ 18 ปีขึ้นไป ในกรณีที่ผู้สมัครมีอายุไม่ครบ 20 ปีบริบูรณ์ ผู้สมัครต้องได้รับความยินยอมจากบิดา มารดา หรือผู้ใช้อำนาจปกครองตามกฎหมาย โดยจะต้องแนบทั้งสำเนาบัตรประจำตัวประชาชน พร้อมเซ็นรับรองสำเนาถูกต้องทั้งของผู้ปกครองและของผู้สมัคร
- กรณีของสามี ภรรยา ทั้งที่จดทะเบียนสมรส (นิติनัย) หรือมิได้จดทะเบียนสมรส (พฤตินัย) ให้ถือเป็นบุคคลเดียวกันและต้องสมัครในรหัสเดียวกันเท่านั้น
- ผู้สมัครจะต้องยอมรับ และปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อตกลงการดำเนินธุรกิจชัคเซสมอร์ และแผนธุรกิจไซเคิลแมทซ์ของบริษัทฯ ทุกประการ

- อัตราค่าสมัครเป็นนักธุรกิจชัคเซสมอร์ 300 บาท

หมายเหตุ : สมัครได้ 1 คน ต่อ 1 รหัสเท่านั้น (สามีภรรยาถือเป็นบุคคลคนเดียวกัน)

การยื่นใบสมัคร

การยื่นใบสมัครสามารถยื่นได้ใน 2 ช่องทาง ได้แก่ การยื่นใบสมัครแบบทั่วไป และ การยื่นใบสมัครทางออนไลน์

การยื่นใบสมัครแบบทั่วไปสามารถยื่นได้ที่ศูนย์บริการ ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ สำนักงานใหญ่หรือสาขาที่เปิดดำเนินการทุกสาขาทั่วประเทศ ในวันและเวลาทำการ หรือ จัดส่งทางไปรษณีย์มายังสำนักงานใหญ่เท่านั้น ทั้งนี้ เมื่อพนักงานได้รับใบสมัครพร้อมเอกสารประกอบการสมัครและตรวจสอบว่าถูกต้องครบถ้วน ก็จะป้อนข้อมูลเข้าระบบให้เป็นที่เรียบร้อย สำหรับการยื่นใบสมัครแบบออนไลน์ นักธุรกิจสามารถใช้ใบสมัครจากบริษัท หรือพิมพ์ใบสมัครจากออนไลน์ เพื่อป้อนข้อมูลในใบสมัครที่กรอกไว้เรียบร้อยแล้วลงในระบบออนไลน์ได้ตลอด 24 ชั่วโมง และนำส่งใบสมัครรวมถึงเอกสารประกอบการสมัครที่มาจากบริษัท ภายใน 30 วัน โดยสามารถนำส่งใบสมัครและเอกสารประกอบการสมัครโดยการยื่นที่ศูนย์บริการ ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ หรือสาขาที่เปิดดำเนินการทุกสาขาทั่วประเทศ หรือ จัดส่งทางไปรษณีย์มาที่สำนักงานใหญ่เท่านั้น

เอกสารประกอบการสมัคร

บุคคลทั่วไป

1. สำเนาบัตรประชาชนของผู้สมัครหลักและผู้สมัครร่วม (ถ้ามี) ที่ยังไม่หมดอายุ พร้อมเซ็นรับรองสำเนาถูกต้อง
2. สำเนาสมุดบัญชีธนาคารประเภทออมทรัพย์ของผู้สมัครหลักเท่านั้น
3. สำเนาบัตรประชาชนของผู้ปกครอง (บิดา/มารดา/ผู้ใช้อำนาจปกครองตามกฎหมาย) ในกรณีที่ผู้สมัครมีอายุไม่ครบ 20 ปี บริบูรณ์

นิติบุคคล

บริษัท ไม่รับการสมัครในนามนิติบุคคล หากแต่นักธุรกิจสามารถยื่นขอเปลี่ยนสถานภาพการสมัครจากบุคคลธรรมดาเป็นนิติบุคคล โดยกรอกแบบฟอร์มการขอเปลี่ยนแปลงข้อมูล ชื่อ-นิติบุคคล ทั้งนี้การขอเปลี่ยนสถานภาพจากบุคคลธรรมดาเป็นนิติบุคคลได้นั้น จะต้องเป็นนิติบุคคลประเภท บริษัทจำกัด หรือ ห้างหุ้นส่วนจำกัด เท่านั้น และ นักธุรกิจชัคเซสมอร์ที่เป็นผู้สมัครหลักต้องมีชื่อเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทจำกัด หรือ ห้างหุ้นส่วนจำกัด และมีชื่อเป็นผู้ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 90 ขึ้นไป เอกสารที่ใช้ประกอบต้องเซ็นรับรองสำเนาถูกต้องและประทับตราของบริษัทจำกัดหรือห้างหุ้นส่วนจำกัด มีดังนี้

1. สำเนาบัตรประชาชนของผู้สมัครหลักและผู้สมัครร่วม (ถ้ามี) ที่ยังไม่หมดอายุ พร้อมเซ็นรับรองสำเนาถูกต้อง
2. สำเนาทะเบียนบ้านของผู้สมัครหลัก พร้อมเซ็นรับรองสำเนาถูกต้อง
3. สำเนาหนังสือรับรองบริษัทจำกัด หรือห้างหุ้นส่วนจำกัด พร้อมวัตถุประสงค์
4. สำเนาหน้าสมุดบัญชีธนาคารบริษัทจำกัด หรือห้างหุ้นส่วนจำกัด
5. สำหรับการจดภาษีมูลค่าเพิ่ม (ถ้ามี) จะต้องยื่นสำเนารายการจดภาษีมูลค่าเพิ่มภายในวันที่ 25 ของทุกเดือน เอกสารที่ต้องยื่นเพิ่มเติมมีดังต่อไปนี้
 - สำเนาแบบขอจดทะเบียนภาษีมูลค่าเพิ่มตามประมวลรัษฎากร (ภ.พ.01)
 - สำเนาใบทะเบียนภาษีมูลค่าเพิ่ม (ภ.พ.20)

2. สิทธิประโยชน์ที่จะได้รับ

1. ชุดสมัครจำนวน 1 ชุด ประกอบด้วย แค็ตตาล็อกสินค้า คู่มือธุรกิจ ใบเสร็จรับเงิน และใบสั่งซื้อสินค้า
2. วารสารชัคเชส ตลอดอายุสมาชิกภาพ
3. การเข้าร่วมฝึกอบรมต่างๆ ของบริษัทฯ ตามเงื่อนไขที่กำหนด
4. รายได้และผลตอบแทน ตามแผนธุรกิจจ่ายผลตอบแทน (Cycle Matching)
5. สวัสดิการคุ้มครองอุบัติเหตุ กรณีเสียชีวิต สูญเสียอวัยวะ สายตา หรือ ทุพพลภาพถาวร จากอุบัติเหตุในวงเงิน 100,000 บาท/คน หากสมัครร่วม 2 คนจะได้รับการคุ้มครองวงเงิน 50,000 บาท/คน ตามเงื่อนไขสวัสดิการคุ้มครองอุบัติเหตุที่กำหนดไว้ โดยสวัสดิการคุ้มครองอุบัติเหตุ จะเริ่มมีผลคุ้มครองวันที่ 1 ของเดือนถัดไป นับแต่วันที่สมัครสมาชิก

3. การดำรงสภาพ

1. นักธุรกิจชัคเชสมอร์จะมีสถานภาพการเป็นนักธุรกิจชัคเชสมอร์เป็นระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่สมัคร
2. อัตราค่าธรรมเนียมการต่ออายุของนักธุรกิจชัคเชสมอร์ 150 บาท/ปี สมาชิกสามารถขอต่ออายุสมาชิกได้ ก่อนวันหมดอายุ 90 วัน โดยการต่ออายุสมาชิกจะต่อเป็นปีต่อปีเท่านั้น
3. บริษัทฯ มีระยะเวลาผ่อนผันหลังวันหมดอายุสมาชิก 90 วัน โดยบริษัทฯ ยังคงโอนค่าคอมมิชชั่นให้ตามปกติ หากสมาชิกท่านนั้นยังคงมีคุณสมบัติอื่นๆ ในการรับค่าคอมมิชชั่นตามเกณฑ์ของบริษัทฯ แต่หากเลยระยะเวลาผ่อนผันแล้ว บริษัทฯ จะล้างค่าคอมมิชชั่นของรหัสสมาชิกนั้นออกจากระบบ
4. สมาชิกที่ไม่ทำการต่ออายุสมาชิก จะยังสามารถซื้อสินค้าได้ แต่จะไม่ได้รับการจ่ายโบนัสใดๆ ตามแผนการตลาดของบริษัทฯ และไม่มีการยกยอด PV ที่เหลือ สำหรับสมาชิกที่หมดอายุสมาชิกไปแล้ว
5. สมาชิกที่ต่ออายุภายในระยะเวลาผ่อนผัน อายุสมาชิกใหม่จะนับไปอีก 1 ปีจากวันหมดอายุเดิม แต่หากต่ออายุหลังระยะเวลาผ่อนผัน อายุสมาชิกใหม่จะนับไปอีก 1 ปี นับจากวันต่ออายุ
6. ในช่วงเวลาที่หมดอายุสมาชิกภาพโดยยังมิได้มีการต่ออายุสมาชิก นักธุรกิจชัคเชสมอร์จะไม่ได้รับสวัสดิการคุ้มครองอุบัติเหตุ ในกรณีเสียชีวิต สูญเสียอวัยวะ ทุพพลภาพโดยถาวร ตามแบบเงื่อนไขสวัสดิการการคุ้มครองอุบัติเหตุที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้และจะไม่ได้รับนิตยสารชัคเชส จนกว่าจะได้ดำเนินการต่ออายุสมาชิกเป็นที่เรียบร้อยแล้ว
7. สมาชิกสามารถต่ออายุได้ที่สาขา หรือต่ออายุผ่านระบบออนไลน์
8. บริษัทฯ ขอสงวนสิทธิ์ในการพิจารณายอมรับ หรือปฏิเสธบุคคลใด ๆ ที่สมัครเป็นนักธุรกิจชัคเชสมอร์โดยไม่จำเป็นต้องแจ้งเหตุผลให้บุคคลดังกล่าวทราบในทุกกรณี ไม่ว่าบุคคลนั้นจะเคยสมัคร หรือไม่เคยสมัครเข้ามาเป็นนักธุรกิจชัคเชสมอร์ก็ตาม การสมัครเป็นนักธุรกิจชัคเชสมอร์จะมีสถานภาพการเป็นนักธุรกิจชัคเชสมอร์โดยสมบูรณ์ เมื่อได้มีการทำการบันทึกข้อมูลในใบสมัครเข้าสู่ระบบคอมพิวเตอร์ รวมถึงมีการตรวจสอบใบสมัคร และเอกสารประกอบการสมัครว่าครบถ้วนสมบูรณ์โดยเจ้าหน้าที่งานของบริษัทฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว เท่านั้น การส่งใบสมัครและเอกสารประกอบมายังบริษัทฯ ทั้งทางไปรษณีย์หรือด้วยตนเอง ยังมีได้หมายความว่าสมัครเป็นนักธุรกิจชัคเชสมอร์ เสร็จสมบูรณ์แต่ประการใด

9. บริษัทฯ สงวนสิทธิในการพิจารณาอนุมัติ หรือปฏิเสธการต่ออายุสมาชิกภาพของนักธุรกิจ ชัคเชสมอร์ทุกกรณี หากนักธุรกิจชัคเชสมอร์ กระทำการ ที่ฝ่าฝืนกฎจรรยาบรรณ หรือ ดำเนินธุรกิจบนแนวทางที่ไม่ถูกต้อง หรือเคยได้รับการตักเตือนจากบริษัทฯ แล้วเพิกเฉย มิได้ให้ความสำคัญในการเปลี่ยนแปลงการดำเนินธุรกิจชัคเชสมอร์ของตนให้อยู่บนพื้นฐาน ที่ถูกต้องดีงาม
10. การยกเลิกหรือพักสมาชิก บริษัทฯ จะทำการยกเลิกหรือพักสมาชิกในกรณีดังต่อไปนี้
 - กรณีสมัครสมาชิกแล้ว ไม่ส่งสำเนาบัตรประชาชนนานกว่า 2 เดือน หลังจากวันที่สมัคร สมาชิก
 - กรณีสมาชิกไม่ซื้อสินค้าติดต่อกันนานเกิน 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ซื้อสินค้าครั้งล่าสุด

4. การลาออกจากการเป็นนักธุรกิจ

1. นักธุรกิจชัคเชสมอร์สามารถยื่นขอลาออกจากการเป็นนักธุรกิจได้ตลอดเวลา โดยส่งจดหมาย แจ้งความประสงค์ในการลาออกเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมสำเนาบัตรประชาชนที่เซ็นรับรอง สำเนาถูกต้อง มายังสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ
2. นักธุรกิจที่ขอลาออกจากการเป็นนักธุรกิจแล้ว สามารถที่จะยื่นขอสมัครเป็นนักธุรกิจใหม่ได้อีก ครั้ง เมื่อเข้าเงื่อนไขต่อไปนี้
 - หากการสมัครเดิม ยังไม่มีการยื่นเอกสารและหลักฐานการสมัครใดๆ นักธุรกิจสามารถยื่น ขอสมัครใหม่ได้ทันที หลังจากบริษัทฯ อนุมัติการลาออกในการสมัครเดิมนั้นแล้ว
 - หากการสมัครเดิม ไม่มีการซื้อสินค้าใดของบริษัทฯ ต่อเนื่องเป็นเวลา 6 เดือน นักธุรกิจ สามารถยื่นขอสมัครใหม่ได้ทันที หลังจากบริษัทฯ อนุมัติการลาออกในการสมัครเดิม นั้นแล้ว
3. นักธุรกิจที่ยื่นขอลาออกภายใน 30 วัน นับจากวันที่สมัคร ต้องกรอก “แบบฟอร์มการขอลาออก พร้อมแนบสำเนาบัตรประชาชนที่เซ็นรับรองสำเนาถูกต้อง และต้องนำเอกสารชุดสมัครทั้งหมด มาคืนพร้อมกัน ณ วันที่ยื่นลาออก ท่านจะได้รับเงินค่าสมัครคืนเต็มจำนวน หากมีสินค้าที่ ต้องการคืน นักธุรกิจจะต้องดำเนินการคืนสินค้าให้เรียบร้อยตามเงื่อนไขของการคืนสินค้าก่อน การลาออก โดยบริษัทฯ จะคืนเงินค่าสินค้าตามราคาที่ได้ซื้อมา เมื่อหักส่วนลดและผลตอบแทน ที่บริษัทฯ ได้จ่ายให้กับนักธุรกิจ

(2) กลยุทธ์และนโยบายการจ่ายผลตอบแทน Cycle Matching

เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ บริษัทฯ จึงกำหนดแผนการจ่ายเงินตอบแทนที่เหมาะสมต่อนักธุรกิจและบริษัทฯ เรียกว่า “**แผนธุรกิจจ่ายผลตอบแทน**” ซึ่งเป็นแผนการจ่ายผลตอบแทนนวัตกรรมใหม่ที่ช่วยให้นักธุรกิจเครือข่ายประสบความสำเร็จได้ง่าย สามารถสร้างรายได้อย่างมั่นคง บรรลุเป้าหมายด้านการเงิน โดยผ่านกระบวนการของการเรียนรู้และลงมือทำ โดยมีรายละเอียดของแผนธุรกิจจ่ายผลตอบแทน ดังนี้

1. ประเภทของนักธุรกิจ

แบ่งออกเป็น 3 ประเภท ขึ้นอยู่กับคะแนนพีวี (Point Value) ในช่วงระยะเวลาที่กำหนด

- ระดับ Member: สมาชิกที่มีคะแนนพีวีสะสม น้อยกว่า 750 คะแนน ในระยะเวลา 60 วันนับจากวันที่สมัคร หรือภายในแต่ละรอบเดือน
- ระดับ Supervisor: สมาชิกที่มีคะแนนพีวีสะสม ตั้งแต่ 750 คะแนนขึ้นไป ในระยะเวลา 60 วันนับจากวันที่สมัคร หรือภายในแต่ละรอบเดือน

- ระดับ Executive: สมาชิกที่มีคะแนนพีวีสะสมตั้งแต่ 3,000 คะแนนขึ้นไปในระยะเวลา 60 วันนับจากวันที่สมัคร หรือภายในแต่ละรอบเดือน
- สมาชิกต้องมียอดคะแนนพีวีจากการซื้อสินค้าตั้งแต่ 250 คะแนนต่อเดือนขึ้นไปสำหรับการดำรงสถานะ (Supervisor หรือ Executive) จึงจะมีสิทธิในการได้รับผลตอบแทน

โดยระดับของนักธุรกิจจะส่งผลต่อการคำนวณผลตอบแทนที่นักธุรกิจจะได้รับ โดยจะกล่าวในส่วนถัดไป

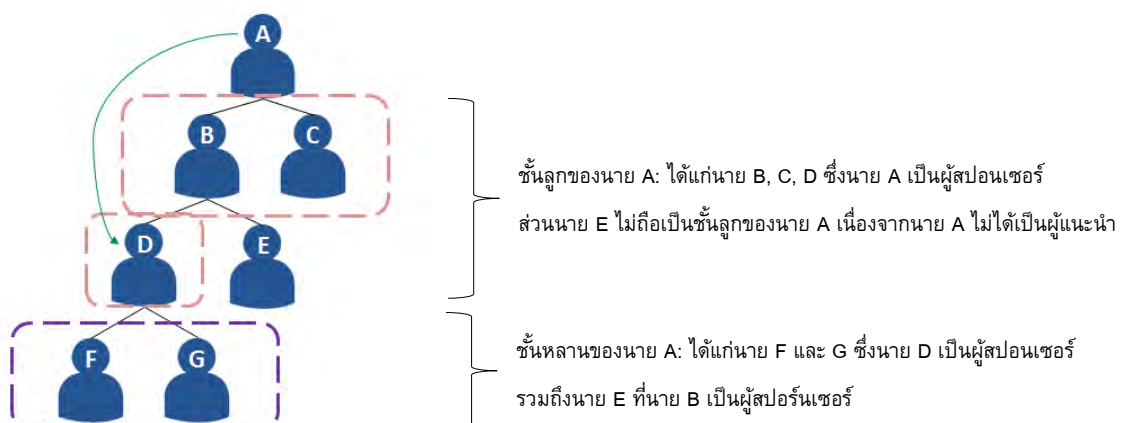
ตัวอย่าง

- นาย A เข้ามาสมัครเป็นนักธุรกิจ ในวันที่ 15 มกราคม 256x หากนาย A ซื้อสินค้าและสะสมคะแนนพีวีได้ตั้งแต่ 3,000 คะแนนขึ้นไปภายใน 16 มีนาคม 256x นาย A จะได้เป็นระดับ Executive
- นาย B เข้ามาสมัครเป็นนักธุรกิจ ในวันที่ 15 มกราคม 256x และไม่เคยซื้อสินค้าเลย หากนาย B เริ่มซื้อสินค้าครั้งแรกวันที่ 10 สิงหาคม 256x นาย B จะได้เป็น Supervisor ถ้ามี ยอดคะแนนสะสมตั้งแต่ 750 คะแนนขึ้นไปภายใน 31 สิงหาคม 256x
- นาย C เข้ามาสมัครเป็นนักธุรกิจ โดยมียอดคะแนนพีวีจากการซื้อสินค้ามากกว่า 3,000 คะแนนภายใน 60 วันนับจากวันที่สมัคร นาย C จะได้เป็นระดับ Executive ทั้งนี้ ในกรณีที่เดือนถัดไป นาย C มียอดคะแนนพีวีจากการซื้อสินค้าไม่ถึง 250 คะแนน นาย C จะยังคงดำรงตำแหน่ง Executive แต่ไม่มีสิทธิในการได้รับผลตอบแทนในเดือนดังกล่าว
- นาย D เข้ามาสมัครเป็นนักธุรกิจ โดยมียอดคะแนนพีวีจากการซื้อสินค้ามากกว่า 750 คะแนนภายใน 60 วันนับจากวันที่สมัคร นาย D จะได้เป็นระดับ Supervisor และหากในเดือนถัดๆ มา นาย D มีการซื้อเยอะเป็นพิเศษทำให้คะแนนพีวีเกินกว่า 3,000 คะแนนภายในหนึ่งรอบเดือน นาย D จะเลื่อนระดับเป็น Executive

2. นิยามของนักธุรกิจ

- สปอนเซอร์: นักธุรกิจที่เปิดโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ ให้กับบุคคลอื่นจนกระทั่งบุคคลนั้นได้สมัครเข้าเป็นนักธุรกิจของบริษัทฯ อย่างสมบูรณ์
- อัฟไลน์: นักธุรกิจที่อยู่ติดกับบุคคลนั้นๆ ในระดับบนของผังองค์กร
- ดาวน์ไลน์: นักธุรกิจชั้นลูกที่ติดกับบุคคลนั้นๆ ในผังองค์กร หรือนักธุรกิจที่บุคคลดังกล่าวเป็นผู้สปอนเซอร์

ตัวอย่าง



จากตัวอย่าง หากนาย A เป็นผู้แนะนำนาย B, C, D ให้เข้ามาเป็นนักธุรกิจชัคเชสมอร์ จะถือว่า นาย A เป็นผู้สponseอร์ของ นาย B, C, D (ชั้นลูก) แต่จะเป็นอัฟไลน์แค่ของนาย B และ C ส่วนนาย D และ E จะมี อัฟไลน์เป็นนาย B จากในผังองค์กร นาย D ซึ่งถูกสponseอร์โดยนาย A เป็นผู้สponseอร์นาย F และ G ดังนั้น นาย F และ G จะถือเป็นชั้นหลานของนาย A กล่าวคือผังองค์กรจะมีความแตกต่างจากการนับชั้นลูก-หลานเพื่อจ่ายผลตอบแทน สำหรับผลตอบแทนที่นักธุรกิจจะได้รับจากแผนการจ่ายผลตอบแทน มีรายละเอียด ดังนี้

1. กำไรจากการขายปลีก

นักธุรกิจสามารถซื้อสินค้าจากทางบริษัท ได้ในราคาที่ถูกลงกว่าราคาขายทั่วไป จึงทำให้ได้กำไร จากการขายปลีก โดยเฉลี่ยแล้วอยู่ที่ระหว่างร้อยละ 5-30

2. โบนัสจากการแนะนำ (First Order Bonus)

ผู้แนะนำจะได้รับผลตอบแทนร้อยละ 30 ของคะแนนพีวีของชั้นลูก ผลตอบแทนนี้จะได้รับหนึ่ง ครั้งต่อผู้ที่ถูกแนะนำเข้ามา โดยมีเพดานสำหรับจำนวนผลตอบแทนไม่เกิน 4,000 คะแนนต่อผู้ที่ถูกแนะนำเข้ามา แต่หากผู้แนะนำเป็นระดับ Executive จะได้รับผลตอบแทนเพิ่มเติมอีกร้อยละ 10 ของชั้นหลาน ทั้งนี้ ผู้แนะนำจะได้รับ ผลตอบแทนเพิ่มเติมในกรณีที่ผู้ถูกแนะนำเลื่อนระดับจาก Supervisor เป็น Executive เป็นครั้งแรก โดยจะได้เพิ่มเติม เท่ากับร้อยละ 30 ของส่วนต่างคะแนนพีวีรอบที่ผู้ถูกแนะนำขึ้นระดับ Executive (แต่ไม่เกิน 4,000 คะแนน) หักลบกับ คะแนนพีวีรอบที่เคยได้รับไปแล้ว

เงื่อนไข

ผู้แนะนำต้องเป็นระดับ Supervisor ขึ้นไป และมียอดคะแนนพีวีขั้นต่ำ 250 คะแนนสำหรับรอบ การคำนวณดังกล่าว ส่วนผู้ถูกแนะนำจะต้องมีระดับ Supervisor เป็นครั้งแรก (คะแนนพีวีขั้นต่ำ 750 คะแนนภายใน 60 วันนับจากวันที่สมัคร หรือมีคะแนนพีวีขั้นต่ำ 750 คะแนนภายในรอบเดือนนั้น)

ตัวอย่าง

นาย A เป็นนักธุรกิจระดับ Executive สponseอร์นาย B และ นาย B ได้ทำการซื้อสินค้าจนมี ยอดคะแนนสะสม 2,500 คะแนนภายในรอบเดือนหลังจากมีการซื้อครั้งแรก และกลายเป็นระดับ Supervisor และนาย B แนะนำนาย C ซึ่งนาย C ได้มีคะแนนสะสม 1,000 คะแนน นาย A จะได้รับ $(0.3 \times 2,500) = 750$ บาท บวกกับ $0.1 \times 1,000 = 100$ บาท รวมเป็น 850 บาท

ทั้งนี้ หากในรอบการคำนวณหน้า นาย B มียอดคะแนนพีวีเท่ากับ 3,900 คะแนนภายในรอบ เดือนดังกล่าว (ขึ้นระดับ Executive เป็นครั้งแรก) นาย A จะได้รับผลตอบแทนเพิ่มเติมเท่ากับ $[(3,900 - 2,500) \times 0.3] = 420$ บาท

3. โบนัสจากการพัฒนาสายงาน (Star Maker Bonus)

หมายถึง โบนัสที่จ่ายสำหรับการพัฒนาสมาชิกในองค์กร เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจในตัว สินค้า เพื่อประโยชน์ในการบริโภคเองหรือเพื่อการจำหน่ายแก่ผู้บริโภคอื่นๆ นอกจากความรู้สินค้าแล้ว ยังพัฒนาให้คนใน องค์กรมีความรู้ ความเข้าใจในการไปแนะนำบอกต่อ โดยใช้ข้อมูลจากความรู้สินค้าเป็นสำคัญ

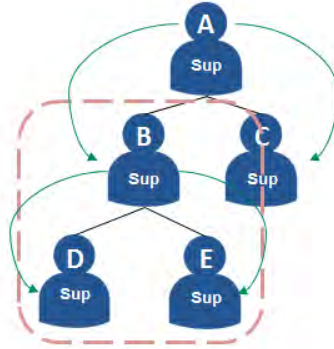
เงื่อนไข

- มีสถานะ Supervisor และมียอดคะแนนพีวีขั้นต่ำ 250 คะแนนภายในรอบการคำนวณ และ
- มีการแนะนำและพัฒนาสมาชิกใหม่ที่แนะนำเข้ามา ให้มีสถานะ Supervisor และมียอด คะแนนพีวีขั้นต่ำ 250 คะแนนภายในรอบการคำนวณ ขึ้นไปอย่างน้อย 2 สายงาน และ

- มีการสอนสมาชิกใหม่ที่แนะนำเข้ามา ให้ไปแนะนำสมาชิกใหม่ ให้มีสถานะ Supervisor และมียอดคะแนนพีวีขั้นต่ำ 250 คะแนนภายในรอบการคำนวณ ขึ้นไปอย่างน้อย 2 สายงาน

ตัวอย่าง

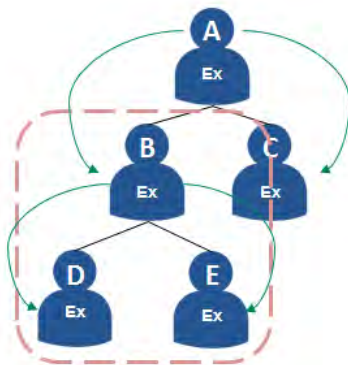
กรณีที่ 1 มีสถานะ **Supervisor** และมียอดคะแนนพีวีขั้นต่ำ 250 คะแนน ภายในรอบการคำนวณ



เมื่อนาย A รักษาสถานะ Supervisor ภายในรอบการคำนวณ จากนั้นนาย A ไปแนะนำนาย B และ C เพื่อเข้ามาเป็นสมาชิกใหม่ โดยนาย B และ C มีสถานะ Supervisor ภายในรอบการคำนวณ จากนั้นนาย A ไปช่วยพัฒนาสายงานนาย B จนนาย B สามารถแนะนำนาย D และ E เข้ามาเป็นสมาชิกใหม่และสามารถขึ้นระดับ Supervisor ได้ ในกรณีนี้ นาย A จะได้รับโบนัสเท่ากับ 400 บาท ต่อการพัฒนาสายงาน

ทั้งนี้ นาย A มีสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนเพิ่มเติมในกรณีที่สามารถพัฒนาตัวเอง นาย B นาย C นาย D และนาย E จนสามารถขึ้นระดับ Executive ได้ นาย A จะได้รับผลตอบแทนเพิ่มเติมเท่ากับ 800 บาท ต่อการพัฒนาสายงาน แต่จะไม่มีสิทธิได้รับโบนัสจากการพัฒนาสายงานในกรณีที่ 2 ด้านล่างแล้ว

กรณีที่ 2 มีสถานะ **Executive** และมียอดคะแนนพีวีขั้นต่ำ 250 คะแนน ภายในรอบการคำนวณ



เมื่อนาย A รักษาสถานะ Executive ภายในรอบการคำนวณ จากนั้นนาย A ไปแนะนำนาย B และ C เพื่อเข้ามาเป็นสมาชิกใหม่ โดยนาย B และ C มีสถานะ Executive ภายในรอบการคำนวณ จากนั้นนาย A ไปช่วยพัฒนาสายงานนาย B จนนาย B สามารถแนะนำนาย D และ E เข้ามาเป็นสมาชิกใหม่และสามารถขึ้นระดับ Executive ได้ ในกรณีนี้ นาย A จะได้รับโบนัสเท่ากับ 1,800 บาท ต่อการพัฒนาสายงาน

4. โบนัสจ่ายตามจำนวนรอบที่คำนวณจากคะแนนข้างอ่อนและข้างแข็ง (Cycle Bonus)

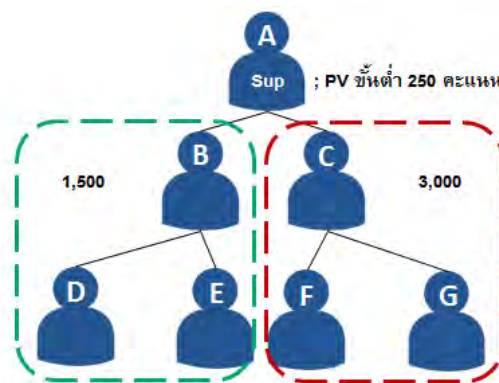
โบนัสจ่ายจากการคำนวณหน่วยเป็นรอบ ซึ่งรอบการคำนวณมาจากคะแนนสะสมจากคะแนนของสมาชิกในองค์กรทั้งฝั่งชายและฝั่งขวา โดยใช้คะแนนข้างอ่อน 1,500 คะแนน และข้างแข็ง 2,250 คะแนน เป็น 1 รอบ โดยบริษัทฯ จะจ่ายผลตอบแทน 600 บาท ต่อ 1 รอบ สำหรับนักธุรกิจ Supervisor และ 720 บาท ต่อ 1 รอบ สำหรับนักธุรกิจ Executive

เงื่อนไข

- สมาชิกระดับ Supervisor ที่มียอดคะแนนปีวีขึ้นต่ำ 250 คะแนนสำหรับรอบการคำนวณดังกล่าว จะมีสิทธิได้รับโบนัสตามจำนวนรอบ 600 บาทต่อรอบ
- สมาชิกระดับ Executive ที่มียอดคะแนนปีวีขึ้นต่ำ 250 คะแนนสำหรับรอบการคำนวณดังกล่าว จะมีสิทธิได้รับโบนัสตามจำนวนรอบ 720 บาทต่อรอบ
- จำนวนรอบที่จ่ายสูงสุดไม่เกิน 1,600 รอบต่อเดือน คิดเป็นจำนวนจ่ายสูงสุดไม่เกิน 1,152,000 บาทต่อเดือน
- คะแนนที่เหลือจากจำนวนเท่าของ 1,500 คะแนนและ 2,250 คะแนน จะถูกยกยอดไปทั้งสองข้าง ทั้งนี้คะแนนยกยอดไปสูงสุดไม่เกินข้างละ 2,400,000 คะแนน

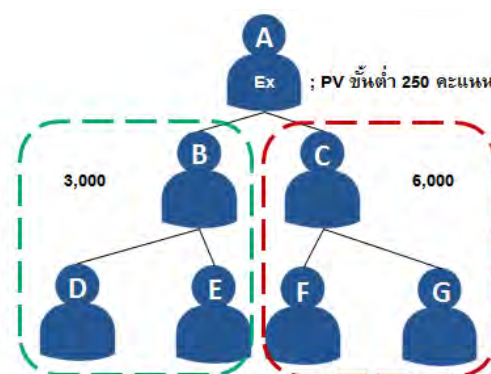
ตัวอย่าง

กรณีที่ 1 นาย A มีระดับ Supervisor ที่มียอดคะแนนปีวีขึ้นต่ำ 250 คะแนนในรอบการคำนวณ



นาย A มีระดับ Supervisor ที่มียอดคะแนนปีวีขึ้นต่ำ 250 คะแนนในรอบการคำนวณ และมีคะแนนสายอ่อน 1,500 คะแนน และมีคะแนนสายแข็ง 3,000 คะแนน จะถือว่านาย A ได้โบนัสเท่ากับ 1 รอบ โดยนาย A จะได้รับผลตอบแทน 600 บาท ส่วนคะแนนที่เหลือเป็นเศษ 750 คะแนนในสายแข็งนั้นจะถูกยกยอดไปในรอบต่อไป

กรณีที่ 2 นาย A มีระดับ Executive ที่มียอดคะแนนปีวีขึ้นต่ำ 250 คะแนนในรอบการคำนวณ



นาย A มีระดับ Executive ที่มียอดคะแนนฟิรียันต่ำ 250 คะแนนในรอบการคำนวณ และมีคะแนนสายอ่อน 3,000 คะแนน และมีคะแนนสายแข็ง 6,000 คะแนน จะถือว่านาย A ได้โบนัสเท่ากับ 2 รอบ โดยนาย A จะได้รับผลตอบแทน $720 \times 2 = 1,440$ บาท ส่วนคะแนนที่เหลือเป็นพิเศษ 1,500 คะแนนในสายแข็งนั้นจะถูกยกยอดไปในรอบต่อไป

5. โบนัสแมตชิ่ง 3 ชั้น (Generation Matching Bonus)

ผลตอบแทนดังกล่าวจะเชื่อมโยงกับผลตอบแทน Cycle Bonus (ตามข้อ 4) โดยนักธุรกิจจะได้ผลตอบแทนเป็นสัดส่วนสมาชิกในองค์กรถัดไปสูงสุดสามลำดับ ทั้งนี้ อัตราผลตอบแทนขึ้นอยู่กับระดับตำแหน่งของนักธุรกิจรายนั้นๆ

ลำดับ	ตำแหน่ง	นักธุรกิจ องค์กร (Sup ขึ้นไป)	คะแนนฟิรียันอ่อนและแข็ง		หรือคะแนนฟิ รียันอ่อน อย่างเดียว	Matching Bonus			Qualification
			ข้างอ่อน	ข้างแข็ง		ชั้น ลูก	ชั้น หลาน	ชั้น เหลน	
เริ่มต้น (Sup/Ex)		-	-	-	-	10%	-	-	-
1	Bronze	1:1	10,000	15,000	12,500	15%	-	-	-
2	Silver	2:2	20,000	30,000	25,000	20%	-	-	-
3	Gold	3:3	30,000	45,000	37,500	20%	10%	-	-
4	Platinum	1B:1B	60,000	90,000	75,000	20%	15%	5%	2 ครั้งใน 6 เดือน
5	Pearl	1B:1B	100,000	150,000	125,000	20%	20%	10%	2 ครั้งใน 6 เดือน
6	Ruby	1B:1B	150,000	225,000	187,000	20%	20%	10%	2 ครั้งใน 6 เดือน
7	Sapphire	1B:1B	200,000	300,000	250,000	20%	20%	10%	2 ครั้งใน 6 เดือน
8	Emerald	1B:1B	300,000	450,000	375,000	20%	20%	10%	2 ครั้งใน 6 เดือน
9	Diamond	1P:1P	400,000	600,000	500,000	20%	20%	10%	2 ครั้งใน 6 เดือน
10	Blue Diamond	2P:2P	800,000	1,200,000	1,000,000	20%	20%	10%	2 ครั้งใน 6 เดือน
11	Black Diamond	3P:3P	1,500,000	2,250,000	1,875,000	20%	20%	10%	2 ครั้งใน 6 เดือน
12	Crown Diamond	5P:3P	3,000,000	4,500,000	3,750,000	20%	20%	10%	2 ครั้งใน 6 เดือน
13	Imperial Diamond	7P:3P	6,000,000	9,000,000	7,500,000	20%	20%	10%	2 ครั้งใน 6 เดือน
14	Presidential Diamond	9P:3P	12,000,000	18,000,000	15,000,000	20%	20%	10%	2 ครั้งใน 6 เดือน
15	Royal Diamond	11P:3P	20,000,000	30,000,000	25,000,000	20%	20%	10%	2 ครั้งใน 6 เดือน

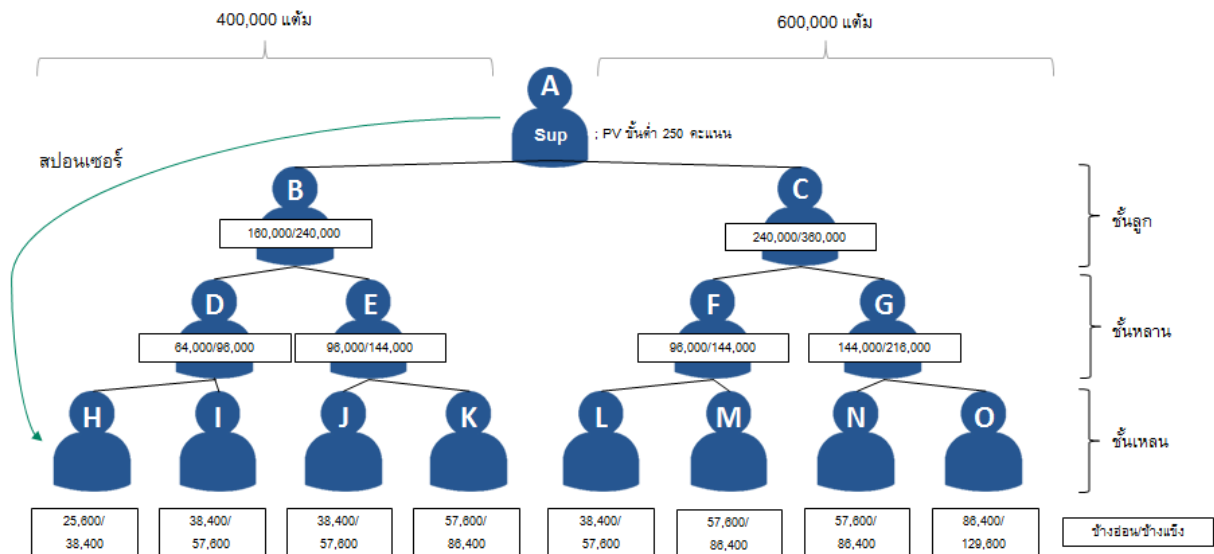
หมายเหตุ : B = Bronze , P = Platinum, Ex. ระดับ Black Diamond จะต้องมีส่วนเป็น Platinum ไม่น้อยกว่าสายละ 3 คน

หากนักธุรกิจได้รับตำแหน่งนั้นแล้ว แต่หลังจากนั้นยอดคะแนนไม่ถึงตามคุณสมบัติของตำแหน่งนั้น ก็จะได้รับผลตอบแทนตามตำแหน่งในเดือนนั้นๆ โดยตำแหน่งในอนาคตจะไม่ปรับลด เช่น ตำแหน่ง Emerald จะได้ผลตอบแทนในตำแหน่ง Platinum ถ้าตำแหน่งในเดือนนั้นเป็น Platinum

ตัวอย่าง

นาย A มีรายละเอียด ดังนี้

- นาย A มียอดคะแนนข้างอ่อน 400,000 คะแนน และข้างแข็ง 600,000 คะแนน
- นาย A มียอดคะแนนดังกล่าวเป็นเดือนที่ 2 ภายในรอบ 6 เดือนที่ผ่านมา
- นาย A มีนักธุรกิจโนชั้นลูก หลาน และเหลน ของนาย A ที่มีตำแหน่ง Platinum ในขาแข็ง และขาอ่อน มากกว่าขาละ 1 คน



จากข้อมูลดังกล่าว นาย A มีสิทธิในการรับผลตอบแทนดังกล่าวในระดับ Diamond โดยจะได้ Generation Matching Bonus เท่ากับ ร้อยละ 20 ร้อยละ 20 และร้อยละ 10 ของผลตอบแทน Cycle Bonus (ตามข้อ 4) ของลูก หลาน และเหลน ตามลำดับ ซึ่งสามารถคำนวณผลตอบแทน Cycle Bonus ที่นาย A จะได้รับดังนี้

ตารางแสดงการคำนวณ Generation Matching Bonus ของนาย A

ชื่อ	ลำดับชั้น	สาย	คะแนนฝั่งอ่อน	คะแนนฝั่งแข็ง	รอบคำนวณ	Cycle Bonus	Matching Bonus	จำนวนเงิน
B	ลูก	อ่อน	160,000	240,000	106	76,320	20%	15,264
C	ลูก	แข็ง	240,000	360,000	160	115,200	20%	23,040
D	หลาน	อ่อน	64,000	96,000	42	30,240	20%	6,048
E	หลาน	อ่อน	96,000	144,000	64	46,080	20%	9,216
F	หลาน	แข็ง	96,000	144,000	64	46,080	20%	9,216
G	หลาน	แข็ง	144,000	216,000	96	69,120	20%	13,824
H	ลูก (Sponsor)	อ่อน	25,600	38,400	17	12,200	20%	2,440
I	เหลน	อ่อน	38,400	57,600	25	18,000	10%	1,800
J	เหลน	อ่อน	38,400	57,600	25	18,000	10%	1,800
K	เหลน	อ่อน	57,600	86,400	38	27,360	10%	2,736
L	เหลน	แข็ง	38,400	57,600	25	18,000	10%	1,800
M	เหลน	แข็ง	57,600	86,400	38	27,360	10%	2,736
N	เหลน	แข็ง	57,600	86,400	38	27,360	10%	2,736
O	เหลน	แข็ง	86,400	129,600	57	41,040	10%	4,104
ผลตอบแทนจาก Matching Bonus								96,760

6. โบนัสจ่ายครั้งเดียวสำหรับผู้นำ (One Time Leadership Bonus)

- เมื่อสมาชิกสะสมคะแนน จนมีระดับตำแหน่งที่กำหนด 2 ครั้งใน 6 เดือน
- สิทธิในการรับ One Time Leadership Bonus เมื่อสมาชิกดำรงตำแหน่งใหม่ 6 ครั้งใน 12 เดือนและสามารถดำรงคุณสมบัติ "Elite" โดยคุณสมบัติ "Elite" หมายถึงตำแหน่ง Diamond และตำแหน่งที่สูงขึ้นไป ทำคุณสมบัติดำรงตำแหน่งนั้น 6 ครั้งใน 12 เดือนใดๆ จะเรียกชื่อตำแหน่งให้มีความว่า Elite ต่อท้าย เช่น Diamond Elite เป็นต้น

- การจ่าย One Time Leadership Bonus เป็นการจ่ายตามลำดับขั้นความสำเร็จ ไม่ใช่การจ่ายกินรวบทุกตำแหน่ง นั่นคือแม้ว่าสมาชิกจะดำรงคุณสมบัติในระดับรางวัลสูงกว่าระดับแรก แต่จะได้รับรางวัลในระดับแรกก่อน
- เป็นโบนัสที่จ่ายครั้งแรกที่ดำรงคุณสมบัติและจ่ายเพียงครั้งเดียว

ลำดับ	ตำแหน่ง	Qualification	Elite	One Time Bonus (บาท)
	เริ่มต้น	-	-	-
1	Bronze	-	-	-
2	Silver	-	-	-
3	Gold	-	-	-
4	Platinum	ตามเงื่อนไขที่กำหนด	-	-
5	Pearl	ตามเงื่อนไขที่กำหนด	-	-
6	Ruby	ตามเงื่อนไขที่กำหนด	-	-
7	Sapphire	ตามเงื่อนไขที่กำหนด	-	-
8	Emerald	ตามเงื่อนไขที่กำหนด	-	-
9	Diamond Elite	ตามเงื่อนไขที่กำหนด	6 ครั้งใน 12 เดือน	200,000
10	Blue Diamond Elite	ตามเงื่อนไขที่กำหนด	6 ครั้งใน 12 เดือน	300,000
11	Black Diamond Elite	ตามเงื่อนไขที่กำหนด	6 ครั้งใน 12 เดือน	600,000
12	Crown Diamond Elite	ตามเงื่อนไขที่กำหนด	6 ครั้งใน 12 เดือน	1,200,000
13	Imperial Diamond Elite	ตามเงื่อนไขที่กำหนด	6 ครั้งใน 12 เดือน	2,400,000
14	Presidential Diamond Elite	ตามเงื่อนไขที่กำหนด	6 ครั้งใน 12 เดือน	5,000,000
15	Royal Diamond Elite	ตามเงื่อนไขที่กำหนด	6 ครั้งใน 12 เดือน	10,000,000

โดยสรุปแล้ว หลักเกณฑ์ในการประกอบการพิจารณาจำนวนผลตอบแทนจากแผนธุรกิจจ่ายผลตอบแทน มีดังนี้

1. นักธุรกิจที่มีตำแหน่งทางธุรกิจระดับ Supervisor หรือ Executive และมียอดคะแนนพีวีขั้นต่ำ 250 คะแนน ภายในรอบการคำนวณเท่านั้น ที่จะมีสิทธิ์ได้รับการคำนวณและจ่ายผลตอบแทนตามแผนธุรกิจดังกล่าว (การเป็นนักธุรกิจระดับ Supervisor และ Executive หมายถึงการมียอดคะแนนสะสมต่อเดือนครบ 750 คะแนนและ 3,000 คะแนน ตามลำดับ ในระยะเวลา 60 วันนับจากวันที่สมัคร หรือภายในหนึ่งรอบเดือน)
2. โบนัส Cycle Bonus (ผลตอบแทนในข้อ 4) จ่ายสูงสุดที่ไม่เกิน 1,600 รอบ หรือ 1,152,000 บาทต่อเดือน และคะแนนยกยอดไปทั้งสองข้างสะสมไม่เกิน 2,400,000 คะแนนต่อข้าง
3. โบนัสคำแนะนำและโบนัสจ่ายตามรอบ (ผลตอบแทนในข้อ 2 และ 4) จะจ่ายเดือนละ 2 ครั้ง โดยผลงานตั้งแต่วันที่ 1-15 ของเดือน จะจ่ายในวันสิ้นเดือนของเดือนเดียวกัน ส่วนผลงานตั้งแต่วันที่ 16 ถึงสิ้นเดือน จะจ่ายในวันที่ 15 ของเดือนถัดไป
4. โบนัสจากการพัฒนาสายงาน โบนัสแม่ทัพ 3 ชั้น และโบนัสจ่ายครั้งเดียวสำหรับผู้นำ (ผลตอบแทนในข้อ 3, 5 และ 6) จะจ่ายเดือนละหนึ่งครั้ง ในวันที่ 15 ของเดือนถัดไป
5. หากวันโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารตรงกับวันหยุด หรือวันนักขัตฤกษ์ บริษัทฯ จะเลื่อนโอนเงินให้เร็วขึ้น
6. บริษัทฯ จะหักค่าธรรมเนียมการโอนเงินจากยอดโบนัสของนักธุรกิจ และหากจำนวนโบนัสต่ำกว่า 300 บาท บริษัทฯ จะสะสมยอดจนกว่าจะถึงเกณฑ์แล้วค่อยทำการโอนเงินเข้าบัญชีของนักธุรกิจ

(3) กลยุทธ์ด้านการบริหารจัดการนักธุรกิจและตัวแทนจำหน่าย

จากการที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์อุปโภคและบริโภค ในลักษณะแบบ MLM ดังนั้น การบริหารจัดการช่องทางจัดจำหน่ายจึงเป็นเรื่องที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่ง บริษัทฯ จึงมีกลยุทธ์ในการบริหารจัดการนักธุรกิจและตัวแทนจำหน่าย เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ ดังนี้

1. นักธุรกิจ

บริษัทฯ จะกำหนดข้อควรปฏิบัติและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของนักธุรกิจให้เหมาะสม สามารถปฏิบัติได้จริง และเป็นมาตรฐานเดียวกันในทุกๆ ประเทศ เพื่อให้ นักธุรกิจดำเนินตามแนวทางที่วางไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อให้เกิดความสะดวกในการควบคุมและบริหารจัดการ ตลอดจนลดปัญหาหรือการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น และ บริษัทฯ จะกำหนดค่าตอบแทนที่อยู่ในรูปแบบคะแนนฟิวให้เหมาะสมและเป็นธรรม โดยเป็นจำนวนที่บริษัทฯ มองว่าสมเหตุสมผลของทั้งบริษัทฯ และนักธุรกิจ และมีการติดตาม (Monitor) อย่างสม่ำเสมอว่าสมเหตุสมผลหรือไม่ ประกอบกับเปรียบเทียบกับบริษัทคู่แข่งและสถานะตลาดในปัจจุบัน เพื่อเป็นการประเมินสถานการณ์ของบริษัทฯ และช่วยให้นักธุรกิจให้เกิดความไว้วางใจและความรักในองค์กร

บริษัทฯ จะมุ่งเน้นการพัฒนานักธุรกิจเป็นสำคัญ กล่าวคือ จะมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพความเป็นผู้นำของนักธุรกิจ ผ่านหลักสูตรการอบรมสัมมนาและคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญ เพื่อให้เกิดการสร้างเครือข่ายที่มั่นคง ตลอดจนช่วยพัฒนาให้เกิดผู้นำใหม่ ๆ เพื่อเป็นกำลังหลักในการขับเคลื่อนธุรกิจต่อไปในอนาคต

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญแก่เครื่องมือทางการตลาดและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ เนื่องจากบริษัทฯ มีความเชื่อว่าเครื่องมือการตลาดที่เหมาะสม จะช่วยให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ได้แก่ ระบบการคำนวณผลตอบแทน สื่อโฆษณาที่น่าสนใจ ตลอดจนหลักสูตรอบรมสัมมนาที่มีคุณภาพและเท่าทันปัจจุบัน

2. ตัวแทนจำหน่าย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับตัวแทนจำหน่ายเช่นกัน เนื่องจากเป็นอีกหนึ่งช่องทางจัดจำหน่ายที่ช่วยขยายฐานผู้บริโภคและนักธุรกิจในต่างประเทศเพิ่มขึ้น และมีความเสี่ยงต่ำกว่าการเข้าไปทำการตลาดด้วยตนเอง ตัวแทนจำหน่ายสินค้าจะมีหน้าที่ในการจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ตามหน้าร้านสาขาในต่างประเทศและเป็นผู้ดูแลและบริหารจัดการนักธุรกิจในประเทศนั้น ๆ รวมถึงการจัดงานสัมมนา การให้ข้อมูลการใช้งานสินค้า ตลอดจนดูแลควบคุมนักธุรกิจ โดยบริษัทฯ จะให้บริการคำปรึกษาในการดำเนินธุรกิจเครือข่าย การให้บริการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ตลอดจนการนำบุคลากรระดับสูงของบริษัทฯ ไปจัดงานสัมมนาให้นักธุรกิจของตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศเป็นครั้งคราว

บริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกตัวแทนจำหน่ายในประเทศที่คาดว่าผู้บริโภคมีกำลังซื้อสูง และมีโอกาสในการขยายธุรกิจได้ โดยพิจารณาคัดเลือกจากความสำเร็จและประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจเครือข่าย รวมถึงสถานะทางการเงินและเครดิตทางการค้าควบคู่กัน ซึ่งสัญญาว่าจ้างตัวแทนจำหน่ายจะเป็นในรูปแบบ Non-exclusive กล่าวคือ ไม่ได้เป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว บริษัทฯ สามารถพิจารณาเพิ่มตัวแทนจำหน่ายได้ตามแต่ที่บริษัทฯ เห็นสมควร ทั้งนี้ ตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ไม่ใช่บุคคลที่ความเกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ

(4) กลยุทธ์ด้านการตลาดและการขาย

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของการทำการตลาด เนื่องจากแผนการตลาดที่ดีจะช่วยส่งเสริมให้ผู้บริโภคเกิดความสนใจในผลิตภัณฑ์และเป็นการเปิดโอกาสให้นักธุรกิจสามารถเข้าไปนำเสนอสินค้าได้ง่ายขึ้น ทั้งนี้ กลยุทธ์ทางการตลาดของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

ในแง่ของผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ จะวางแผนการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่มีแนวทางทางการตลาดชัดเจน และสอดคล้องกับกลุ่มเป้าหมาย กล่าวคือ บริษัทฯ จะวางแผนระยะเวลาการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ให้เหมาะสม ไม่ถี่หรือขาดช่วงจนเกินไป เพื่อกระตุ้นให้ผู้บริโภครับรู้ในผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างมีประสิทธิภาพที่สุด และจะวางแผนการออกผลิตภัณฑ์

ใหม่ให้สมดุลกันในทุกๆ กลุ่มผลิตภัณฑ์ ไม่เน้นเพียงกลุ่มผลิตภัณฑ์ใดผลิตภัณฑ์หนึ่งเป็นพิเศษ เพื่อเพิ่มตัวเลือกให้แก่ผู้บริโภคและเกิดการรับรู้ในแบรนด์ที่หลากหลาย โดยทุกๆ ครั้งที่มีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ บริษัทฯ จะจัดอบรมและสาธิตการใช้ผลิตภัณฑ์ให้แก่พนักงาน เพื่อให้ความรู้ความเชี่ยวชาญในผลิตภัณฑ์ใหม่ และสามารถสอนหรือให้ความรู้แก่ผู้บริโภค และ/หรือ นักธุรกิจคนอื่นๆ ต่อไปได้อีก นอกจากนี้บริษัทฯ ยังวางแผนจัดโปรโมชั่นส่งเสริมการขายสินค้าตามเทศกาลต่างๆ เพื่อกระตุ้นยอดขายอยู่เป็นระยะๆ เช่น เทศกาลปีใหม่ เทศกาลตรุษจีน เป็นต้น

บริษัทฯ ใช้หลักสูตรอบรมสัมมนาเป็นส่วนหนึ่งของการประชาสัมพันธ์และทำการตลาด กล่าวคือ บริษัทฯ จะจัดหลักสูตรสัมมนาที่ไม่มีค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมงานให้แก่พนักงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้นักธุรกิจรู้สึกมีส่วนร่วมกับการกิจกรรมที่ทางบริษัทฯ จัดขึ้น ได้รับความรู้จากการอบรมสัมมนา พบปะเพื่อนร่วมอาชีพใหม่ๆ เข้าใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ดียิ่งขึ้น รวมถึงเป็นการให้รางวัลแก่นักธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังวางแผนที่จะขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มพื้นที่ในการกระจายสินค้าให้แก่พนักงานช่วยส่งเสริมให้เกิดนักธุรกิจหน้าใหม่และเครือข่ายในพื้นที่ดังกล่าว และเพื่อเป็นสถานที่ให้นักธุรกิจในสาขางานเดียวกันได้พบเจอเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์กัน โดยบริษัทฯ มีกลยุทธ์ในการเลือกพื้นที่สาขาจากพื้นที่ที่คาดว่าผู้บริโภคมีกำลังซื้อสูงและยังทำการตลาดไม่ทั่วถึง โดยภายในสาขาจะวางแผนจัดเรียงสินค้าหน้าร้านให้มีประสิทธิภาพที่สุด และวางแผนการจัดโปรโมชั่นส่งเสริมการขายภายในสาขาให้เหมาะสม เพื่อให้เกิดการมีส่วนร่วมของนักธุรกิจในบริเวณดังกล่าวและเกิดเป็นเครือข่ายที่มีคุณภาพ

(5) กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

นักธุรกิจ

หากพิจารณาในแง่ของการดำเนินงาน นักธุรกิจถือว่าเป็นกลุ่มลูกค้าประเภทหนึ่งของบริษัทฯ ที่ต้องให้ความสำคัญและพิจารณาอย่างละเอียดอ่อน บริษัทฯ จึงได้กำหนดกลุ่มลูกค้า (นักธุรกิจ) เป้าหมาย โดยใช้เกณฑ์พิจารณาทั้ง 4 เกณฑ์ ดังนี้

- เกณฑ์ด้านประชากรศาสตร์ (Demographic Segmentation)

บริษัทฯ กำหนดกลุ่มลูกค้าเป้าหมายตามเกณฑ์ด้านประชากรศาสตร์ ได้แก่ บุคคลในช่วงอายุ 20 ปีขึ้นไป เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความตั้งใจที่จะเปลี่ยนแปลงคุณภาพชีวิตของผู้คนให้ดีขึ้น จนประสบความสำเร็จได้อย่างยั่งยืน ดังนั้นช่วงอายุดังกล่าวจะเป็นช่วงเวลาที่เหมาะสม เนื่องจากเป็นช่วงที่เริ่มเข้าสู่การเปลี่ยนแปลงครั้งสำคัญและเลือกทางเดินในชีวิต ประกอบกับบุคคลในช่วงอายุดังกล่าว จะเริ่มมีวุฒิภาวะเพียงพอในการแสดงภาวะผู้นำ การถ่ายทอดองค์ความรู้ และพร้อมที่จะสร้างกลุ่มเครือข่ายที่มั่นคงและยั่งยืนในสาขางานตนเอง

- เกณฑ์ด้านภูมิศาสตร์ (Geographic Segmentation)

บริษัทฯ จำแนกตามเกณฑ์ด้านภูมิศาสตร์ โดยสามารถแบ่งออกเป็น 3 พื้นที่ ดังนี้

- กลุ่มลูกค้าที่ดำเนินชีวิตและอาศัยอยู่ในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล
- กลุ่มลูกค้าที่อาศัยอยู่ในเขตต่างจังหวัด
- กลุ่มลูกค้าที่อาศัยอยู่ในประเทศอาเซียน

โดยกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนด จะครอบคลุมทั้ง 3 กลุ่ม เนื่องจากบริษัทฯ มีสาขาในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล ต่างจังหวัด รวมถึงมีตัวแทนจัดจำหน่ายที่มีนักธุรกิจเข้าถึงผู้บริโภคในประเทศในกลุ่มอาเซียน ได้แก่ พม่า ลาว กัมพูชา เวียดนาม มาเลเซีย และสิงคโปร์

- เกณฑ์ทางด้านลักษณะพฤติกรรมของผู้บริโภค (Behavior Segmentation)

บริษัทฯ พิจารณาตามลักษณะพฤติกรรมของผู้บริโภคได้ 3 กลุ่ม ดังนี้

- กลุ่มลูกค้าที่มีพฤติกรรมเชื่อมโยงกับโลกออนไลน์อย่างรวดเร็ว (Tech-Savvy) กลุ่มลูกค้าประเภทดังกล่าวจะมีพฤติกรรมติดตามข้อมูลข่าวสารอยู่ตลอดเวลา มีการเปรียบเทียบราคาจากแหล่งอื่นๆ ก่อนซื้อสินค้าอยู่เสมอ และไม่ค่อยเชื่อถือการโฆษณา โดยจะให้ความเชื่อถือกับคำบอกเล่าแบบบอกต่อ (Word of Mouth) จากเพื่อนหรือบุคคลที่น่าเชื่อถือหรือจากประสบการณ์โดยตรงของตนเอง
- กลุ่มลูกค้าที่ซื้อสินค้าอุปโภคบริโภคอยู่เป็นประจำ กลุ่มลูกค้าประเภทนี้จะเป็นกลุ่มลูกค้าที่ตัดสินใจซื้อสินค้าด้วยตัวเองและพร้อมที่จะตัดสินใจเมื่อมีส่วนลดหรือผลประโยชน์อื่น ๆ ในการซื้อสินค้าแต่ละครั้ง
- กลุ่มลูกค้าที่ต้องการการยอมรับและประสบความสำเร็จในชีวิต โดยปกติของมนุษย์การได้รับการยอมรับหรือยกย่องและประสบความสำเร็จในชีวิตย่อมเป็นสิ่งที่ทุกคนล้วนปรารถนา และกลุ่มลูกค้าประเภทนี้ล้วนจะยอมทำทุกอย่างเพื่อให้พวกเขาได้รับการยกย่อง

โดยกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนด ได้แก่ กลุ่ม (1) Tech-Savvy และกลุ่ม (3) ผู้ที่ต้องการประสบความสำเร็จในชีวิต เนื่องจากธุรกิจ MLM เป็นธุรกิจที่อาศัยความน่าเชื่อถือ คำบอกเล่าบอกต่อ หรือประสบการณ์ที่พบเจอด้วยตนเอง และบุคคลกลุ่มดังกล่าวมีความปรารถนาที่จะเปลี่ยนแปลงตนเองให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และต้องการการยอมรับระดับสูงในสังคม กลุ่มลูกค้าประเภทดังกล่าวจึงเหมาะกับบริษัทฯ

● เกณฑ์ชนชั้นสังคม (Social Class)

บริษัทฯ พิจารณาตามการแบ่งชนชั้นทางสังคมของผู้บริโภค โดยพบว่ากลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทฯ เหมาะสมแก่กลุ่มชนชั้นกลาง (Middle Class) ซึ่งมีลักษณะนิสัยที่ให้ความสำคัญกับคุณภาพของสินค้าและบริการ และต้องการการยอมรับจากสังคมและประสบความสำเร็จในหน้าที่การงาน กลุ่มลูกค้าประเภทดังกล่าวจึงเหมาะกับบริษัทฯ

ผู้บริโภค

กลุ่มผู้บริโภคสินค้าของบริษัทฯ สามารถจำแนกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์ ได้ดังนี้

● นิวทริเนล (Nutrinal)

กลุ่มคนรักสุขภาพ ช่วงอายุ 20 – 60 ปี ทั้งเพศหญิงและเพศชาย ที่มีปัญหาสุขภาพหรือต้องการฟื้นฟูสุขภาพให้ดีขึ้นจากการทำงานหนักหรือใส่ใจในบุคลิกภาพ รวมถึงกลุ่มผู้สูงอายุที่มีปัญหาสุขภาพ เช่น ระบบขับถ่ายไม่ดี ส่วนใหญ่อาศัยในกรุงเทพฯ และปริมณฑล มี Lifestyle การใช้ชีวิตอย่างเร่งรีบ ไม่มีเวลาดูแลตัวเอง หรือพักผ่อนไม่เพียงพอ จึงต้องพึ่งพาตัวช่วยอย่างผลิตภัณฑ์อาหารเสริม

● เอสโมเน่ (S Mone')

กลุ่มผู้หญิง ช่วงอายุ 25 – 55 ปี ที่มีความสนใจเรื่องความสวยความงาม และต้องการใช้ผลิตภัณฑ์ที่ปลอดภัยในราคาที่สมเหตุสมผล เพื่อการบำรุงและฟื้นฟูผิวหน้าเป็นหลัก ส่วนใหญ่อยู่ในช่วงวัยทำงาน

● บอดี เชียร์ (Body Cheer)

กลุ่มคนทั่วไปไม่จำกัดช่วงอายุ ทั้งเพศหญิงและเพศชาย ที่ใส่ใจในสุขภาพ รักความสะอาด และมีความพิถีพิถันในการเลือกสินค้า โดยเต็มใจจะซื้อสินค้าที่มีคุณภาพ ในราคาที่สมเหตุสมผล หากสินค้านั้นมีคุณภาพเหมาะสมกับราคา โดยลูกค้ากลุ่มดังกล่าว จะใช้สินค้าอย่างสม่ำเสมอ มีความรักในแบรนด์ และเปลี่ยนใจไปใช้แบรนด์อื่นค่อนข้างยาก

● นีทลี่ โฮม (Neatly Home)

กลุ่มคนวัยทำงานที่อาศัยอยู่คนเดียวในคอนโดมิเนียม หรืออยู่กับครอบครัวใหญ่ ช่วงอายุ 30 – 55 ปี มีนิสัยรักสุขภาพ รักความสะอาด เป็นพ่อบ้านแม่บ้านยุคใหม่ที่ชอบเลือก เนื่องจากผลิตภัณฑ์ในกลุ่มดังกล่าวใช้วัตถุดิบที่อ่อนโยน ปลอดภัยต่อผู้ใช้ และไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม

- โกรวอิง มอร์ (Growing More)

กลุ่มเกษตรกรรุ่นใหม่ ช่วงอายุ 30 – 60 ที่มีความกล้าที่จะเปลี่ยนแปลง ลองสิ่งใหม่ๆ เพื่อให้มีผลผลิตที่ดีขึ้น ให้ความสำคัญแก่ผลิตภัณฑ์ที่ใส่ใจในสุขภาพ สิ่งแวดล้อมและสังคม มักอาศัยอยู่ในต่างจังหวัดที่สามารถทำการเกษตรได้

- สมาร์ท ครีเอชั่น (Smart Creation)

กลุ่มคนรุ่นใหม่ที่ใส่ใจในเทคโนโลยี ช่วงอายุ 20 – 45 ทั้งเพศชายและเพศหญิง มักอาศัยอยู่ในกรุงเทพฯ และปริมณฑล มี Lifestyle ที่เป็น Working man / woman ใช้ชีวิตอย่างเร่งรีบ สนใจในเทคโนโลยี สุขภาพ และต้องการคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

(6) การจัดจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

- จัดจำหน่ายผ่านนักธุรกิจขายตรง

การจัดจำหน่ายผ่านนักธุรกิจถือเป็นช่องทางจัดจำหน่ายหลักของบริษัทฯ และเป็นหัวใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยนักธุรกิจจะนำสินค้าไปนำเสนอต่อผู้บริโภคด้วยวิธีการทำการตลาดแบบเครือข่าย MLM ผ่านการแนะนำสินค้าหรือชักชวนจากบุคคลหนึ่งไปยังบุคคลหนึ่ง และบุคคลดังกล่าวจะแนะนำต่อๆ ไปอีกเป็นทอดๆ ในลักษณะเครือข่าย ส่งผลให้เกิดการขยายตัวของจำนวนผู้บริโภคอย่างรวดเร็ว และเป็นการทำธุรกิจต่อไปอย่างไม่มีที่สิ้นสุด

การสั่งซื้อผลิตภัณฑ์ของนักธุรกิจ มี 2 ประเภท ดังนี้

1. การสั่งซื้อแบบปกติ ROC (Regular Order Channel)

หมายถึง การสั่งซื้อสินค้าที่นักธุรกิจ จะได้รับคะแนนฟรีของสินค้าเข้ารหัสสมาชิกของนักธุรกิจท่านนั้นทันที

2. การสั่งซื้อแบบพิเศษ BMC (Business Mobile Channel)

หมายถึง การสั่งซื้อแบบพิเศษที่ผู้ซื้อสามารถสั่งซื้อสินค้าไว้เพื่อกระจายสินค้าให้กับนักธุรกิจคนอื่นๆ ในสายงานของตน เพื่อประหยัดเวลา เพิ่มความคล่องตัว และลดค่าใช้จ่ายในการเดินทางมารับสินค้าด้วยตนเอง โดยคะแนนฟรีจะกระจายเข้ารหัสสมาชิกของนักธุรกิจท่านที่ซื้อสินค้าต่อตามสัดส่วนยอดซื้อ ทั้งนี้ คะแนนฟรีจากการสั่งซื้อดังกล่าวจะตัดยอดเข้ารหัสสมาชิกของผู้ซื้อทันทีทุกวันสิ้นเดือน เพื่อป้องกันการกักตุนสินค้า

ทั้งนี้ นักธุรกิจสามารถสั่งซื้อสินค้าเพื่อนำไปจำหน่ายต่อให้ผู้บริโภค ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทฯ 2 ช่องทาง ดังนี้

- การสั่งซื้อสินค้าหน้าเคาน์เตอร์ (Counter Order)

นักธุรกิจสามารถสั่งซื้อสินค้าได้ที่สำนักงานใหญ่ หรือศูนย์บริการ ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ที่เปิดดำเนินการทุกสาขาทั่วประเทศ ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีศูนย์บริการทั้งสิ้น 24 สาขาทั่วประเทศ ดังนี้

ลำดับที่	สาขา	ปีที่จัด ทะเบียนติดตั้ง	ที่อยู่
1.	สำนักงานใหญ่ / รัชโยธิน	พ.ศ. 2557	10/1-2 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร
2.	หาดใหญ่	พ.ศ. 2557	492/12-13 ถนนเพชรเกษม ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา
3.	เชียงใหม่	พ.ศ. 2558	201/4 ถนนมหิดล ตำบลหายยา อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่

ลำดับที่	สาขา	ปีที่จัด ทะเบียนติดตั้ง	ที่อยู่
4.	นวนคร	พ.ศ. 2558	430/14 หมู่ที่ 13 ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลองหลวง จังหวัดปทุมธานี
5.	อยุธยา	พ.ศ. 2558	139-139/1 หมู่ที่ 3 ตำบลไผ่ลิง อำเภอพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
6.	จันทบุรี	พ.ศ. 2558	19/74-75 ถนนเทศบาล 2 ตำบลวัดใหม่ อำเภอเมืองจันทบุรี จังหวัดจันทบุรี
7.	มหาชัย	พ.ศ. 2558	99/16-17 หมู่ที่ 4 ตำบลโคกขาม อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร
8.	สุราษฎร์ธานี	พ.ศ. 2558	142/215, 142/218 หมู่ที่ 1 ถนนวัดบางโพธิ์ใหญ่ ตำบลมะขามเตี้ย อำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี
9.	ขอนแก่น	พ.ศ. 2559	567/3 หมู่ที่ 8 ถนนมิตรภาพ ตำบลเมืองเก่า อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
10.	ชุมพร	พ.ศ. 2559	416 ถนนประชาธิปไตย ตำบลท่าตะเภา อำเภอเมืองชุมพร จังหวัดชุมพร
11.	นราธิวาส	พ.ศ. 2559	29,31 ถนนบายพาส ตำบลบางนาค อำเภอเมืองนราธิวาส จังหวัดนราธิวาส
12.	พิษณุโลก	พ.ศ. 2559	260/10-12 หมู่ที่ 4 ตำบลบ้านคลอง อำเภอเมืองพิษณุโลก จังหวัดพิษณุโลก
13.	ระยอง	พ.ศ. 2559	18/28 เดอะดีไฮน์ ถนนราชชุมพล ตำบลเนินพระ อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง
14.	อุบลราชธานี	พ.ศ. 2559	401/8-9 หมู่ที่ 10 ถนนเลี้ยวเมือง ตำบลแจระแม อำเภอเมืองอุบลราชธานี จังหวัดอุบลราชธานี
15.	นครสวรรค์	พ.ศ. 2559	118/18-20 หมู่ที่ 10 ตำบลนครสวรรค์ตก อำเภอเมืองนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์
16.	บางปะ	พ.ศ. 2560	320/9 หมู่ที่ 1 ตำบลบางปะ อำเภอบางปะ จังหวัดสมุทรปราการ
17.	กาญจนภิเษก-บางบอน	พ.ศ. 2560	53, 55, 57 ถนนกาญจนภิเษก แขวงบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร
18.	พัตยา	พ.ศ. 2560	47/8-9 หมู่ที่ 9 ซอยพัตยากลาง ตำบลหนองปรือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี
19.	กำแพงเพชร	พ.ศ. 2560	87 ถนนเลี้ยวเมือง ตำบลในเมือง อำเภอเมืองกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร
20.	ชลบุรี	พ.ศ. 2561	161/3, 161/4, 161/5, 161/6 ตำบลบ้านสวน อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี
21.	คลังลาดกระบัง *	พ.ศ. 2561	1/15 ถนนพัฒนาชนบท 3 แขวงคลองสองต้นนุ่น เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร

ลำดับที่	สาขา	ปีที่จัด ทะเบียนติดตั้ง	ที่อยู่
22.	นครศรีธรรมราช	พ.ศ. 2563	22/41-42 หมู่บ้านสินอุดม ซอยปั้งมอลล์ ถนนพัฒนาการ คูขวาง ตำบลในเมือง อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช
23.	รัชโยธิน 2 **	พ.ศ. 2563	10 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร
24.	อุดรธานี	พ.ศ. 2563	140/61 ถนนหน้าสถานีรถไฟ ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมือง อุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

หมายเหตุ : * สาขาดังกล่าวไม่มีหน้าร้าน จัดตั้งเพื่อเป็นช่องทางให้นักธุรกิจมารับสินค้าในกรณีสั่งซื้อทางออนไลน์เท่านั้น

** สาขาดังกล่าวจัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นอาคารสำนักงาน และเพื่อการอนุมัติคำสั่งซื้อออนไลน์

● การสั่งซื้อสินค้าออนไลน์ (Order Online)

บริษัทฯ ได้เพิ่มความสะดวกรวดเร็วในการให้บริการสำหรับการสั่งซื้อสินค้าของนักธุรกิจโดยการเพิ่มช่องทางการสั่งซื้อสินค้าออนไลน์ ผ่านทางเว็บไซต์ www.successmore.com ระบบการสั่งซื้อออนไลน์ จะช่วยบริหารจัดการเรื่องเวลา ความสะดวก และเพิ่มความถูกต้องของรายการสั่งซื้อ ซึ่งนักธุรกิจสามารถรับสินค้าได้ที่ศูนย์บริการ ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ ทุกสาขาทั่วประเทศ หรือให้บริษัทฯ จัดส่งให้ตามชื่อและที่อยู่ที่เราไว้ในใบสมัครสมาชิก ทั้งนี้ นักธุรกิจแต่ละท่านอาจพิจารณาจำหน่ายสินค้าที่แตกต่างประเภทและผลิตภัณฑ์ ขึ้นอยู่กับความเชี่ยวชาญในผลิตภัณฑ์ สภาพเศรษฐกิจ และคู่แข่งในกลุ่มธุรกิจ

จำนวนนักธุรกิจของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 – 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

รายการ	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
จำนวนนักธุรกิจ – ต้นงวด	179,055	196,758	227,204	212,091	167,347
จำนวนนักธุรกิจใหม่	77,099	72,676	81,604	112,282	126,042
จำนวนนักธุรกิจพ้นสภาพ	97,457	90,379	112,050	97,169	81,298
จำนวนนักธุรกิจปลายงวด ⁽¹⁾ (Active members)	158,697	179,055	196,758	227,204	212,091

หมายเหตุ: 1. นักธุรกิจที่มีสถานะ Active members หมายถึง นักธุรกิจที่ยังไม่หมดอายุสมาชิก กล่าวคือ นักธุรกิจใหม่และนักธุรกิจที่ต่ออายุสมาชิกในรอบปีที่ผ่านมา

- จัดจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่าย

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายสินค้าเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ โดยบริษัทฯ จะจำหน่ายสินค้าให้ตัวแทนจำหน่ายในลักษณะที่มีส่วนลดทางการค้า เพื่อให้ตัวแทนจำหน่ายได้กำไรจากส่วนต่างราคาขาย โดยจะไม่มีการจ่ายผลตอบแทนในรูปแบบแผนธุรกิจจ่ายผลตอบแทนให้แก่ตัวแทนจำหน่าย ทั้งนี้ รายละเอียดตัวแทนจำหน่าย มีดังนี้

● ตัวแทนจำหน่ายภายในประเทศ

ตัวแทนจะอยู่ในรูปแบบของบุคคลธรรมดาที่มีความสามารถในการกระจายสินค้าในบางพื้นที่ได้ดี โดยเป็นพื้นที่ที่บริษัทฯ ยังไม่มีความชำนาญเพียงพอ และ/หรือ ยังไม่มีการจัดตั้งสาขาในบริเวณดังกล่าว ทั้งนี้ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีนโยบายยกเลิกตัวแทนจำหน่ายภายในประเทศ เนื่องจากนักธุรกิจของบริษัทฯ มีเครือข่ายที่กว้างขวางยิ่งขึ้น มีความชำนาญในพื้นที่เพียงพอ และเพื่อลดการแข่งขันในการแย่งลูกค้าระหว่างนักธุรกิจและตัวแทนจำหน่าย บริษัทฯ จึงมีข้อสรุปในการยกเลิกช่องทางจัดจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายภายในประเทศ โดยดำเนินการยกเลิกสัญญาแล้วเสร็จภายในเดือนมกราคมปี 2562 ที่ผ่านมา

● **ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ**

บริษัทจะแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ โดยให้สิทธิในการใช้ชื่อและเครื่องหมายการค้าของบริษัท ในการเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศ โดยตัวแทนจำหน่ายจะมีหน้าที่บริหารจัดการนักรูทิจในต่างประเทศ บริหารจัดการสาขาต่างประเทศ นำเข้าและกระจายสินค้าต่อไปให้แก่ลูกค้าต่างประเทศ ทำการตลาดในประเทศดังกล่าว รวมถึงจ่ายผลตอบแทนตามแผนธุรกิจจ่ายผลตอบแทนให้แก่ลูกค้าในประเทศตนเอง ทั้งนี้ บริษัทจะแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายในประเทศที่คาดว่าผู้บริโภคมีกำลังซื้อสูง และมีโอกาสในการขยายธุรกิจได้ เพื่อลดความเสี่ยงจากการเข้าไปดำเนินธุรกิจด้วยตนเอง เนื่องจากตัวแทนจำหน่ายจะมีความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจในประเทศดังกล่าวมากกว่าและเข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคในประเทศดังกล่าวได้ดีกว่าบริษัท

บริษัท จะกำกับดูแลตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศอย่างใกล้ชิด เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการดำเนินงานของตัวแทนจำหน่ายที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท โดยจะดำเนินการติดตามข้อมูลข่าวสารของตัวแทนจำหน่ายผ่านทางช่องทางออนไลน์และสื่อต่างๆ ที่ตัวแทนนำเสนอต่อสื่อมวลชน เพื่อติดตามและตรวจสอบว่ามีการปฏิบัติที่เหมาะสมหรือไม่ รวมถึงบริษัท จะมีฝ่ายขายที่รับผิดชอบดูแลตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ โดยจะเดินทางไปพบตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ เพื่อประชุมสรุปผลการดำเนินงานที่ผ่านมาและวางแผนการดำเนินงานในอนาคตเป็นประจำในทุกๆ เดือน

จำนวนตัวแทนจำหน่ายของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 – 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนดังนี้

จำนวนตัวแทนจำหน่าย (ราย)	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
จำนวนตัวแทนจำหน่ายในประเทศ	-	-	-	2
จำนวนตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ	7	7	7	5

ในปัจจุบัน ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศของบริษัท มีดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	พื้นที่รับผิดชอบ
1.	Successmore Being Yangon Trading Co., Ltd.	พม่า ⁽¹⁾
2.	SCM Trading Co., Ltd.	พม่า ⁽²⁾
3.	Success More-Laos Sole Co., Ltd.	ลาว
4.	Successmore Being Vietnam Co., Ltd.	เวียดนาม
5.	Successmore Being (Cambodia) Co., Ltd.	กัมพูชา
6.	Successmore Being (Malaysia) Sdn. Bhd.	มาเลเซีย
7.	Successmore Being (Singapore) Pte. Ltd.	สิงคโปร์

หมายเหตุ : 1. SCM Trading Co., Ltd. เป็นผู้นำเข้าสินค้าของบริษัท และจำหน่ายต่อไปให้กับ Successmore Being Yangon Co., Ltd. โดยทั้งสองบริษัท มีผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นบุคคลเดียวกัน

2. ตัวแทนจำหน่ายไม่เป็นบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท

(7) กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัท ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าในลักษณะเครือข่ายขายตรง ภายใต้พระราชบัญญัติขายตรงและตลาดแบบตรง พ.ศ. 2545 โดยมีหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องได้แก่ กองคุ้มครองผู้บริโภคด้านธุรกิจขายตรงและตลาดแบบตรง สำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองผู้บริโภค (“สคบ.”) โดยคณะกรรมการขายตรงและตลาดแบบตรงมีหน้าที่ในการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจขายตรง ติดตามสอดส่องพฤติการณ์ในการประกอบธุรกิจ ตรวจสอบแผนการจ่ายผลตอบแทน รวมถึงตรวจสอบว่ามีการปฏิบัติตามแผนการจ่ายผลตอบแทนที่ได้นำเสนอทางสคบ.หรือไม่ ตลอดจนพิจารณารับเรื่องร้องทุกข์จากผู้บริโภคที่ได้รับความเดือดร้อนหรือเสียหายอันเนื่องมาจากการกระทำของนักธุรกิจ ตัวแทนจำหน่าย หรือผู้ประกอบการธุรกิจ

ทั้งนี้ ที่ผ่านมามีบริษัท ไม่เคยได้รับการรายงานจาก สคบ. ว่ามีผู้บริโภคที่ได้รับความเดือดร้อนหรือเสียหายจากการประกอบธุรกิจของบริษัท มาร้องเรียนต่อสคบ.

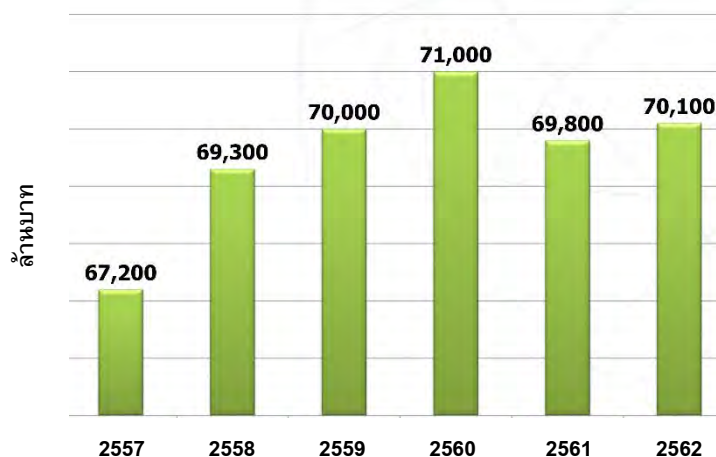
(8) ภาวะอุตสาหกรรม

จากข้อมูลของสมาคมการขายตรงไทย (Thai Direct Selling Association : TDSA) ระบุว่า ภูมิภาคเอเชียเป็นภูมิภาคที่กำลังมีการเติบโตของธุรกิจขายตรงอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งตลาดขายตรงในภูมิภาคอาเซียน ที่กำลังเป็นเป้าหมายของผู้ประกอบการต่างประเทศ เนื่องจากจำนวนประชากรที่มีมากกว่า 600 ล้านคน และพฤติกรรมของคนเริ่มหันมาให้ความสนใจกับธุรกิจขายตรงกันมากขึ้น รวมถึงชนบทเริ่มนิยมประเพณีที่มีความสอดคล้องกับแนวทางการทำธุรกิจขายตรงอีกเช่นกัน สามารถพิจารณาได้จากบริษัทขายตรงจากต่างประเทศที่เข้ามาดำเนินกิจการในภูมิภาคอาเซียนเป็นจำนวนมาก

ปัจจุบัน ในภูมิภาคอาเซียนได้จัดตั้งสมาคมขายตรงอาเซียนขึ้นมาในชื่อ ASEAN DSAs (Direct Selling Association) ประกอบด้วย 6 ประเทศ ได้แก่ มาเลเซีย, ไทย, ฟิลิปปินส์, อินโดนีเซีย, เวียดนาม และสิงคโปร์ สำหรับประเทศที่เหลือในกลุ่มอาเซียน ได้แก่ บรูไน กัมพูชา ลาว และพม่า ยังไม่มีสมาคมขายตรงและไม่มีกฎหมายเกี่ยวกับธุรกิจขายตรงรองรับอย่างชัดเจน การรวมตัวกันของสมาคมขายตรงอาเซียน จะช่วยเสริมสร้างความร่วมมือกันของสมาคมในกลุ่มประเทศอาเซียน เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ของบุคลากร การทำตลาดต่างประเทศ และแนวคิดในการดำเนินกิจการ โดยร่วมกันสร้างประโยชน์ในระดับภูมิภาค เพื่อให้ผู้ประกอบการสามารถเติบโตและขยายธุรกิจไปสู่ระดับภูมิภาคได้สะดวกและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมถึงช่วยต่อต้านพฤติกรรมที่ทำให้การขายตรงดูขาดความน่าเชื่อถือ เช่น การแชร์ลูกโซ่ เป็นต้น

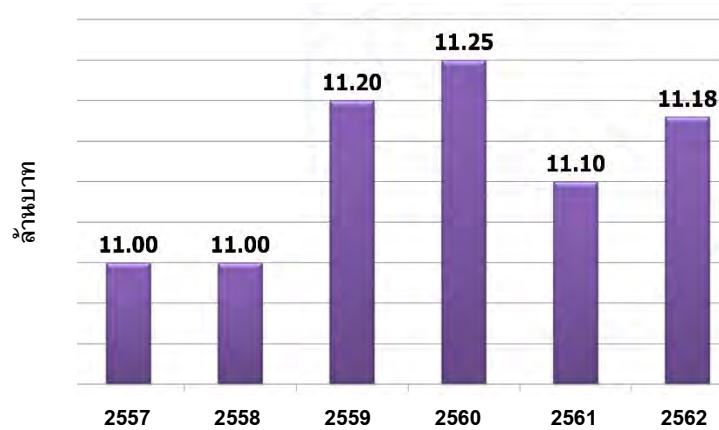
สำหรับประเทศไทย มูลค่าตลาดรวมสุทธิของธุรกิจขายตรงปี 2562 เท่ากับ 70,100 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าอันดับ 2 ในภูมิภาคอาเซียน รองจากประเทศมาเลเซีย จำนวนนักธุรกิจและสมาชิก 11.18 ล้านคน (รวมนักธุรกิจที่มีสถานะ Active และ Non – Active) มีบริษัทที่เป็นสมาชิกสมาคมการขายตรงไทยจำนวน 32 บริษัท และที่สำคัญมีกฎหมายขายตรงรองรับและต้องขออนุญาตในการประกอบธุรกิจขายตรง ซึ่งจากภาพรวมอุตสาหกรรมธุรกิจขายตรงพิจารณาได้ว่า อุตสาหกรรมธุรกิจขายตรงมีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากปี 2557 เป็นต้นมา ส่งผลให้เกิดการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมที่รุนแรงจากคู่แข่งรายใหญ่ในอุตสาหกรรม รวมถึงการแย่งชิงส่วนแบ่งทางการตลาดของผู้ประกอบการรายใหม่ ๆ เนื่องจากอุตสาหกรรมขายตรงเป็นอุตสาหกรรมที่เริ่มประกอบกิจการได้ง่ายและผลิตภัณฑ์แต่ละบริษัทมีความคล้ายคลึงกัน ประกอบกับมีสินค้าทดแทนที่หลากหลาย ดังนั้นบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมจึงต้องมีการปรับตัวเพื่อเตรียมความพร้อมแก่การแข่งขันที่รุนแรงในอนาคต

มูลค่าตลาดรวมสุทธิของธุรกิจขายตรงในประเทศไทยปี 2557 - 2562



ที่มา : สมาคมขายตรงไทย (TDSA)

จำนวนนักธุรกิจขายตรงในประเทศไทยปี 2557 - 2562



ที่มา : สมาคมขายตรงไทย (TDSA)

สำหรับภาพรวมอุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ซึ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ นิวทริเนล (Nutrinal) พบว่า อุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์เสริมอาหารในภูมิภาคเอเชียเป็นตลาดที่มีขนาดใหญ่ที่สุดในโลก ทั้งนี้ พฤติกรรมของกลุ่มผู้บริโภคในแต่ละกลุ่มอาจมีความแตกต่างกันในแต่ละกลุ่มผู้บริโภค โดยสามารถแบ่งกลุ่มผู้บริโภคได้เป็น 2 กลุ่ม ที่คาดว่าจะจะเป็นกลุ่มเป้าหมายสำคัญของอุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ดังนี้

กลุ่มผู้สูงอายุ (Older)

จากโครงสร้างของประชากรไทยที่เปลี่ยนแปลงไปสู่สังคมผู้สูงอายุ ทำให้ปฏิเสธไม่ได้ว่ากลุ่มผู้สูงอายุจะเป็นเป้าหมายหลักสำหรับอุตสาหกรรมนี้ในอนาคต เพราะมีความต้องการในผลิตภัณฑ์เพื่อบำรุงรักษาสุขภาพ ช่วยรักษาอาการเจ็บป่วย ช่วยอำนวยความสะดวกในการใช้ชีวิต และเพื่อลดโอกาสเจ็บป่วยลง ซึ่งตัวแปรสำคัญในการเข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคงกล่าว คือ คุณภาพและความน่าเชื่อถือของผลิตภัณฑ์และบริการ รวมถึงวิธีการนำเสนอแก่ผู้บริโภค กลุ่มดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ด้วยข้อจำกัดด้านกำลังซื้อของผู้สูงอายุที่ไม่สูงมากนัก รวมถึงอาจต้องคำนึงถึงกำลังซื้อของผู้ดูแล เช่น บุตรหลาน ด้วยเช่นกัน ดังนั้น การนำเสนอสินค้าเพื่อเจาะตลาดกลุ่มผู้สูงอายุ อาจจะต้องคำนึงถึงความพึงพอใจของ บุตรหลาน ซึ่งเป็นคนที่ตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าให้กับกลุ่มผู้สูงอายุด้วย

กลุ่มคนรุ่นใหม่

กลุ่มคนรุ่นใหม่เป็นกลุ่มคนที่เติบโตมาพร้อมกับการพัฒนาของเทคโนโลยี อินเทอร์เน็ตและโทรศัพท์มือถือ ช่วงอายุประมาณ 17 – 37 ปี ซึ่งเป็นกลุ่มเป้าหมายหลักของบริษัทฯ เนื่องจากตลาดมีขนาดใหญ่ที่สุดและ ผู้บริโภคในช่วงอายุดังกล่าวมีกำลังซื้อสูง ทั้งนี้ การเข้าถึงผู้บริโภคกลุ่มดังกล่าว จะมีความแตกต่างจากกลุ่มผู้สูงอายุ กล่าวคือ กลุ่มคนรุ่นใหม่จะมีพฤติกรรมหรือไลฟ์สไตล์ที่โดดเด่น เช่น การรักอิสระ และการมีอิสระทางความคิด มีความยืดหยุ่น สามารถปรับตัวให้เข้ากับทุกสถานการณ์ได้ดี ไม่ชอบหมกมุ่นกับการทำงานอย่างใดอย่างหนึ่งมากเกินไป ดังนั้น คนกลุ่มนี้จึงมีพฤติกรรมการบริโภคที่ไม่ยึดติดกับสินค้าแบรนด์ใดแบรนด์หนึ่งเป็นพิเศษ แต่ชอบที่จะเปลี่ยนแปลง หากคนกลุ่มนี้รู้สึกพึงพอใจในแบรนด์อื่นๆ มากกว่า นอกจากนี้ กลุ่มคนรุ่นใหม่ยังมีพฤติกรรมที่เกี่ยวข้องกับโลกโซเชียลออนไลน์เป็นพิเศษ การโฆษณาทางสื่อออนไลน์จะสามารถเข้าถึงผู้บริโภคกลุ่มนี้ได้ดียิ่งขึ้น และมักเชื่อการบอกเล่าแบบบอกต่อ (Word of Mouth) จากเพื่อนหรือบุคคลที่น่าเชื่อถือมากกว่า เช่น Beauty Blogger หรือ Youtuber

(9) การแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

การแข่งขันภายในธุรกิจขายตรง MLM

บริษัทฯ ดำเนินกิจการในรูปแบบธุรกิจขายตรง MLM ซึ่งในธุรกิจดังกล่าวมีผู้ประกอบการเป็นจำนวนมาก ทั้งผู้ประกอบการภายในประเทศและผู้ประกอบการจากต่างประเทศที่เข้ามาทำการตลาดในประเทศไทย ส่งผลให้ธุรกิจดังกล่าว มีการแข่งขันที่สูงมาก โดยมีผู้ประกอบการรายใหญ่ประมาณ 5 - 6 ราย ที่ครองส่วนแบ่งทางการตลาดประมาณร้อยละ 40 พิจารณาจากรายได้รวม ส่งผลให้แต่ละบริษัทฯ ต้องวางแผนการจ่ายผลตอบแทนให้กับธุรกิจของตนเองอย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดความสามารถในการแข่งขันและรักษาระดับผลกำไรของบริษัท

ทั้งนี้ ผู้ประกอบการที่บริษัทฯ พิจารณาว่าเป็นคู่แข่งทางตรง มีรายละเอียดดังนี้

1. แอมเวย์ (AMWAY)



แอมเวย์ คอร์ปอเรชั่น เป็นบริษัทในเครือของอัลติคอร์ อิงค์ ดำเนินธุรกิจขายตรงด้วยระบบการตลาดหลายชั้น (Multi-Level Marketing : MLM) สำหรับแอมเวย์ ประเทศไทย ได้จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ. 2530 ปัจจุบันสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่บนถนนรามคำแหง กรุงเทพมหานคร ด้วยพื้นที่สำนักงานกว่า 9,440 ตารางเมตร และมีศูนย์บริการอยู่ 83 แห่งทั่วประเทศ และมีผลิตภัณฑ์คุณภาพจำหน่ายกว่า 500 รายการ พร้อมเป็นบริษัทขายตรงที่เป็นเครือข่ายผู้บริโภค (Consumer Network) ที่มียอดธุรกิจเป็นอันดับ 1 ของไทยและของโลก ปัจจุบัน แอมเวย์ประเทศไทยมีนักธุรกิจแอมเวย์ที่มีสถานะ Active จำนวนทั้งสิ้น 330,000 คน

ผลิตภัณฑ์แอมเวย์ในแต่ละประเทศอาจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่แตกต่างกัน ขึ้นอยู่กับพฤติกรรมผู้บริโภคของผู้บริโภค และข้อกำหนดในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของแต่ละประเทศ แต่หากเป็นผลิตภัณฑ์ในกลุ่มเดียวกันจะมีชื่อผลิตภัณฑ์เดียวกันและมีมาตรฐานเดียวกันทั่วโลก สำหรับประเทศไทยแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์ดังนี้

- ผลิตภัณฑ์เสริมสุขภาพ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ผลิตภัณฑ์ทดแทนมื้ออาหาร เครื่องกรองน้ำ เครื่องกรองอากาศ
- ผลิตภัณฑ์ความงาม ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า เครื่องสำอาง
- ผลิตภัณฑ์สำหรับเรือนร่าง ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ดูแลเรือนร่าง ผลิตภัณฑ์ดูแลช่องปากและฟัน ผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผม น้ำหอม
- ผลิตภัณฑ์สำหรับบ้าน ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ในครัวเรือน ผลิตภัณฑ์เครื่องครัว
- ผลิตภัณฑ์การเกษตร ได้แก่ ปุ๋ยธาตุอาหารหลัก-รอง สารเสริมประสิทธิภาพ
- ผลิตภัณฑ์อื่น ๆ

นอกจากนี้ แอมเวย์ประเทศไทย ยังเป็นช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์คุณภาพภายใต้แบรนด์ชั้นนำทั้งในประเทศและต่างประเทศอีกหลากหลายผลิตภัณฑ์ในชื่อของ ผลิตภัณฑ์เพอร์เซอนอล ช็อบเปอร์ส แค็ตตาล็อก

ที่มา : <https://www.amwayshopping.com/th>

2. กิฟฟารีน (Giffarine)



บริษัท กิฟฟารีน สกายไลน์ ยูนิตี้ จำกัด ก่อตั้งขึ้นเมื่อ วันที่ 17 มีนาคม 2539 จากความมุ่งมั่นของคณะแพทย์และเภสัชกรไทยที่ตั้งใจจะนำความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการค้นคว้าและวิจัยมาพัฒนาผลิตภัณฑ์คุณภาพเพื่อคนไทย โดยมีวัตถุประสงค์จะนำเสนอผลิตภัณฑ์คุณภาพในราคาที่ยุติธรรม ผู้บริโภคสามารถซื้อใช้ได้อย่างต่อเนื่องภายใต้แบรนด์ Giffarine ซึ่งผลิตภัณฑ์ทั้งหมดผลิตจากโรงงานในกลุ่มบริษัทกิฟฟารีน ที่ได้รับมาตรฐานการผลิตระดับสากล

ปัจจุบันบริษัทกิฟฟารีน มีศูนย์บริการทั้งหมด 96 แห่งทั่วประเทศ มีนักธุรกิจในเครือข่าย 300,000 คน นอกจากการขายเครือข่ายสมาชิกในประเทศแล้ว กิฟฟารีนยังได้ส่งออกสินค้าไปยังกว่า 40 ประเทศทั่วโลก อาทิ ออสเตรเลีย ฮองกง เกาหลี เยอรมนี สหรัฐอเมริกา อังกฤษ ญี่ปุ่น เป็นต้น อีกทั้งยังมีนโยบายเชิงรุกในการขยายธุรกิจในรูปแบบ MLM ในภูมิภาคเอเชีย ผ่านการให้ใบอนุญาตการดำเนินธุรกิจ ปัจจุบันบริษัทได้ดำเนินธุรกิจเครือข่ายในประเทศพม่า มาเลเซีย ราชอาณาจักรกัมพูชา เป็นต้น หากพิจารณาในแง่ของผลิตภัณฑ์ กิฟฟารีนแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์ดังนี้

- ผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพและคุณภาพชีวิต ได้แก่ ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร น้ำผลไม้
- ผลิตภัณฑ์อาหาร ได้แก่ อาหารเพื่อสุขภาพ เบเกอรี่ เครื่องปรุงรส
- ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง
- ผลิตภัณฑ์เพื่อความงามและของใช้ส่วนตัว ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ดูแลผิวหน้า ผลิตภัณฑ์สำหรับเด็ก ผลิตภัณฑ์ดูแลช่องปากและฟัน
- ผลิตภัณฑ์ของใช้ในบ้านทั่วไป ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาด เครื่องกรองน้ำ

ที่มา : <https://www.giffarine.com>

3. ยูนิซิตี้ (Unicity)



ยูนิซิตี้เป็นบริษัทธุรกิจเครือข่ายสัญชาติอเมริกัน ซึ่งเป็นผู้นำในด้านการผลิตผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร และการดูแลสุขภาพ โดยมีพันธกิจในการดำเนินธุรกิจว่า นักธุรกิจทุกท่านสามารถประสบความสำเร็จและบรรลุถึงเป้าหมายภายใต้แรงบันดาลใจที่เกิดจากการแบ่งปันสิ่งดีๆ ให้กับผู้คนที่อยู่รอบข้าง โดยเชื่อว่าโครงสร้างโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ จะมีส่วนช่วยคนอีกหลายพันคนทั่วโลกให้มีชีวิตที่ดียิ่งขึ้น

บริษัท ยูนิซิตี้ มาร์เก็ตติ้ง (ไทยแลนด์) จำกัด ได้เริ่มก่อตั้งในประเทศไทย เมื่อวันที่ 27 สิงหาคม พ.ศ. 2545 สำนักงานแรกในประเทศไทยตั้งอยู่ที่ชั้น 8 อาคารสวิสโซเทล เลอคองคอร์ด ถนนรัชดาภิเษก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร ปัจจุบัน จนปัจจุบัน ยูนิซิตี้มีผลิตภัณฑ์ที่เป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลายในตลาดทั้งในและต่างประเทศ

ปัจจุบัน บริษัทมีผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย โดยเน้นไปที่ผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพเป็นหลัก ซึ่งสามารถจำแนกตามกลุ่มประเภทได้ ดังนี้

- ผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ผลิตภัณฑ์บำรุงกระดูกและข้อ วิตามิน
- ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง
- ผลิตภัณฑ์เพื่อความงาม ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวพรรณ

- สบู่ ครีมนกันแดด
- ผลิตภัณฑ์ของใช้ทั่วไป ได้แก่ เครื่องกรองน้ำ เครื่องฟอกอากาศ

ที่มา : <https://www.unicity.com/tha/>

4. นูสกิน (Nuskin)



นู สกิน เอนเตอร์ไพรส์ บริษัทเครือข่ายสุขภาพอเมริกา ก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2527 ที่ประเทศสหรัฐอเมริกา เมืองโปรโว รัฐยูทาห์ บริษัทมุ่งเน้นในการพัฒนาผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเป็นหลัก ภายใต้แบรนด์ Nuskin และ Pharmanex จากการเล็งเห็นศักยภาพของการเจริญเติบโตของธุรกิจขายตรงในประเทศไทย บริษัทจึงเข้ามาเปิดดำเนินการในประเทศไทยเมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2540 ด้วยความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาคุณภาพชีวิต และความเป็นอยู่ของคนไทย ด้วยการนำเสนอผลิตภัณฑ์เพื่อความงามและสุขภาพ พร้อมทั้งสร้างโอกาสทางธุรกิจให้แก่ผู้ประกอบการ

ปัจจุบัน นู สกิน ประเทศไทย เปิดดำเนินการทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด เพื่อให้เป็นศูนย์กลางให้บริการแก่สมาชิก และผู้แทนจำหน่ายทั่วประเทศ โดยมีสำนักงานใหญ่อยู่ที่อาคารสำนักงานจัตุรัส จามจุรี ชั้น 15 เขตปทุมวัน ซึ่งเป็นแหล่งธุรกิจใจกลางกรุงเทพฯ สร้างความคล่องตัวให้แก่ผู้มาใช้บริการได้สะดวกยิ่งขึ้น ผลิตภัณฑ์ของบริษัทส่วนใหญ่ เน้นเรื่องผลิตภัณฑ์เพื่อความงามเป็นพิเศษ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวพรรณ และยังมีผลิตภัณฑ์ในหมวดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับความงามและสุขภาพ โดยสามารถจำแนกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์ ได้ดังนี้

- ผลิตภัณฑ์เพื่อความงาม ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวพรรณหน้า ผลิตภัณฑ์ดูแลผิวกาย
- ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง
- ผลิตภัณฑ์ของใช้ทั่วไป ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงช่องปาก

ที่มา : <https://www.nuskin.com>

ตารางสรุปผลิตภัณฑ์ของผู้ประกอบการ MLM แยกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์

	ชัคเชสมอร์	แอมเวย์	กิฟฟารีน	ยูนิซิตี้	นู สกิน
กลุ่มผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร	✓	✓	✓	✓	✓
กลุ่มผลิตภัณฑ์ Skin & Cosmetic	✓	✓	✓	✓	✓
กลุ่มผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัว	✓	✓	✓	-	✓
กลุ่มผลิตภัณฑ์ของใช้ในครัวเรือน	✓	✓	✓	-	-
กลุ่มผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร	✓	✓	-	-	-
กลุ่มผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับเทคโนโลยี (เครื่องกรองน้ำ เครื่องฟอกอากาศ)	✓ (เครื่องกรองน้ำ)	✓	✓ (เครื่องกรองน้ำ)	✓ (เครื่องฟอกอากาศ)	-
กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องครัว	-	✓	-	-	-
กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องออกกำลังกาย	-	✓	-	-	-

ที่มา : Website บริษัทที่เกี่ยวข้อง

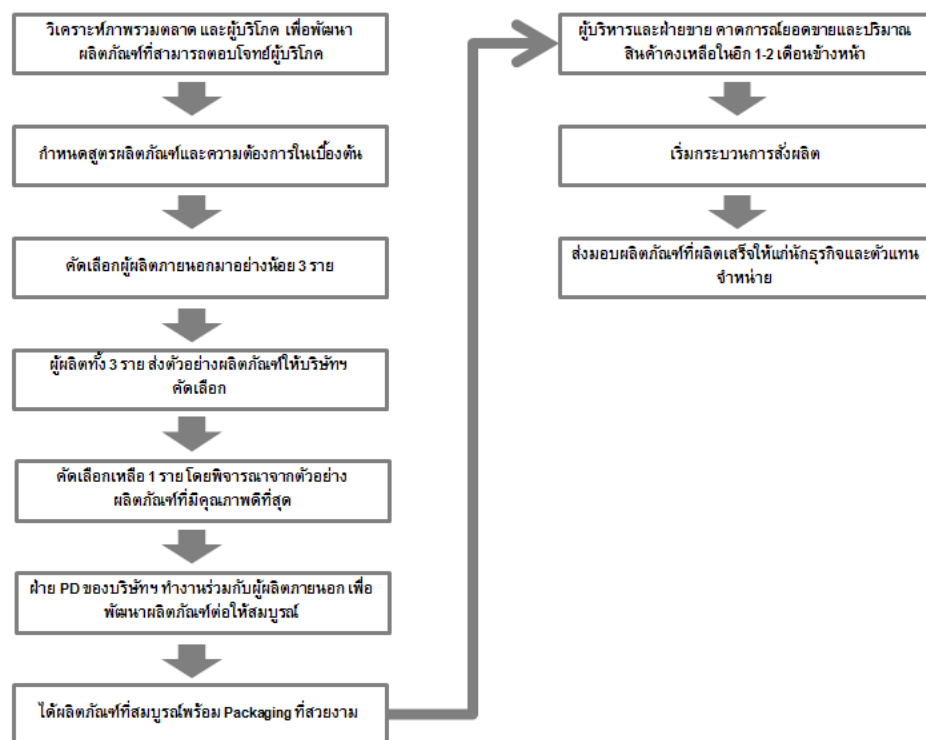
3. การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

(1) กระบวนการผลิต

กรณีว่าจ้างผู้ผลิตภายนอก

บริษัทฯ มีการว่าจ้างผู้ผลิตภายนอกเป็นผู้ผลิตสินค้าในรูปแบบ OEM (Original Equipment Manufacturing) ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้กำหนดสูตรผลิตภัณฑ์และคุณภาพสินค้าด้วยตนเอง ซึ่งกรรมสิทธิ์ในสูตรของผลิตภัณฑ์จะเป็นของบริษัทฯ และผลิตภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้ผู้ผลิตเป็นผู้จัดหาวัตถุดิบในการผลิตเองทั้งหมด มีเพียงบางผลิตภัณฑ์เท่านั้นที่บริษัทฯ เป็นผู้จัดหาวัตถุดิบเองบางส่วน และผู้ผลิตจะเป็นผู้ดำเนินการขอขึ้นทะเบียนผลิตภัณฑ์กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากตามประกาศกระทรวงสาธารณสุขและกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ กำหนดให้ผู้มีสิทธิในการขอขึ้นทะเบียนผลิตภัณฑ์จะต้องเป็นผู้ผลิตเพียงเท่านั้น ดังนั้น เลขที่อย. และเลขที่จดแจ้งจึงเป็นกรรมสิทธิ์ของผู้ผลิต อย่างไรก็ตาม หากบริษัทฯ มีความประสงค์จะดำเนินการเปลี่ยนผู้ผลิตจะต้องดำเนินการขอขึ้นทะเบียนผลิตภัณฑ์ใหม่โดยผู้ผลิตรายใหม่ เนื่องจากเลขที่อย. และเลขที่จดแจ้งจะไม่สามารถดำเนินการโอนย้ายได้ ซึ่งบริษัทฯ สามารถใช้สูตรการผลิตที่บริษัทฯ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ในการใช้ยื่นคำขอใหม่ได้

ทั้งนี้ ขั้นตอนกระบวนการจัดหาผลิตภัณฑ์และการผลิตจากผู้ผลิตภายนอก ดังนี้



1. ศึกษาความต้องการของผู้บริโภค ภาพรวมตลาด และคาดการณ์แนวโน้ม (Trend) ในอนาคต โดยบริษัทฯ จะทำการศึกษาพฤติกรรมของผู้บริโภคอย่างละเอียดถี่ถ้วน และวิเคราะห์ถึงความเป็นไปได้ในการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่สามารถตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคในช่วงเวลาดังกล่าว รวมถึงความเป็นไปได้ในการปรับปรุงสูตรของผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายอยู่แล้วของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่ม/รักษาส่วนแบ่งทางการตลาดของผลิตภัณฑ์นั้นๆ ต่อไป
2. กำหนดสูตรผลิตภัณฑ์ในเบื้องต้น รวมถึงสรรพคุณของผลิตภัณฑ์ โดยหารือร่วมกันระหว่างทีมผู้บริหารและฝ่าย Product Development ของบริษัทฯ

3. ติดต่อคัดเลือกผู้ผลิตภายนอก โดยคัดเลือกมาจำนวนอย่างน้อย 3 ราย โดยคัดเลือกจากใบรับรองคุณภาพและมาตรฐานสากล เช่น GMP ออ. บริษัทฯ จะระบุความต้องการในผลิตภัณฑ์สูตรผลิตภัณฑ์ในเบื้องต้น ให้แก่ผู้ผลิต เพื่อให้ผู้ผลิตทั้ง 3 ราย ส่งตัวอย่างผลิตภัณฑ์มาให้บริษัทฯ ทำการคัดเลือกต่อไป
4. บริษัทฯ จะคัดเลือกผู้ผลิตให้เหลือเพียงรายเดียว โดยคัดเลือกผู้ผลิตที่ตัวอย่างผลิตภัณฑ์ได้มาตรฐานและมีคุณภาพดีที่สุด
5. ทีม Product Development ของบริษัทฯ จะทำงานร่วมกับผู้ผลิตเพื่อพัฒนาปรับปรุงสูตรของตัวอย่างผลิตภัณฑ์ให้ดียิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มสรรพคุณ/สารอาหาร และ/หรือ ปรับปรุงรสชาติให้ดียิ่งขึ้นเป็นต้น โดยจะมีการทดสอบประสิทธิภาพกับกลุ่มตัวอย่าง เพื่อให้สามารถสังเกตผลลัพธ์ได้อย่างชัดเจน และนำไปพัฒนาต่อไป
6. เมื่อได้ผลิตภัณฑ์ที่สมบูรณ์ ผู้ผลิตจะดำเนินการขอยุ. เลขที่จดแจ้ง และ/หรือ ฮาลาล จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และบริษัทฯ จะนำผลิตภัณฑ์ดังกล่าวไปจดเครื่องหมายการค้าที่กรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเป็นผู้จัดจำหน่ายเพียงรายเดียวของผู้ผลิตในผลิตภัณฑ์ดังกล่าว (Exclusive)
7. ฝ่ายบริหารและทีมขายของบริษัทฯ จะทำงานร่วมกันเพื่อวางแผนการผลิตให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยประเมินจากปริมาณสินค้าคงเหลือในช่วง 1 – 2 เดือนข้างหน้าและการคาดการณ์สภาวะตลาด
8. เริ่มกระบวนการส่งผลิตสินค้า โดยมีการมัดจำร้อยละ 30 – 50 ของมูลค่าที่ส่งผลิตในแต่ละล็อต และระยะเวลาเครดิตเฉลี่ยประมาณ 30 วัน โดยเงื่อนไขทั้งหมดขึ้นอยู่กับข้อตกลงระหว่างผู้ผลิตและบริษัทฯ
9. ส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าธุรกิจ / ตัวแทนจัดจำหน่าย

กรณีผลิตสินค้าที่โรงงานของตนเอง

ปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ภายในกลุ่มบริษัทฯ (SML) มีโรงงานผลิตสินค้าเป็นของตัวเอง ตั้งอยู่ที่ 892 ถนนลาดกระบัง แขวงลาดกระบัง เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ 10520 และมีกำลังการผลิตรวมประมาณ 15,000 ชิ้นต่อเดือน โดยปัจจุบันสินค้าที่ SML เป็นผู้ผลิตเอง มีทั้งหมด 5 SKUs ได้แก่ ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร F4, Oryamin, Right, Phytaplex และ Vistaplex โดยทางฝ่าย Product Development กับผู้บริหารจะร่วมพัฒนาสูตรผลิตภัณฑ์ กำหนดวัตถุดิบที่ต้องใช้ทั้งหมด

การจัดซื้อวัตถุดิบในปัจจุบัน SML จะเป็นผู้จัดซื้อวัตถุดิบด้วยตนเอง โดยวัตถุดิบที่จัดซื้อเป็นวัตถุดิบที่ใช้ทั่วไปในอุตสาหกรรม ไม่เฉพาะเจาะจงจากเจ้าใดเจ้าหนึ่ง และจัดซื้อจากบุคคลภายนอกที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในเดือนมีนาคม 2563 บริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นของบริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด (“SMI”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศไทย ในสัดส่วนร้อยละ 55 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว ซึ่งจะดำเนินการให้เป็นโรงงานผลิตสินค้าแห่งใหม่ของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ด้านการประหยัดต้นทุนการผลิต รวมถึงความยืดหยุ่นในการวางแผนการผลิตสินค้าในระยะยาว โดยสามารถพิจารณาข้อมูลเพิ่มเติมได้ในส่วนที่ 2.2.6 โครงการในอนาคต

การขึ้นทะเบียนผลิตภัณฑ์กับสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยาและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

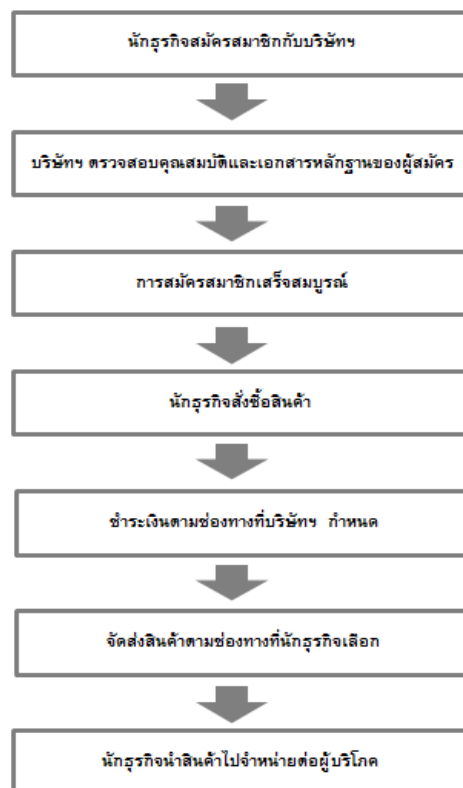
ตามประกาศกระทรวงสาธารณสุขและกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเรื่อง การขึ้นทะเบียน การออกใบสำคัญ และการต่ออายุใบสำคัญได้กำหนดว่า ผู้ที่มีสิทธิในการขอขึ้นทะเบียนผลิตภัณฑ์กับสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยาหรือขึ้นทะเบียนสูตรปุ๋ยกับกรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์คือ ผู้ผลิตซึ่งเป็นเจ้าของโรงงาน ดังนั้นเลขอย. และเลขที่จดแจ้งจึงเป็นกรรมสิทธิ์ของผู้ผลิต ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่สามารถเป็นผู้ขอขึ้นทะเบียนผลิตภัณฑ์กับสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา หรือขอขึ้นทะเบียนสูตรปุ๋ยกับกรมวิชาการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ได้ และไม่สามารถเข้ารับโอนกรรมสิทธิ์ในเลขอย. หรือเลขที่จดแจ้งจากผู้ผลิตรายเดิมได้ ทั้งนี้ กรรมสิทธิ์ในสูตรการผลิตจะเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงในสัญญาว่าจ้างผลิตสินค้าที่ตกลงระหว่างบริษัทฯ กับผู้ผลิตสินค้า ซึ่งบริษัทฯ มีสิทธิในสูตรการผลิตดังกล่าวตามที่ระบุในสัญญา

ดังนั้น ในกรณีที่บริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะเปลี่ยนผู้ผลิตสินค้า บริษัทฯ จะต้องดำเนินการขึ้นทะเบียนผลิตภัณฑ์กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องใหม่อีกครั้งหนึ่ง ซึ่งสามารถใช้สูตรการผลิตเดิมและเครื่องหมายการค้าเดิมในการขอขึ้นทะเบียนได้ โดยเมื่อทำการยกเลิกสัญญาผู้ผลิตสินค้านั้นแล้ว ผู้ผลิตรายเดิมจะไม่สามารถดำเนินการผลิตภายใต้สูตรการผลิตที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ ได้อีก

(2) กระบวนการดำเนินการของนักธุรกิจและตัวแทนจำหน่าย

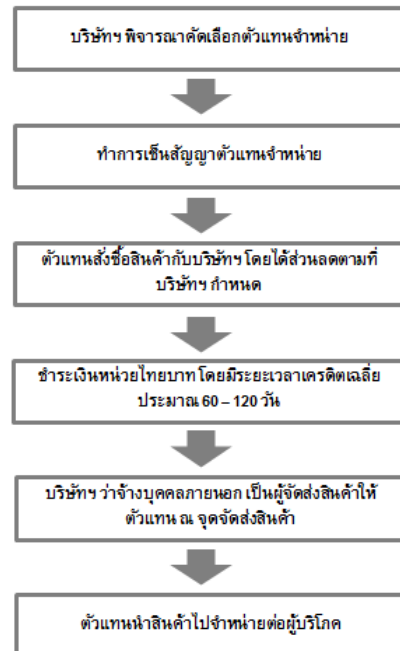
ขั้นตอนการดำเนินงานของนักธุรกิจ

ขั้นตอนในการดำเนินงานของธุรกิจเริ่มตั้งแต่การสมัครสมาชิกเข้ามาเป็นนักธุรกิจของบริษัทฯ จนจำหน่ายสินค้าแก่ผู้บริโภค มีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้



ลำดับ	ขั้นตอน	รายละเอียด
1	สมัครสมาชิก	ผู้ที่สนใจสามารถสมัครสมาชิกเป็นนักธุรกิจของบริษัทฯ ได้โดยมีค่าสมัคร 300 บาท สมัครโดยยื่นเอกสารที่ศูนย์บริการหรือสมัครออนไลน์ ผู้สมัครต้องเป็นบุคคลทั่วไปที่มีอายุ 18 ปีบริบูรณ์ ขึ้นไป รายละเอียดเกี่ยวกับการสมัครสมาชิก สามารถพิจารณาเพิ่มเติมได้ในข้อ 2.2.4
2	สั่งซื้อสินค้า	นักธุรกิจสั่งซื้อสินค้ากับบริษัทฯ ผ่านหน้าร้าน โทรศัพท์ หรือออนไลน์ โดยจะได้คะแนนฟรี ตามเงื่อนไขเมื่อสั่งซื้อสินค้า การสั่งซื้อแบ่งได้เป็น (1) การสั่งซื้อปกติ (ROC) และ (2) การสั่งซื้อพิเศษ (BMC) โดยสามารถพิจารณาเพิ่มเติมได้ในข้อ 2.2.6
3	ชำระเงิน	นักธุรกิจสามารถชำระเงินด้วยตนเองที่ศูนย์บริการ ที่เคาน์เตอร์ธนาคาร หรือตู้เอทีเอ็ม (ชำระภายในวันถัดไปสำหรับการสั่งซื้อทางโทรศัพท์และออนไลน์)
4	จัดส่งสินค้า	นักธุรกิจสามารถรับสินค้าด้วยตนเองที่สาขาหรือสำนักงานใหญ่ หรือให้ทางบริษัทฯ จัดส่ง ซึ่งค่าบริการจัดส่งขึ้นอยู่กับน้ำหนัก ซึ่งอาจจัดส่งฟรีหากสั่งซื้อได้ตามเกณฑ์ที่กำหนด
5	จำหน่ายสินค้าให้แก่ผู้บริโภค	นักธุรกิจนำสินค้าไปจำหน่ายต่อหรือใช้อุปโภคบริโภคเอง โดยบริษัทฯ มีการควบคุมราคาขายอย่างเข้มงวดไม่ให้เกิดราคาขายปลีกหรือต่ำกว่าราคาที่นักธุรกิจซื้อจากบริษัทฯ

ขั้นตอนการดำเนินงานของตัวแทนจำหน่ายสินค้า



ลำดับ	ขั้นตอน	รายละเอียด
1	แต่งตั้งตัวแทน	บริษัทฯ แต่งตั้งบุคคลหรือนิติบุคคลในการเป็นตัวแทนในการจัดจำหน่ายในรูปแบบ Non-exclusive โดยตัวแทนมีหน้าที่ดำเนินธุรกิจในรูปแบบ MLM หรือกระจายสินค้าของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่างๆ ในพื้นที่ที่กำหนด และมีสิทธิการใช้แบรนด์ SUCCESSMORE
2	สั่งซื้อสินค้า	ตัวแทนจำหน่ายสั่งซื้อสินค้ากับทางบริษัทฯ โดยมีราคาเป็นราคามาตรฐานตามที่บริษัทฯ จำหน่าย โดยตัวแทนแต่ละรายจะมีวงเงินจำกัดการสั่งซื้อสินค้าที่แตกต่างกันไป ทั้งนี้ ตัวแทนอาจได้สิทธิในการรับส่วนลดตามที่บริษัทฯ เห็นสมควร
3	ชำระเงิน	ตัวแทนจำหน่ายชำระเงินเป็นไทยบาท โดยจะมีระยะเวลาเครดิตโดยเฉลี่ยประมาณ 60 - 120 วันนับตั้งแต่วันส่งคำสั่งซื้อ ซึ่งนอกจากค่าสินค้าแล้ว ตัวแทนจำหน่ายยังต้องชำระค่าแรกเข้า และค่าบริการรายปีให้แก่บริษัทฯ อีกด้วย ซึ่งแต่ละรายมีเงื่อนไขที่แตกต่างกันไป
4	จัดส่งสินค้า	บริษัทฯ จัดส่งสินค้าให้ตัวแทนต่างประเทศด้วยเงื่อนไข FOB ณ จุดจัดส่งสินค้าบริเวณจังหวัดกรุงเทพฯ หนองคาย ตราด ฯลฯ ขึ้นอยู่กับปลายทาง ทั้งนี้ บริษัทฯ ว่าจ้างบุคคลภายนอกเป็นผู้ขนส่งสินค้า โดยมีการรับประกันสินค้าจากบุคคลภายนอกดังกล่าว หากเกิดอุบัติเหตุขึ้นระหว่างการขนส่งถึงตัวแทนจำหน่าย
5	จำหน่ายสินค้าให้แก่ผู้บริโภค	ตัวแทนนำสินค้าไปจำหน่ายต่อให้แก่ผู้บริโภคในต่างประเทศ โดยบริษัทฯ มีการควบคุมราคาขายอย่างเข้มงวดไม่ให้เกิดราคาขายปลีกหรือต่ำกว่าราคาตัวแทนซื้อจากบริษัทฯ

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ มีรายการทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ซึ่งประกอบด้วย

- (1) สินทรัพย์ถาวรหลัก ได้แก่ ที่ดิน อาคาร ส่วนปรับปรุงค่าเช่า เครื่องมือเครื่องใช้ เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน คอมพิวเตอร์ ยานพาหนะ
- (2) สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ซึ่งประกอบด้วย โปรแกรมคอมพิวเตอร์ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง การซื้อธุรกิจ
- (3) เครื่องหมายการค้า ที่บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้ากับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์

(โปรดพิจารณาตามเอกสารแนบ 4 รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ)

บริษัทฯ ได้มีการทำสัญญาประกันภัยสำหรับคุ้มครองความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกิจและสินทรัพย์ของบริษัทฯ โดย ณ ปัจจุบัน มีรายละเอียดกรมธรรม์ประกันภัยของกลุ่มบริษัทฯ มีดังนี้

ประเภทของประกันภัย	ที่ตั้ง	วงเงินประกัน (ล้านบาท)	ระยะเวลาประกัน	ผู้รับผลประโยชน์ ตามกรมธรรม์
ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน (Industrial All Risks)	เฟอร์นิเจอร์และสต็อกสินค้า ที่สาขาทั้งหมดและสำนักงาน ใหญ่ของบริษัทฯ และ SML รวมถึงเฟอร์นิเจอร์ต่างๆ ของ SPT และ SMI	205.83	1 พ.ค. 2564 - 1 พ.ค. 2565	บริษัทฯ และ/หรือ SML และ/หรือ SPT และ/หรือ SMI

5. งานที่ยังไม่ส่งมอบ

- ไม่มี -

6. รางวัลและความสำเร็จ**รางวัลสำหรับบริษัทฯ**

- รางวัล “Thailand's Smart Awards 2018” สาขาบริหารงานและจัดการธุรกิจยอดเยี่ยม ประเภทองค์กร โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ประจำปี 2561
- รางวัล “ชีวจิต Awards 2020” สาขา Innovation Reader's Vote จากผลิตภัณฑ์ S.O.D More และ S Vera Plus
- รางวัลเหรียญทองในเวทีนานาชาติ “International Invention Innovation Competition in Canada, iCAN 2021 ประเทศแคนาดา”

รางวัลสำหรับนายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวพันธ์ (ประธานกรรมการบริหาร)

- รางวัล “บุคคลตัวอย่างในภาคธุรกิจของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์” สำหรับบุคคลตัวอย่างที่มีคุณภาพ ประจำปี 2560
- รางวัล “Asia Pacific Entrepreneurship Award 2018” สาขาบริหารธุรกิจ Direct Selling ซึ่งเป็นรางวัลระดับภูมิภาคเอเชีย – แปซิฟิก ประจำปี 2561

รางวัลสำหรับนายพวกฤษฏี นิธิเลิศวิจิตร (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร)

- โล่ประกาศเกียรติคุณ “บุคคลต้นแบบที่ทำคุณประโยชน์ด้านวิชาการให้กับอุตสาหกรรมขายตรงไทย” โดยวิทยาลัยบัณฑิตศึกษาด้านการจัดการ มหาวิทยาลัย ศรีปทุม ประจำปี 2559
- รางวัล “ผู้บริหารดีเด่น แห่งปี 2559” โดยสำนักนายกรัฐมนตรี ประจำปี 2559
- รางวัล “นักบริหารยอดเยี่ยม” โดยหนังสือพิมพ์ตลาดวิเคราะห์ ประจำปี 2559 และ 2560
- รางวัล “CEO OF THE YEAR” โดยสมาคมกิจการวิทยุกระจายเสียงและวิทยุโทรทัศน์แห่งประเทศไทย ร่วมกับสภาสื่อภาคประชาชนอาเซียนประเทศไทย ประจำปี 2560
- รางวัล “Asean Awards 2018 สุดยอดผู้บริหารแห่งอาเซียน ประจำปี 2561” โดย Global Awards Enterprise ประจำปี 2561
- รางวัล “Thailand's Smart Awards 2018” สาขานักธุรกิจบริหารและพัฒนาทีมดีเด่น โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ประจำปี 2561
- รางวัล “นักศึกษาเก่าดีเด่น ประจำปี 2562” โดยสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)
- รางวัล “ศิษย์เก่าดีเด่น ด้านผลงานดีเด่นในโอกาสครบรอบ 50 ปี” โดยโรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
- รางวัล “Thailand's Smart Awards 2019 Privilege Award” ประเภท Corporate Governance Achievement โดยกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
- รางวัล “บุคคลตัวอย่างในภาคธุรกิจของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์” สำหรับบุคคลตัวอย่างที่มีคุณภาพ ประจำปี 2563 โดยมูลนิธิสภามหาวิทยาลัยและเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย (มสวท.) ภายใต้การสนับสนุนจากกระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และสภามหาวิทยาลัยและเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย (มสวท.)

7. เทคโนโลยีสารสนเทศ

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีความสำคัญเป็นอย่างยิ่งในการบริหารจัดการธุรกิจและนักธุรกิจของบริษัทฯ โดยช่วยให้มีการคำนวณผลตอบแทนของนักธุรกิจอย่างรวดเร็วและแม่นยำ สามารถตอบสนองความต้องการของผู้ใช้งานได้อย่างรวดเร็ว ทำให้สามารถบริหารจัดการนักธุรกิจได้ง่ายขึ้นและติดตามความเคลื่อนไหวของยอดคะแนนในแต่ละวัน เดือน ปี เพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเพื่อความยืดหยุ่นในการวางกลยุทธ์ระดับองค์กรได้เป็นอย่างดี

นักธุรกิจสามารถเข้าสู่ระบบโดยการ Log-in ด้วย Username และ Password ที่บริษัทฯ เป็นผู้ Create ให้ เพื่อตรวจสอบสถานะ ยอดคะแนนพีวี แผนภาพสายงานของตน รวมถึงพิจารณาบุคคลที่เกี่ยวข้องกับสายงานของตนได้อีกด้วย โดยสามารถเข้าสู่ระบบผ่าน Smart Phone หรือ Personal Computer ได้ เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการทำงาน

สำหรับระบบปฏิบัติงานภายใน บริษัทฯ เริ่มใช้งานระบบ Microsoft Dynamic NAV ซึ่งเป็นระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร โดยระบบดังกล่าวได้เชื่อมโยงกระบวนการต่างๆ และการดำเนินธุรกิจเข้าด้วยกันผ่านระบบออนไลน์เดียวกันซึ่งสามารถตอบสนองได้ทันที ทำให้บริษัทฯ สามารถจัดการกระบวนการรับส่งใบสั่งซื้อ การวางแผนการผลิต ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งยังให้ข้อมูลผ่านระบบออนไลน์ตามเวลาจริง เพื่อให้สามารถตัดสินใจและควบคุมการทำงานได้ดีขึ้น

บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มใช้เทคโนโลยีร่วมกันทั้งหมดและใช้นโยบายและมาตรการความปลอดภัยเดียวกัน ซึ่งมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพ ความสามารถ ความปลอดภัย และความคล่องตัว โดยมีศูนย์ข้อมูลที่สำคัญขนาดใหญ่และมีเครือข่ายที่กระจายข้อมูลไปสู่นิคมปฏิบัติการทุกแห่งของบริษัทฯ และบริษัทฯ ยังมีการสำรองข้อมูลจากศูนย์ข้อมูลของบริษัทฯ เก็บไว้ในระบบ Cloud Backup โดยศูนย์สำรองข้อมูลบริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

8. สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย

สิ่งแวดล้อม

โรงงานหลักของบริษัทคือ SMI ซึ่งเป็นบริษัทย่อย อยู่ภายใต้บังคับกฎหมายและกฎระเบียบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการรักษาสิ่งแวดล้อม ตามกฎกระทรวงอุตสาหกรรมอย่างเคร่งครัด ปัจจุบัน SMI อยู่ระหว่างทดสอบเครื่องจักรเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการผลิตสินค้า คาดว่าจะเริ่มดำเนินการได้ในช่วงไตรมาสที่ 1 ปี 2565

ความปลอดภัย

บริษัทฯ ควบคุมดูแลให้พนักงานของบริษัทฯ ทำงานด้วยความปลอดภัยและปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านความปลอดภัยที่ใช้บังคับ โดยบริษัทฯ จะกำหนดผู้รับผิดชอบในด้านความปลอดภัย ซึ่งสามารถลดการบาดเจ็บและอุบัติเหตุภายในโรงงานได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ทำการปรับปรุงเป้าหมายเกี่ยวกับความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมทุกปี รวมถึงทำการประเมินการดำเนินการของแต่ละฝ่ายเป็นรายปี ซึ่งผลการประเมินดังกล่าวนั้นจะถูกรายงานและใช้ในการพิจารณาการจัดการความปลอดภัยของบริษัทฯ ต่อไป

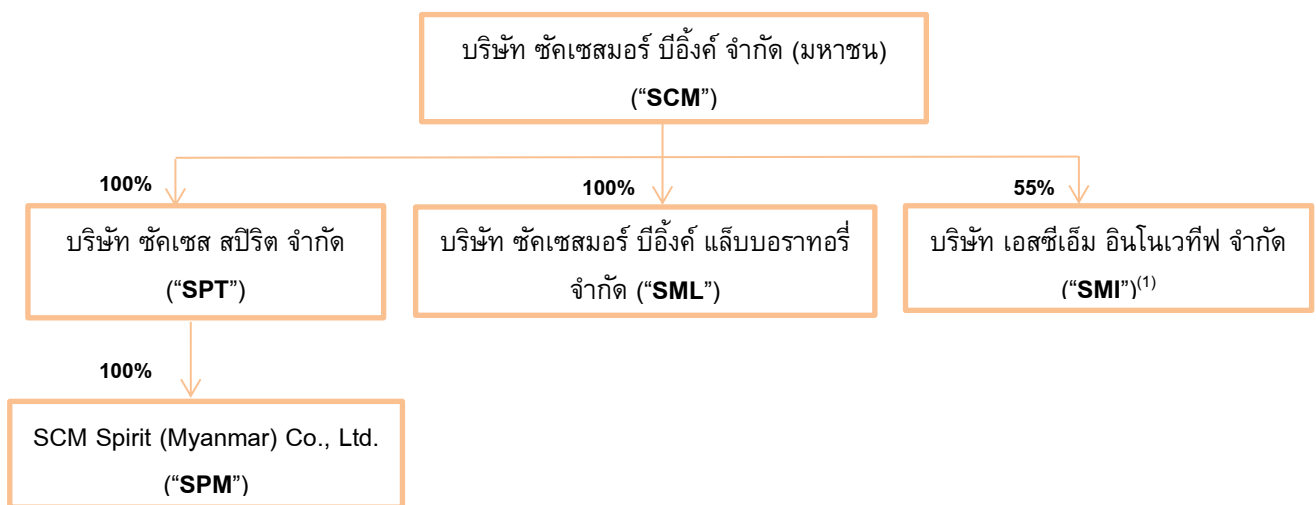
บริษัทฯ จัดอบรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงาน รวมถึงการปฐมพยาบาลด้านความปลอดภัยแก่พนักงานใหม่ การฝึกอบรมด้านความปลอดภัยแก่ผู้บริหารและหัวหน้างาน และหลักสูตรอบรมพิเศษด้านความปลอดภัยอื่นๆ เช่น วิธีการดับเพลิงเบื้องต้นและความปลอดภัยในกรณีอัคคีภัย ความปลอดภัยด้านระบบไฟฟ้า และการปฐมพยาบาลเบื้องต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายนอกเข้ามาตรวจสอบคุณภาพและความปลอดภัยของโรงงานเป็นประจำ เพื่อทบทวนระบบจัดการความปลอดภัยให้มีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ ปรับปรุงแนวทางการสื่อสารเกี่ยวกับความปลอดภัยของพนักงานในทุกระดับอยู่เสมอ ด้วยการส่งเสริมให้พนักงานอภิปรายพูดคุยเกี่ยวกับประเด็นเรื่องความปลอดภัยและให้ความคิดเห็นว่าจะสามารถพัฒนาการจัดการความปลอดภัย อนามัย และสิ่งแวดล้อมได้อย่างไรบ้าง ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งดูแลความปลอดภัยทั้งในโรงงานผลิต สำนักงาน ตลอดจนในกรณีที่พนักงานของบริษัทฯ

นอกจากนี้โรงงานของบริษัทฯ ได้รับมาตรฐาน GMP (Gross Manufacturing Practice) ซึ่งเป็นมาตรฐานการปฏิบัติการในกระบวนการผลิตที่มีประสิทธิภาพและปลอดภัย สำหรับโรงงานและผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เป็นผู้ผลิต และมาตรฐาน HACCP (Hazard Analysis Critical Control Point) ซึ่งเป็นการรับรองระบบการวิเคราะห์อันตรายและจุดวิกฤตที่ต้องควบคุมในการผลิตอาหาร โดยกรมวิชาการเกษตรและบริษัท Bureau Veritas ซึ่งเป็นระบบจัดการคุณภาพด้วยมาตรการด้านความปลอดภัยเพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์อาหารปราศจากเชื้อโรค สารเคมี และสิ่งปนเปื้อน

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564



หมายเหตุ: 1. ผู้ถือหุ้นของบริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด ("SMI") ในสัดส่วนร้อยละ 45 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด คือ บริษัท เซน ไบโอเทค จำกัด ("ZEN") ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันกับทางบริษัทฯ โดย ZEN เป็นผู้รับจ้างผลิตสินค้ารายหลักของบริษัทฯ ที่ประกอบธุรกิจรับจ้างผลิตสินค้าให้แก่บุคคลภายนอกเป็นการทั่วไป ซึ่ง ZEN จะเข้ามาดูแลและควบคุมการผลิตสินค้าใน SMI

(1) การแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัท ชัคเซสมอร์ ปีอิ่งค์ จำกัด (มหาชน)
(SCM)

ดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร และ
สินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์อุปโภคและบริโภค
ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศในลักษณะ
เครือข่ายขายตรง (Multi-level Marketing หรือ
"MLM")

บริษัท ชัคเซส สปีริต จำกัด
(SPT)

ประกอบกิจการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อาหาร
เสริมและเครื่องสำอางและการจัดประชุมสัมมนา

บริษัท ชัคเซสมอร์ ปีอิ่งค์ แล็บบอราทอรี จำกัด
(SML)

ประกอบกิจการโรงงานผลิตและจำหน่าย
ผลิตภัณฑ์อาหารเสริมและเครื่องสำอาง
เพื่อจำหน่ายภายในกลุ่มบริษัทฯ

SCM Spirit (Myanmar) Company Limited
(SPM)

ประกอบธุรกิจบริการด้านบุคลากร และการจัด
ประชุมสัมมนาเฉพาะในประเทศพม่า

บริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด
(“SMI”)

ประกอบกิจการโรงงานผลิตและจำหน่าย
ผลิตภัณฑ์อาหารเสริมและเครื่องสำอาง
เพื่อจำหน่ายภายในกลุ่มบริษัทฯ

(2) การลงทุนในบริษัทอื่นที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท ชัคเซส สปริต จำกัด
ชื่อภาษาอังกฤษ	: Success Spirit Company Limited
เลขทะเบียนนิติบุคคลบริษัท	: 0105560204144
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 10.00 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
ประเภทธุรกิจ	: ประกอบกิจการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อาหารเสริมและ เครื่องสำอางและการจัดประชุมสัมมนา
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 10/1 ซอยวิภาวดีรังสิต 36 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
ชื่อบริษัท	: บริษัท ชัคเซสมอร์ บียิ่งค์ แล็บอราทอรี จำกัด
ชื่อภาษาอังกฤษ	: Successmore Being Laboratory Company Limited
เลขทะเบียนนิติบุคคลบริษัท	: 0105557180426
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 5.00 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
ประเภทธุรกิจ	: ประกอบกิจการโรงงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารเสริม และเครื่องสำอาง เพื่อจำหน่ายภายในกลุ่มบริษัทฯ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 892 ถนนลาดกระบัง แขวงลาดกระบัง เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ 10520
ชื่อบริษัท	: บริษัท เอสซีเอ็ม สปริต (เมียนมา) จำกัด
ชื่อภาษาอังกฤษ	: SCM Spirit (Myanmar) Company Limited
เลขทะเบียนนิติบุคคลบริษัท	: 104651291
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 50,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
ประเภทธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจบริการด้านบุคลากร และการจัดประชุมสัมมนา เฉพาะในประเทศพม่า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: Building No.993, Room No. (B), Aung Tha Pyae 12 St., 7 Quarter Thar Kay Ta Tsp Yangon, Myanmar
ชื่อบริษัท	: บริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด
ชื่อภาษาอังกฤษ	: SCM Innovative Company Limited
เลขทะเบียนนิติบุคคลบริษัท	: 0135562027258
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 100.00 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 55.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

ประเภทธุรกิจ : ประกอบกิจการโรงงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารเสริม และเครื่องสำอาง เพื่อจำหน่ายภายในกลุ่มบริษัท

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 36/53 หมู่ที่ 13 ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอสามโก้ จังหวัด ปทุมธานี 12150

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง

ผู้ถือหุ้นของบริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด ("SMI") ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 45 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด คือ บริษัท เซน ไบโอเทค จำกัด ("ZEN") ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันกับทางบริษัท โดย ZEN เป็นผู้รับจ้างผลิตสินค้ารายหลักของบริษัทฯ ที่ประกอบธุรกิจรับจ้างผลิตสินค้าให้แก่บุคคลภายนอกเป็นการทั่วไป ซึ่ง ZEN จะเข้ามาดูแลและควบคุมการผลิตสินค้าใน SMI

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี -

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
1.	กลุ่มครอบครัว นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวรัตน์	209,700,000	34.95
2.	กลุ่มครอบครัว นายนพกฤษฎ์ นิธิเลิศวิจิตร	139,485,000	23.24
3.	กลุ่มครอบครัว นางอัญญา เยาว์วรรณศิริ	78,706,000	13.13
4.	นายอิโรจน์ เลิศฤทธิธกิจ	35,242,800	5.87
5.	MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	25,376,400	4.23
6.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	23,254,569	3.88
7.	นายวิชัย วิเชียรวัฒนา	13,863,500	2.31
8.	นายกฤตภรณ์ ธีรชินคุณ	10,696,900	1.78
9.	นายทศพล อรุณรุ่งเรืองกิจ	7,149,800	1.19
10.	นายวิบูลย์ โกศลธนาวงศ์	5,393,700	0.90
รวม		548,868,669	91.48

กลุ่มครอบครัวประกอบด้วย :

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
1.	กลุ่มครอบครัว นายแพทย์สิทธิ์ เกียรติชนันต์	209,700,000	34.95
1.1	นายสิทธิ์ เกียรติชนันต์	184,500,000	30.75
1.2	นางสาวกมลทิพย์ เกียรติชนันต์	25,200,000	4.20
2.	กลุ่มครอบครัว นายพภุชญ์ นิธิเลิศวิจิตร	139,485,000	23.24
2.1	นายพภุชญ์ นิธิเลิศวิจิตร	138,600,000	23.10
2.2	นางธัญญารัตน์ นิธิเลิศวิจิตร	625,000	0.10
2.3	นายันทวัฒน์ นิธิเลิศวิจิตร	260,000	0.04
3.	กลุ่มครอบครัว นางอัญญา เยาว์วรรณศิริ	78,706,000	13.13
3.1	นางอัญญา เยาว์วรรณศิริ	54,126,300	9.02
3.2	นายชินพงศ์ เยาว์วรรณศิริ	18,873,900	3.15
3.3	นายชินกฤต เยาว์วรรณศิริ	4,655,800	0.78
3.4	นายขจรวุฒิ เยาว์วรรณศิริ	1,050,000	0.18

หมายเหตุ ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูล ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันได้จาก Website ของบริษัท www.succesmore.com ภายใต้หมวดนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อข้อมูลผู้ถือหุ้น ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565

● ข้อมูลการกระจายตัวการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

การกระจายหุ้น	การถือหุ้น			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%
- ถือหุ้น เกินกว่า 0.5%	15	529,957,869	88.33	2	48,630,969	8.11	13	481,326,900	80.22
- ถือหุ้นไม่เกินกว่า 0.5% แต่ไม่ต่ำกว่า 1 หน่วยการซื้อ ขาย	2,626	70,039,649	11.67	5	1,018,900	0.17	2,621	69,020,749	11.50
- ถือหุ้นต่ำกว่า 1 หน่วยการซื้อ ขาย	144	2,482	0.00	0	0	0.00	144	2,482	0.00
รวม	2,785	600,000,000	100.00	7	49,649,869	8.28	2,778	550,350,131	91.72

● สัดส่วนการถือหุ้นของนักลงทุนสถาบัน

บริษัทไม่มีการถือหุ้นของนักลงทุนสถาบัน

- กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีการส่งบุคคลเข้าเป็นกรรมการที่มีอำนาจจัดการ (authorized director))

- ไม่มี -

- การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน
- ไม่มี -

- (2) การประกอบธุรกิจโดยถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)
- ไม่มี -

- (3) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์หรือการบริหารงานของบริษัทและสาระสำคัญที่มีผลต่อการดำเนินงาน
- ไม่มี -

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

- บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน จำนวน 400,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว จำนวน 300,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 800,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
- บริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) กลุ่มอุตสาหกรรม บริการ หมวด พาณิชยกรรม วันที่เริ่มต้นซื้อขาย วันที่ 8 กันยายน 2563

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

- ไม่มี -

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund) และใบสำคัญแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (NVDR)

- ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (Warrant)

ชื่อหลักทรัพย์	รายละเอียด
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 1 (SCM-W1)	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทออกใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 199,998,673 หน่วย - จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับ 199,998,673 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) - ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ คือชนิดระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือได้ - อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ 2 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย - วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ คือวันที่ 22 ธันวาคม 2564 - เสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัทในอัตรา 3 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า - ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ในราคาหุ้นละ 9.00 บาท - วันกำหนดการใช้สิทธิ คือวันที่ 21 ของเดือนมิถุนายน และเดือนธันวาคม ของแต่ละปีปฏิทิน - วันใช้สิทธิครั้งแรก คือวันที่ 21 มิถุนายน 2565 - ครบกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ และหลังหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายและบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ และการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ โดยการจ่ายเงินปันผลจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัท อาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อทราบในคราวต่อไป ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ขึ้นอยู่กับความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัท สภาพคล่องทางการเงิน กระแสเงินสด การสำรองเงินไว้เพื่อบริหารกิจการ การขยายธุรกิจ และการลงทุนในอนาคต การสำรองเงินไว้เพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทฯ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน และการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

ในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ภายใต้อำนาจการพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท โดยบริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท แต่จะต้องไม่มีขาดทุนสะสมในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยแต่ละบริษัทเห็นสมควรโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัท สภาพคล่องทางการเงิน กระแสเงินสด การสำรองเงินไว้เพื่อบริหารกิจการ การขยายธุรกิจ และการลงทุนในอนาคต การสำรองเงินไว้เพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน และการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลในปีที่ผ่านมา

บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) (งบการเงินเฉพาะกิจการ)	ปี 2564*	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.34	0.14	0.14	4.04
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.29	0.086	0.143	2.238
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	85.71	65.19	94.06	93.97

หมายเหตุ * ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 ซึ่งกำหนดให้มีขึ้นในวันที่ 26 เมษายน 2565 เพื่ออนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.29 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแล้ว ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท ดังนั้น ส่วนที่เหลือจะจ่ายในอัตราหุ้นละ 0.17 บาท

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 มีมติอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทได้ ทั้งนี้การระบุและจัดการความเสี่ยง จะช่วยสนับสนุนให้บริษัทมีการตัดสินใจที่ดีขึ้น ทั้งด้านการบริหารจัดการโดยรวม ด้านการบริหารแผนงาน โครงการ ด้านการเงิน ด้านกระบวนการทำงาน และช่วยมองเห็นโอกาส ตลอดจนสามารถบรรเทาผลกระทบจากเหตุการณ์สำคัญที่อาจเกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นได้ บริษัทจึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบ หรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดมาตรการในการรองรับความเสี่ยงของบริษัท และบริษัทย่อย ดังนี้

1. บริษัทฯ จะจัดวางระบบและแนวทางในการบริหารความเสี่ยงและวิธีลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการวิเคราะห์ความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจตามมาตรฐานสากล
2. บริษัทฯ จะบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) หรือเบี่ยงเบนไม่เกินกว่าระดับที่บริษัทยอมรับได้ (Risk Tolerance) เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยกำหนดให้บริษัทจัดทำแผนธุรกิจประจำปี การบริหารงานและบริหารความเสี่ยงก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่างๆ
3. บริษัทฯ จะมีกระบวนการติดตามและสอบทานการบริหารความเสี่ยงตามแผนที่กำหนดไว้รวมทั้งประเมินผล จัดลำดับความสำคัญ การติดตามควบคุม การรายงานและประเมินผล และสื่อสารให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และนำไปปฏิบัติทั่วทั้งบริษัท
4. ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีหน้าที่และมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับงานที่ตนเองรับผิดชอบ ตามที่บริษัทกำหนด

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ปัจจัยความเสี่ยงที่บริษัทฯ เห็นว่ามีนัยสำคัญ และอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อฐานะการเงินของบริษัทฯ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และมูลค่าหุ้นสามัญของบริษัทฯ รวมทั้งอาจส่งผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทฯ และแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว สามารถสรุปได้ดังนี้

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือกลุ่มบริษัท

(1) ความเสี่ยงจากพึ่งพานายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวนันต์ และนายพกฤษฏ์ นิธิเลิศวิจิตร ผู้บริหารและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ

นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวนันต์ และนายพกฤษฏ์ นิธิเลิศวิจิตร เป็นผู้ก่อตั้ง ผู้บริหาร ในการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ อีกทั้งยังเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจเครือข่ายมาเป็นเวลานาน และมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยปัจจุบัน นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวนันต์ และนายพกฤษฏ์ นิธิเลิศวิจิตร ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามลำดับ นอกจากนี้ ทั้งสองท่านถือเป็นบุคคลที่สร้างรากฐานที่มั่นคงทางธุรกิจและสร้างแรงบันดาลใจให้กับนักธุรกิจของบริษัทฯ ผ่านการจัดอบรม สัมมนา และกิจกรรมทั้งภายในและภายนอกองค์กรเกี่ยวกับธุรกิจเครือข่ายเพื่อให้นักธุรกิจสามารถดำเนินการขายสินค้าได้ยังมีประสิทธิภาพ ดังนั้นหากบุคคลทั้ง 2 ท่านไม่สามารถเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ต่อไปในอนาคต อาจทำให้ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับความเสี่ยงด้านการพึ่งพิงผู้บริหารทั้ง 2 ท่านเป็นอย่างดี และมีนโยบายการสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) และนโยบายในการพัฒนากรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน โดยจัดให้มีการฝึกอบรมภายในองค์กรและการส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมหลักสูตรอบรมภายนอกองค์กร เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ เท่าทันต่อเหตุการณ์ ตลอดจนสิ่งสมประสบการณ์เพื่อก้าวขึ้นสู่ระดับฝ่ายบริหารสูงสุดขององค์กรต่อไป

(2) ความเสี่ยงจากการมีลูกหนี้ตัวแทนจำหน่ายสินค้าประเทศพม่าเป็นลูกหนี้รายหลักและสถานการณ์ความไม่แน่นอนของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการห้ามประกอบธุรกิจเครือข่ายขายตรงในประเทศพม่า

เนื่องจากเดิมตัวแทนจำหน่ายสินค้าในประเทศพม่าได้มีการดำเนินธุรกิจขายตรงตามปกติ จนกระทั่งในเดือนกันยายน 2561 รัฐบาลของประเทศพม่าโดยกระทรวงพาณิชย์ได้มีการออกประกาศฉบับที่ 46/2018 ให้หยุดการประกอบธุรกิจในลักษณะของการขายตรงในประเทศพม่า โดยให้มีผลบังคับใช้ทันที ซึ่งกรณีนี้พบเห็นผู้ใดประกอบธุรกิจเครือข่ายในประเทศพม่าจะต้องโทษจำคุกเป็นเวลา 6 เดือนถึง 3 ปี และโทษปรับไม่เกิน 500,000 จ๊าตพม่า โดยในปัจจุบันรัฐบาลพม่ามีปัญหาการเมือง จึงทำให้การพิจารณาร่างกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจขายตรงหยุดชะงัก ดังนั้น ผลกระทบดังกล่าวได้ส่งผลให้ตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่า ไม่สามารถดำเนินธุรกิจขายและกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจขายตรงได้ ทำให้ได้เพียงการขายสินค้าแบบหน้าร้านหรือขายสินค้าให้ผู้บริโภคชั้นสุดท้ายตามปกติเท่านั้น จึงทำให้บริษัทฯ ได้รับผลกระทบต่อการดำเนินงาน สถานะทางการเงิน และโอกาสทางธุรกิจในอนาคต ทั้งนี้ สามารถสรุปประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจในประเทศพม่าได้ดังนี้

รูปแบบการประกอบธุรกิจและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในปัจจุบัน

บริษัทฯ เริ่มมีการทำธุรกิจกับตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่าตั้งแต่ 2558 เนื่องด้วยเล็งเห็นโอกาสและศักยภาพเติบโตของการทำตลาดให้กับสินค้าโดยใช้วิธีขายเครือข่ายนักธุรกิจ โดยเริ่มจากการเข้าไปศึกษารูปแบบการธุรกิจ และได้รู้จักผู้ถือหุ้นของตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่า ซึ่งมีความสนใจในการประกอบธุรกิจขายตรงและมีศักยภาพ โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้มีการลงนามในสัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่าย (Distribution Agreement) กับ Successmore Being Yangon Trading Co., Ltd. (SBYT) เพื่อแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าในประเทศพม่า โดย SBYT จะมีการจ่ายค่าลิขสิทธิ์ให้กับบริษัทฯ เป็นรายปีตลอดอายุสัญญาสำหรับการนำแบรนด์ SUCCESSMORE ไปใช้ในการทำธุรกิจ และจะซื้อสินค้าจากบริษัทฯ ในราคาตัวแทนจำหน่าย และนำสินค้านี้ไปทำการตลาดในประเทศพม่าด้วยวิธีการขายตรง โดยที่ผ่านมามีบริษัทฯ ประสบผลสำเร็จในการเจรจาธุรกิจกับ SBYT โดยมียอดสั่งซื้อสินค้าที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และคิดเป็นสัดส่วนที่มีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับรายได้จากช่องทางต่างประเทศ ปัจจุบันตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่ามีหน้าร้านอยู่ 5 แห่ง ได้แก่ สำนักงานใหญ่ที่เมืองย่างกุ้ง สาขามณฑลเฉยลี่ สาขาเมะล่าย สาขาเมตจีนา และสาขาตองจี ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่สามารถเข้าไปดำเนินธุรกิจขายตรงได้ด้วยตนเองเนื่องจากกฎหมายของประเทศพม่าได้ห้ามบริษัทที่มีได้มีสัญชาติประเทศพม่าเข้าไปทำธุรกิจขายตรงในประเทศ บริษัทฯ จึงต้องทำการตลาดในประเทศพม่าผ่านตัวแทนจำหน่ายสินค้านี้ดังกล่าวแทน

อย่างไรก็ดี ระหว่างปี 2560 รัฐบาลของประเทศพม่าได้ออกกฎหมายเพิ่มเติมโดยกำหนดให้บริษัทที่ประกอบธุรกิจนำเข้าสินค้าจะต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อการนำเข้าสินค้าเท่านั้น ไม่สามารถเป็นผู้ขายสินค้าได้ และบริษัทที่ประกอบธุรกิจขายสินค้าไม่สามารถเป็นผู้นำเข้าสินค้าได้ จึงทำให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทตัวแทนจำหน่ายต้องแบ่งแยกตัวแทนจำหน่ายออกเป็น 2 บริษัทเพื่อดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์เฉพาะของแต่ละองค์กรอย่างชัดเจน โดย SBYT จะมีการจ่ายค่าลิขสิทธิ์ให้กับบริษัทฯ เป็นรายปีตลอดอายุสัญญาสำหรับการนำแบรนด์ SUCCESSMORE ไปใช้ในการทำธุรกิจตามสัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายตามปกติ ในขณะที่ SCM Trading Co., Ltd. (SCMT) ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่ในเดือนกันยายน 2560 โดยกลุ่มผู้ถือหุ้นและกรรมการเดียวกันภายหลังจากที่มีประกาศห้ามผู้นำเข้าสินค้าเป็นผู้ขายสินค้าในประเทศพม่า นั้น จะทำการขายกับบริษัทฯ ในการสั่งซื้อสินค้าตามราคาที่กำหนด โดยจะไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนรายปีให้กับบริษัทฯ

ด้วยเหตุผลของความไม่แน่นอนดังกล่าว จึงทำให้ตัวแทนจำหน่ายสินค้าข้างต้นไม่สามารถประกอบธุรกิจ ในลักษณะการขายตรงได้ โดยสามารถดำเนินธุรกิจเฉพาะแบบขายหน้าร้าน หรือขายสินค้าให้ผู้บริโภคขั้นสุดท้ายได้ เท่านั้น โดยตัวแทนจำหน่ายสินค้าจะทำการจ่ายค่าตอบแทนให้กับสมาชิกในรูปแบบ Commission Rebate ตามยอดซื้อ ซึ่งไม่ได้เป็นแผนการจ่ายผลตอบแทนในลักษณะของธุรกิจเครือข่ายที่ผลตอบแทนมักจะขึ้นอยู่กับจำนวนสมาชิก การปรับ ตำแหน่งของสมาชิกภายใต้สายงาน และยอดซื้อรวมของนักธุรกิจภายใต้สายงาน เป็นต้น จึงทำให้ในปี 2561 ตัวแทน จำหน่ายในประเทศพม่า ได้มีการชะลอการสั่งซื้อสินค้าเพื่อให้จำนวนสินค้าพอดีกับรูปแบบธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ส่งผล ให้รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างประเทศ และรายได้ให้บริการจัดงานประชุมสัมมนาสำหรับ ปีดังกล่าวในภาพรวมลดลง และคาดว่าจะเติบโตลดลงเมื่อเทียบกับจากอดีตที่มีการเติบโตค่อนข้างสูง จนกว่ากฎหมายการ ดำเนินธุรกิจขายตรงในประเทศพม่าจะมีความชัดเจนเพิ่มขึ้น

ปัจจัยเสี่ยงเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจในพม่า

ปัจจุบันเศรษฐกิจของประเทศพม่ามีลักษณะที่แตกต่างจากเศรษฐกิจของประเทศที่พัฒนาแล้วในหลายด้าน ซึ่งรวมถึงระดับการมีส่วนร่วมของรัฐบาล ระดับการพัฒนา การควบคุมการลงทุนของต่างชาติ การเข้าถึงแหล่งเงินทุน และพัฒนาการและความสมบูรณ์ของระบบกฎหมายของประเทศ จึงทำให้เป็นความเสี่ยงจากการทำธุรกิจในประเทศพม่า ที่บริษัทฯ เผชิญอยู่ในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้มีการเฝ้าระวังความเสี่ยงดังกล่าวจากการทำธุรกิจแบบมีตัวแทน จำหน่าย ซึ่งตัวแทนจำหน่ายเป็นผู้ที่อาศัยอยู่ในประเทศนั้นๆ ย่อมมีความคุ้นชินกับสภาวะแวดล้อม เศรษฐกิจ การเมือง รวมถึงกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องมากกว่าบริษัทฯ รวมถึงสามารถเข้าถึงบุคคลท้องถิ่นเพื่อทำตลาดอย่างมีประสิทธิภาพ ได้มากกว่า

ดังนั้น ประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญคือ สารสำคัญของเนื้อหาในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจขายตรง ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทฯ คาดว่าต้องรอให้สิ้นสุดปัญหาทางการเมืองของรัฐบาลพม่าก่อน ทั้งนี้กรณีที่กฎหมายดังกล่าว มีความชัดเจนมากขึ้น ก็จะทำให้บริษัทฯ สามารถปรับปรุงกลยุทธ์ทางธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนด และเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทฯ ไม่สามารถรับรองได้ว่าการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดดังกล่าวและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในอนาคตหรือการเปลี่ยนแปลงในนโยบายการบังคับใช้กฎหมายจะไม่ส่งผล กระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ โอกาสทางธุรกิจ และการดำเนินงานของบริษัทฯ ในประเทศพม่า

อนึ่ง แต่เดิมบริษัทฯ มีการให้เครดิตเทอมกับตัวแทนจำหน่ายสินค้ารายดังกล่าว 180 วัน เนื่องด้วยในอดีต บริษัทฯ ต้องการขยายธุรกิจในประเทศพม่าอีก ทั้งประเทศพม่ามีข้อจำกัดด้านใบอนุญาตนำเข้า (Import license) ซึ่งผู้ประกอบการแต่ละรายจะมีวงเงินประมาณ 1 แสนเหรียญสหรัฐ ต่อ 1 ใบอนุญาตนำเข้า ซึ่งผู้ประกอบการจะต้องทำ การสั่งซื้อให้เต็มวงเงินต่อ 1 ใบอนุญาตก่อน จึงจะสามารถชำระเงินให้ผู้ขายสินค้าได้ จึงทำให้มีความล่าช้าในการชำระ เงินนับจากวันที่ได้รับสินค้า อย่างไรก็ตาม ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงด้านการชำระหนี้มากขึ้น และได้มีการ กำกับดูแลการชำระเงินของลูกหนี้ตัวแทนจำหน่ายสินค้าประเทศพม่า รวมถึงรายอื่น ๆ อย่างใกล้ชิด โดยปัจจุบันได้มีการ เจรจาเครดิตเทอมให้ลูกหนี้รายดังกล่าวลดลงเหลือ 120 วัน เพื่อให้เป็นมาตรฐานในการชำระเงินที่เร็วขึ้นกว่าในอดีต อีกทั้งยังมีการกำหนดวงเงินซื้อสินค้ารวมถึงรายได้ค้างรับสำหรับตัวแทนจำหน่ายสินค้าประเทศพม่าที่ 40.00 ล้านบาท โดยรายได้ค้างรับได้แก่ ค่าทริปท่องเที่ยวค้างรับ ค่าจัดงานสัมมนาค้างรับ ค่านายหน้าธุรกิจเรียกเก็บจากตัวแทน จำหน่ายสินค้า เพื่อจำกัดวงเงินค้างชำระต่อครั้งและจำกัดความสูญเสียกรณีที่ลูกหนี้รายดังกล่าวไม่สามารถชำระเงินได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีการติดตามการชำระเงินของลูกหนี้ทุกรายอย่างสม่ำเสมอ โดยในอดีตสามารถเรียกเก็บเงิน ได้มาโดยตลอด อีกทั้งยังมีแนวทางเพิ่มยอดขายและตัวแทนจำหน่ายในประเทศอื่นๆ มากขึ้นเพื่อเป็นการกระจาย ช่องทางรายได้ และความเสี่ยงจากการพึ่งพิงตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศน้อยราย

เพื่อให้เกิดความรัดกุมในการปฏิบัติงานและเพื่อป้องกันปัญหาเรื่องลูกหนี้ค้างนานที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จึงพิจารณาอนุมัตินโยบายการคัดเลือกและแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายสินค้าและแนวทางปฏิบัติสำหรับการติดตาม ลูกหนี้การค้าและการป้องกันลูกหนี้การค้าเกินกำหนดชำระ ดังนี้

นโยบายการคัดเลือกและแต่งตั้งตัวแทนจำหน่าย

1. พิจารณาคัดเลือกตัวแทนจำหน่ายสินค้า โดยจะพิจารณาประเทศที่มีกฎหมายเรื่องการขอใบอนุญาตประกอบธุรกิจขายตรงที่ชัดเจน ไม่คลุมเครือ เป็นหลัก เพื่อป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นตามมาในอนาคต
2. พิจารณาสถานะทางการเงินและเครดิตทางการค้าของตัวแทนจำหน่ายอย่างละเอียดถี่ถ้วน โดยจะพิจารณาทั้งงบการเงินของตัวแทน รายละเอียดทรัพย์สินส่วนตัว และประวัติในการประกอบธุรกิจต่างๆ
3. พิจารณาถึงประสบการณ์ในการประกอบธุรกิจเครือข่าย
4. พิจารณาจำกัดวงเงินการซื้อสินค้าด้วยเงินเชื่อ เพื่อป้องกันความเสียหายที่เกิดขึ้นจากการผิดนัดชำระหนี้ของตัวแทนจำหน่ายสินค้า โดยจะพิจารณาตามแต่ละประเทศ เพื่อกำหนดวงเงินที่เหมาะสมกับสถานการณ์ ยอดขายสินค้าของตัวแทนจำหน่าย และสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของตัวแทนจำหน่าย

แนวทางปฏิบัติสำหรับการติดตามลูกหนี้การค้าและการป้องกันลูกหนี้เกินกำหนดชำระ

1. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานติดตามหนี้สำหรับตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ และทีมที่ปรึกษาเพื่อติดตามยอดลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับจากตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศทั้งหมด รายงานสถานะยอดลูกหนี้การค้าให้เป็นปัจจุบัน คอยเตือนและทวงถามยอดลูกหนี้การค้าที่ใกล้ครบกำหนดชำระ และดำเนินการให้ทีมผู้บริหารระดับสูงให้คำแนะนำและดูแลอย่างใกล้ชิด รวมถึงลงพื้นที่เพื่อติดตามหนี้ในกรณีที่ใกล้กำหนดชำระและได้ติดตามทวงถามแล้ว
2. สำหรับตัวแทนจำหน่ายประเทศพม่า บริษัทฯ จะพิจารณาจำหน่ายสินค้าโดยพิจารณาควบคู่กับรายงานจำนวนสต็อกสินค้าในสาขาที่ประเทศพม่า เพื่อคัดเลือกจำหน่ายเฉพาะสินค้าที่ไม่มีจำนวนสต็อกสินค้าค้างนานที่สาขาที่ประเทศพม่า โดยจะพิจารณาขายเฉพาะสินค้าที่เป็นที่นิยมและสามารถขายผ่านหน้าร้านสาขาได้โดยง่าย เพื่อให้ตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่ายังคงมีสินค้าที่สามารถสร้างกระแสเงินสดได้อย่างรวดเร็ว ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความเสียหายจากการผิดนัดชำระหนี้ของตัวแทนจำหน่ายประเทศพม่า
3. พิจารณานำเสนอข้อมูลสถานะปัจจุบันเกี่ยวกับการติดตามหนี้เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำในทุกๆ การประชุม ซึ่งจัดประชุมเดือนละ 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการบริหารทุกท่านรับทราบถึงสถานะลูกหนี้และรายได้ค้างรับดังกล่าว เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและแนวทางติดตามหนี้ที่ใกล้ครบกำหนดชำระ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะนำเสนอข้อมูลสถานะปัจจุบันเกี่ยวกับการติดตามหนี้เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้รับทราบสถานะปัจจุบันเรื่องลูกหนี้และรายได้ค้างรับ เพื่อพิจารณาแนวทางแก้ไขและให้คำแนะนำเป็นลำดับต่อไป

(3) ความเสี่ยงจากการว่าจ้างผู้รับจ้างผลิตสินค้า (Original Equipment Manufacturer : OEM) และการพึ่งพิงผู้รับจ้างผลิตสินค้ากลุ่มหนึ่งเป็นหลัก

บริษัทฯ ว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อผลิตสินค้าในลักษณะของ OEM จากผู้ผลิตสินค้าหลายรายทั้งในและนอกประเทศเป็นหลักในลักษณะของการร่วมวิจัยและพัฒนาสูตรการผลิตสินค้า โดยปัจจุบันมีสินค้าเพียง 5 ประเภทที่บริษัทฯ ผลิตด้วยตนเอง ในขณะที่ผลิตภัณฑ์ที่เหลือจะใช้วิธีว่าจ้างบริษัทผู้รับจ้างผลิตสินค้าสำหรับการดำเนินการผลิตทั้งหมด ซึ่งบริษัทฯ จะมีทีมวิจัยและพัฒนาสินค้าเป็นของตนเองที่ทำงานร่วมกับโรงงานของผู้ผลิตสินค้า และผู้ผลิตสินค้าแต่ละรายก็จะทำสัญญาทางการค้ากับบริษัทฯ เพื่อผลิตสินค้าประเภทนั้นๆ ให้กับบริษัทฯ เพียงรายเดียว ทั้งนี้ โดยปกติแล้วผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ จำหน่ายทุกประเภทจะต้องผ่านการขอเครื่องหมายจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (“เครื่องหมาย อย.”) โดยกรณีที่เป็นการจ้างผลิตสินค้า เครื่องหมายดังกล่าวจะถูกขึ้นทะเบียนไว้อยู่กับโรงงานผู้ผลิต

ในขณะที่บริษัทฯ จะเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ของสูตรการผลิต และตราสินค้าเท่านั้น ดังนั้น กรณีที่เกิดเหตุกับโรงงานผู้ผลิตสินค้าอันเป็นผลให้โรงงานดังกล่าวไม่สามารถดำเนินการผลิตสินค้าต่อไปได้ จะทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถจำหน่ายสินค้าประเภทดังกล่าวได้ และเครื่องหมาย ออย. จะไม่สามารถโอนย้ายไปให้ผู้ผลิตรายอื่น เพื่อผลิตสินค้านั้นๆ ได้ จึงทำให้การดำเนินงานของบริษัทฯ อาจหยุดชะงัก และส่งผลต่อผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินกับบริษัทฯ

ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทผู้ผลิตสินค้าดังกล่าวมีประวัติติดต่อกับทางการค้าที่ดีกับบริษัทฯ และมีความชำนาญด้านการผลิตสินค้านั้นๆ จึงอาจมีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบริษัทผู้ผลิตสินค้านี้กรณีที่ไม่สามารถผลิตสินค้าให้ได้ในอนาคตรวมถึงกรณีที่บริษัทรายนี้ไม่สามารถส่งมอบสินค้าได้ตามจำนวนและเวลาตามที่ตกลงกัน ซึ่งอาจทำให้กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ ตระหนักถึงประเด็นการพึ่งพิงผู้รับจ้างผลิตสินค้าโดยเฉพาะอย่างยิ่ง ความเสี่ยงที่เครื่องหมาย ออย. ของสินค้าที่อยู่กับโรงงานผู้ผลิต อย่างไรก็ดี กลุ่มผู้ผลิตรายดังกล่าวถือเป็นผู้ผลิตที่มีชื่อเสียง และมีการผลิตสินค้าให้ผู้ประกอบการหลายราย โดยบริษัทฯ มีประวัติติดต่อกับผู้รับจ้างผลิตสินค้านี้มาตั้งแต่การขายสินค้าในช่วงเริ่มแรกจนถึงปัจจุบัน และมีประวัติการติดต่อกับผู้รับจ้างผลิตสินค้านี้มาโดยตลอด จึงทำให้ที่ผ่านมาบริษัทฯ เลือกใช้ผู้รับจ้างผลิตสินค้านี้ในการผลิตสินค้านี้รายการหลักของบริษัทฯ ทั้งนี้ กรณีที่กลุ่มบริษัทดังกล่าวไม่สามารถผลิตสินค้าได้ในอนาคต บริษัทฯ สามารถเลือกใช้บริการผลิตสินค้าจากผู้ผลิตรายอื่นได้ทั้งที่บริษัทฯ ใช้บริการอยู่ในปัจจุบันหรืออาจเป็นผู้ผลิตรายอื่นๆ ตามที่บริษัทฯ พิจารณาเห็นสมควร นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีนโยบายเพิ่มสัดส่วนการผลิตสินค้าด้วยตนเองเพิ่มขึ้นในอนาคตเพื่อลดต้นทุนการผลิตและลดการพึ่งพิงผู้ผลิตซึ่งเป็นบุคคลภายนอก ทำให้ในอนาคต หากบริษัทฯ มีการผลิตสินค้าด้วยตนเองมากขึ้น จะทำให้ความเสี่ยงด้านการพึ่งพิงผู้รับจ้างผลิตสินค้าลดลง โดยในอดีตที่ผ่านมา บริษัทฯ ยังไม่เคยมีการเปลี่ยนผู้ผลิตจากข้อบกพร่องเชิงคุณภาพ เนื่องจากผู้ผลิตทุกรายยังคงรักษามาตรฐานในการผลิตและมีความสัมพันธ์อันดีกับบริษัทฯ เสมอมา

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้างผู้ผลิตสินค้าหลายราย ซึ่งแต่ละรายก็มีความสามารถในการผลิตสินค้าได้หลายประเภท โดยกรณีเกิดเหตุที่บริษัทผู้รับจ้างผลิตสินค้านี้รายใดที่ไม่สามารถดำเนินการผลิตสินค้าต่อไปได้ และบริษัทฯ ยังคงมีความประสงค์จะขายสินค้าประเภทนั้นต่อ บริษัทฯ สามารถยกเลิกการว่าจ้างผู้ผลิตสินค้ากับบริษัทผู้ผลิตดังกล่าวและดำเนินการขอเครื่องหมาย ออย. ใหม่ โดย SML SMI หรือบริษัทผู้รับจ้างผลิตสินค้านี้รายอื่น อย่างไรก็ตาม กรรมสิทธิ์ของสูตรการผลิตและตราสินค้ายังคงเป็นของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงอาจพิจารณาใช้สูตรการผลิตเดิมหรือทำการปรับปรุงสูตรการผลิตเล็กน้อย และอาจพิจารณาใช้ตราสินค้าเดิมหรือดำเนินการออกแบบและจดทะเบียนตราสินค้าใหม่ในลักษณะใกล้เคียงกับสินค้าประเภทเดิมหรือในลักษณะที่สื่อความหมายถึงสินค้าเดิมหรือตามแต่ที่บริษัทฯ พิจารณาว่าเหมาะสมกับกลุ่มลูกค้า สำหรับสินค้าที่ดังกล่าว โดยกรณีที่เกิดเหตุข้างต้น บริษัทฯ คาดว่าการดำเนินการขอเครื่องหมาย ออย. และดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าใหม่จะใช้เวลาประมาณ 2 เดือน ก่อนที่จะสามารถจำหน่ายสินค้าได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย

ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้มีการทำสัญญาจ้างผลิตกับผู้รับจ้างผลิตสินค้า โดยมีการวางเงินมัดจำประมาณร้อยละ 30.00 ถึงร้อยละ 50.00 ของมูลค่าสั่งซื้อสินค้าในแต่ละครั้ง โดยจำนวนเงินส่วนที่เหลือ บริษัทฯ จะชำระให้ผู้รับจ้างผลิตสินค้าเมื่อได้รับสินค้าครบถ้วน ตามเวลาที่กำหนด และสินค้ามีคุณภาพสินค้าตามที่ตกลงกัน จึงทำให้มีการจำกัดมูลค่าความเสียหายกรณีที่ผู้ผลิตไม่สามารถส่งมอบสินค้าได้ภายหลังการสั่งซื้อ โดยที่ผ่านมา บริษัทฯ มีประวัติการติดต่อกับผู้รับจ้างผลิตสินค้าเป็นอย่างดีมาโดยตลอด และไม่เคยมีประวัติไม่ได้รับมอบสินค้าจากผู้รับจ้างผลิตภายหลังการสั่งซื้อสินค้าตามสัญญาที่เข้าร่วมกัน

(4) ความเสี่ยงจากการที่นักธุรกิจประพฤติผิดกฎจรรยาบรรณและกฎหมาย รวมถึงการถูกร้องเรียนโดยผู้บริโภค ซึ่งทำให้บริษัท ได้รับความเสียหายและเสื่อมเสียชื่อเสียง

บริษัท กำหนดหลักจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจเพื่อเป็นมาตรฐานเดียวกันสำหรับนักธุรกิจทุกราย เช่น ห้ามนักธุรกิจขายราคาสินค้าต่ำกว่าที่กำหนด จึงทำให้บริษัท มีความเสี่ยงที่นักธุรกิจประพฤติผิดจรรยาบรรณของบริษัท รวมถึงกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบริษัท อาจได้รับการร้องเรียนจากผู้บริโภคต่อหน่วยงานสำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองผู้บริโภค (“สคบ.”) กรณีที่สินค้าของบริษัท ไม่ได้มาตรฐาน หรือผู้บริโภคได้รับความเสียหาย อันเกิดมาจากการกระทำของนักธุรกิจ ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัท มีนักธุรกิจหลายรายกระจายอยู่ในหลายพื้นที่ ซึ่งอาจทำให้บริษัท กำกับควบคุมได้ไม่ทั่วถึง กรณีดังกล่าว บริษัท อาจเสื่อมเสียชื่อเสียงและได้รับความเสียหายจนได้รับผลกระทบต่อการดำเนินงานและสถานะทางการเงิน

ที่ผ่านมาในอดีต บริษัท เคยมีการยกเลิกสมาชิกจำนวน 263 ราย เนื่องจากมีการทำผิดกฎเกณฑ์ เช่น ขายราคาสินค้าต่ำกว่าที่กำหนด ไปทำธุรกิจเดียวกันที่มีลักษณะแข่งขัน มาสมัครโดยที่ตัวแทนนั้นมิได้มีการดำเนินธุรกิจจริง เป็นต้น ซึ่งบริษัท จะมีทีมงานภายในที่เป็นผู้ตรวจสอบสถานการณ์ในตลาดว่ามีการฝ่าฝืนกฎหรือไม่ รวมถึงมีช่องทางให้นักธุรกิจหรือผู้อื่นที่เกี่ยวข้องร้องเรียนกรณีที่นักธุรกิจมีการประพฤติไม่สอดคล้องกับหลักจรรยาบรรณ อนึ่ง บริษัท มีแนวทางที่ชัดเจนในการคัดเลือกนักธุรกิจ โดยคำนึงถึงอายุ วุฒิภาวะ ความมีตัวตน และความสามารถในการประกอบธุรกิจของสมาชิก

นอกจากนี้ บริษัท ยังมีนโยบายให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องมีการสื่อสารให้นักธุรกิจและบุคลากรของบริษัท ทราบถึงนโยบาย และหลักจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งยังมีบทลงโทษสำหรับผู้กระทำผิด เช่น การว่ากล่าวตักเตือน หรือยกเลิกการเป็นสมาชิกตามที่กล่าวข้างต้น ซึ่งช่วยคัดกรองให้บริษัท มีนักธุรกิจที่มีคุณภาพ มีคุณธรรมและจริยธรรมอันดี โดยตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน บริษัท ไม่เคยได้รับการรายงานจากสคบ. ว่ามีผู้บริโภคที่ได้รับความเดือดร้อนหรือเสียหายจากการประกอบธุรกิจของบริษัท มาร้องเรียน

(5) ความเสี่ยงจากข้อจำกัดการขยายตัวของจำนวนนักธุรกิจ และการพึ่งพิงกลุ่มนักธุรกิจรายหลักของบริษัท

บริษัท ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าในลักษณะแบบเครือข่าย ซึ่งรายได้จากการดำเนินของบริษัท มีปัจจัยสำคัญมาจากการขับเคลื่อนของนักธุรกิจของบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งกลุ่มนักธุรกิจที่มีตำแหน่งในระดับสูงที่เป็นกลุ่มนักธุรกิจรายหลักของบริษัท ซึ่งบริษัท อาจมีความเสี่ยงในกรณีที่การขยายตัวของนักธุรกิจใหม่ไม่เป็นไปตามที่บริษัท คาดการณ์ หรือเกิดเหตุการณ์ใดที่ส่งผลกระทบต่อ การขยายตัวของนักธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ บริษัท มีความเสี่ยงกรณีนักธุรกิจรายหลักดังกล่าวและจำนวนนักธุรกิจในภาพรวมของบริษัท ลดลง โดยการผันสถานะจากการเป็นนักธุรกิจของบริษัท เช่น ยกเลิกการทำธุรกิจเครือข่าย ย้ายไปเป็นนักธุรกิจเครือข่ายของบริษัทเครือข่ายอื่น ฯลฯ ซึ่งอาจเกิดจากเหตุผลหลายปัจจัย เช่น การย้ายค่ายเพื่อได้รับผลตอบแทนที่ดีกว่า การที่นักธุรกิจรุ่นใหม่ส่งต่อแนวคิดและการสร้างเครือข่ายของนักธุรกิจรุ่นใหม่ที่ยังไม่เหนียวแน่นและไม่มีความสามารถเทียบเท่านักธุรกิจรุ่นก่อนๆ ส่งผลให้นักธุรกิจรุ่นใหม่หาสายงานของตนเองได้ยากขึ้น ประกอบกับการไม่ประสงค์ต่ออายุสมาชิกของนักธุรกิจ เนื่องจากต้องการเป็นเพียงแค่ผู้บริโภค ซึ่งอาจทำให้นักธุรกิจไม่มีการสั่งซื้อสินค้าหรือสั่งซื้อสินค้าลดลง ดังนั้น หากเครือข่ายนักธุรกิจดังกล่าวไม่สามารถดำเนินการขายให้บรรลุผลตามที่บริษัท วางเป้าหมายไว้ ก็อาจทำให้ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของบริษัท

บริษัท ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงกลุ่มนักธุรกิจรายหลัก จึงได้เน้นการสร้างความสัมพันธ์กับนักธุรกิจเพื่อให้ความสัมพันธ์อย่างแน่นแฟ้น และมีความภักดีต่อองค์กร มีค่านิยมองค์กรร่วมกัน ผ่านกิจกรรมต่างๆ เช่น การสัมมนา กิจกรรมเวิร์คช็อป กิจกรรมท่องเที่ยวสัมมนา ฯลฯ นอกจากนี้ บริษัท ได้ออกแบบโครงสร้างการจ่ายผลตอบแทนที่ค่อนข้างสูงให้กับนักธุรกิจเพื่อดึงดูดนักธุรกิจที่มีคุณภาพ โดยค่าตอบแทนดังกล่าวคิดเป็นประมาณร้อยละ 52.00 ถึงร้อยละ 60.00 ของยอดขายสินค้าที่จำหน่ายผ่านนักธุรกิจรวม ในช่วงปี 2560 – ปัจจุบัน ซึ่งอัตรา

คำตอบแทน ดังกล่าวสูงกว่าค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรม ซึ่งที่ประมาณร้อยละ 35.00 ถึง 48.00 จึงทำให้ในอดีตที่ผ่านมา ยังไม่เคยมีนักธุรกิจในตำแหน่งที่สำคัญของบริษัทฯ ลาออกหรือย้ายไปเป็นนักธุรกิจเครือข่ายของบริษัทเครือข่ายอื่น และทำให้บริษัทฯ มีโอกาสดึงดูดนักธุรกิจจากบริษัทเครือข่ายได้เพิ่มเติมในอนาคต

(6) ความเสี่ยงจากสินค้าคงเหลือล้าสมัย

บริษัทฯ ขายสินค้าหลายประเภท และต้องมีการสำรองสินค้าคงเหลือเพื่อรองรับความต้องการสั่งซื้อจากนักธุรกิจ และตัวแทนจำหน่าย โดยที่สินค้าส่วนใหญ่ที่เป็นสินค้าอุปโภค บริโภคซึ่งโดยเฉลี่ยมีอายุการเก็บรักษา (Shelf life) ประมาณ 1-2 ปี จึงทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านสินค้าล้าสมัย ซึ่งอาจกระทบผลการดำเนินงาน และสถานะทางการเงินของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการวางแผนสำรองสินค้าเพื่อให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า โดยมีการประมาณการความต้องการล่วงหน้า และทำการสำรองสินค้าคงเหลือล่วงหน้าประมาณ 1-2 เดือน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการติดตามอายุของสินค้าคงเหลืออย่างต่อเนื่อง โดยที่ผ่านมานั้น บริษัทฯ ไม่มีประวัติการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่านสินค้าคงเหลืออย่างมีนัยสำคัญ

(7) ความเสี่ยงจากการที่มีค่านายหน้าหักธุรกิจเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานหลัก และข้อจำกัดในการปรับราคาขายของสินค้า

บริษัทฯ มีค่านายหน้าหักธุรกิจเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานหลัก โดยสำหรับหลักการจ่ายค่านายหน้าหักธุรกิจนั้น บริษัทฯ จะมีการกำหนดอัตราค่าตอบแทนให้กับนักธุรกิจสำหรับการขายสินค้า (Point value : PV) ในอัตราคงที่ที่แตกต่างกันไปตามประเภทสินค้า ซึ่งการที่นักธุรกิจสั่งซื้อสินค้ากับบริษัทฯ จะทำให้นักธุรกิจรายนั้นๆ ได้ยอด PV สะสมตามแต่ละประเภทของสินค้า โดยปกติแล้วเมื่อบริษัทฯ กำหนดค่า PV ให้กับสินค้าใดแล้ว บริษัทฯ จะไม่มีนโยบายในการปรับค่า PV และราคาขายสินค้านั้นอีกต่อไปโดยตลอด จึงทำให้บริษัทฯ ขาดความยืดหยุ่นในการปรับราคาขายสินค้า โดยกรณีนี้คู่แข่งของบริษัทฯ ผลิตสินค้าที่ใกล้เคียงกันเพื่อมาจำหน่ายแข่งกับบริษัทฯ หรือตลาดของสินค้าดังกล่าวมีสินค้าแข่งขันและสินค้าทดแทนจำนวนมากและมีราคาที่ถูกลงกว่า คุณภาพดีกว่า หรือสินค้ามีเอกลักษณ์เฉพาะตรงกับความต้องการของลูกค้าที่เป็นผู้บริโภคชั้นสุดท้ายมากกว่า ก็จะทำให้บริษัทฯ ขาดความสามารถในการแข่งขันด้านราคาสำหรับสินค้าประเภทนั้นๆ และอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน สถานะทางการเงินของบริษัทฯ และโอกาสทางธุรกิจในอนาคต

การที่บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการเปลี่ยนแปลงค่า PV และราคาขายของสินค้าบ่อยครั้ง เพื่อมิให้นักธุรกิจแต่ละรายมีความได้เปรียบเสียเปรียบกันจากราคาขายสินค้าที่อาจแตกต่างกันในแต่ละช่วงเวลา โดยก่อนที่จะทำการกำหนดค่า PV นั้น บริษัทฯ จะทำการวิเคราะห์อุปสงค์และอุปทานของสินค้านั้นๆ ในตลาด เพื่อกำหนดราคาขายสินค้าและค่า PV ของสินค้านั้นๆ จึงดูดให้นักธุรกิจนำสินค้าไปทำตลาด โดยที่คำตอบแทนที่คำนวณจากค่า PV อยู่ในระดับที่เหมาะสมที่บริษัทฯ สามารถแข่งขันกับบริษัทคู่แข่งได้ ดังนั้น กรณีที่บริษัทฯ วิเคราะห์แล้วเห็นว่าสินค้าประเภทใดที่อาจขาดความสามารถในการแข่งขัน บริษัทฯ ก็จะมีการวิเคราะห์ความต้องการของผู้บริโภคตามสถานการณ์ในขณะนั้น โดยอาจทยอยยกเลิกการขายสินค้าที่ขาดความสามารถในการแข่งขันหรือสินค้าที่บริษัทฯ พิจารณาเชิงกลยุทธ์เห็นแล้วว่าสมควรยกเลิกการขาย และทำการออกและประชาสัมพันธ์สินค้าประเภทใหม่ที่มีน่าจะมีศักยภาพในตลาดมากกว่ามาทดแทน

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้เป็นสินค้าที่มีคุณสมบัติโดดเด่นเพื่อป้องกันคู่แข่งด้านสินค้าทดแทน อีกทั้งสินค้าทุกประเภทยังมีการขอเครื่องหมาย ออย. เพื่อแสดงให้เห็นถึงคุณภาพสินค้าและป้องกันการลอกเลียนแบบ

นอกจากนี้ กรณีที่อัตราค่านายหน้าหักธุรกิจเปลี่ยนแปลงไปเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ก็อาจทำให้กระทบต่ออัตรากำไรสุทธิของบริษัทฯ ได้ โดยบริษัทฯ ได้มีการติดตามอัตราส่วนค่าใช้จ่ายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยกรณีที่เริ่มมีอัตราส่วนดังกล่าวสูงขึ้น บริษัทฯ อาจใช้กลยุทธ์ปรับเพิ่มหรือลดสินค้าโดยคำนึงถึงค่า PV ที่เหมาะสมที่นักธุรกิจควรได้รับ โดยที่ยังคงดูให้นักธุรกิจมุ่งทำงานสร้างธุรกิจเครือข่ายอย่างต่อเนื่องต่อไป

(8) ความเสี่ยงจากสินค้าลอกเลียนแบบ หรือการถูกแอบอ้างเพื่อนำเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ไปใช้ในเชิงพาณิชย์

บริษัทฯ ประสบความสำเร็จเป็นอย่างมาก ด้วยสินค้าที่มีคุณภาพที่ดี และการบริหารจัดการ การทำการตลาดด้วยนักธุรกิจเครือข่ายที่มีประสิทธิภาพ จึงทำให้บริษัทฯ มีรายได้ที่เติบโตขึ้นอย่างรวดเร็ว และทำให้เกิดผลิตภัณฑ์หลายรายการของบริษัทฯ ได้รับความนิยมเป็นอย่างมากในท้องตลาด ซึ่งจากความนิยมที่ได้รับนั้น อาจทำให้เกิดสินค้าลอกเลียนแบบในตลาด ทำให้ผู้บริโภคเข้าใจผิดคิดว่าสินค้าลอกเลียนแบบดังกล่าวเป็นสินค้าของบริษัทฯ และอาจทำให้กระทบต่อภาพลักษณ์และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับประเด็นสินค้าลอกเลียนแบบและภาพลักษณ์ของบริษัทฯ เป็นอย่างมาก และได้มีการดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายทางการค้าของสินค้าเพื่อป้องกันการลอกเลียนแบบที่ผิดกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีการสำรวจตลาดอยู่ตลอดเพื่อตรวจสอบว่ามีสินค้าลอกเลียนแบบหรือไม่ และเปิดให้นักธุรกิจและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นสามารถร้องเรียนมายังบริษัทฯ ได้กรณีที่พบสินค้าลอกเลียนแบบ โดยในอดีตที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้พบเจอสินค้าลอกเลียนแบบเมื่อปี 2558 โดยได้ทำการแถลงข่าวเพื่อชี้แจงให้บุคคลในวงกว้างทราบถึงข้อเท็จจริง และได้ดำเนินการจนไม่มีสินค้าลอกเลียนแบบอีกนับจากเหตุการณ์ดังกล่าวจนถึงปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเน้นย้ำเกี่ยวกับการตรวจสอบสินค้าลอกเลียนแบบโดยทีมงานของบริษัทฯ เอง และเน้นย้ำการสื่อสารวิธีการตรวจสอบสินค้าลอกเลียนแบบไปยังนักธุรกิจ และผู้บริโภคให้มีความรู้มากขึ้น อีกทั้งยังมุ่งพัฒนาคุณภาพบรรจุภัณฑ์ของสินค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สินค้ามีลักษณะเอกลักษณ์เฉพาะ และลอกเลียนแบบได้ยากขึ้น

(9) ความเสี่ยงจากเสถียรภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทฯ ได้มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการคำนวณอัตราค่าตอบแทนที่นักธุรกิจจะได้รับ รวมถึงเก็บฐานข้อมูลของนักธุรกิจ และการดำเนินธุรกิจในชีวิตประจำวัน จึงทำให้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศดังกล่าวถือเป็นหัวใจหลักของการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้น หากระบบดังกล่าวเกิดความผิดพลาดหรือไม่สามารถใช้งานได้ อาจส่งผลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ หยุดชะงัก และส่งผลต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงทำให้บริษัทฯ จัดให้มีระบบสำรองข้อมูลที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพเพื่อป้องกันความเสียหายของข้อมูล รวมทั้งจัดให้มีการพัฒนา ซ่อมแซม และบำรุงรักษาระบบสารสนเทศของบริษัทฯ ให้มีเสถียรภาพอยู่เสมอ ทั้งนี้ จากการที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นสำคัญ ทำให้ตั้งแต่เริ่มต้นก่อตั้งธุรกิจมาจนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ ยังไม่เคยพบปัญหาทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างมีสาระสำคัญ

(10) ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าที่ดินของสำนักงานและสาขาของบริษัทฯ

บริษัทฯ ไม่มีที่ดินในการประกอบธุรกิจเป็นของตนเอง โดยพื้นที่สำนักงานใหญ่ โรงงาน และสาขาทั้งหมดของบริษัทฯ เป็นพื้นที่ที่บริษัทฯ เช่าจากบุคคลภายนอกทั้งหมด ซึ่งสัญญาเช่าของแต่ละพื้นที่มีอายุการเช่า 3 ปี ดังนั้น กรณีที่ครบกำหนดอายุสัญญาเช่าบริเวณใดบริเวณหนึ่ง และบริษัทฯ ไม่สามารถเจรจาต่ออายุสัญญาเช่ากับเจ้าของพื้นที่ได้ ก็อาจทำให้การดำเนินการของบริษัทฯ ในส่วนนั้นๆ หยุดชะงัก และอาจส่งผลต่อผลการดำเนินงาน สถานะทางการเงินของบริษัทฯ และโอกาสทางธุรกิจในอนาคต

ทั้งนี้ เนื่องจากหัวใจหลักของธุรกิจบริษัทฯ คือเครือข่ายนักธุรกิจและตัวแทนจำหน่ายของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยสาขาแต่ละสาขานั้นจัดตั้งขึ้นเพื่อสนับสนุนการเติบโตของจำนวนนักธุรกิจในแต่ละพื้นที่ ในขณะที่โรงงานของบริษัทฯ ยังเป็นโรงงานขนาดเล็ก และปัจจุบันรายได้จากการขายสินค้าที่ผลิตเองยังมีสัดส่วนที่น้อยอย่างไม่

นัยสำคัญเมื่อเทียบกับรายได้อื่นๆทั้งหมด จึงเห็นได้ว่าความเสี่ยงจากการไม่ได้ต่ออายุสัญญาเช่าที่ดินของบริษัทฯ เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับค่อนข้างต่ำ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความสัมพันธ์อันดีกับเจ้าของที่ดินและอาคารทุกราย และสามารถเจรจาต่อสัญญาได้มาโดยตลอด โดยกรณีเกิดเหตุสุดวิสัยที่ไม่สามารถเจรจาต่อสัญญาเช่าที่ดินกับเจ้าของที่ดินได้ เมื่อครบกำหนดอายุสัญญา บริษัทฯ อาจพิจารณาเช่าที่ดินจากบุคคลอื่นในบริเวณใกล้เคียง รวมถึงอาจพิจารณาซื้อขาดสาขาที่เช่าอยู่ปัจจุบันบางสาขาที่มีศักยภาพเพื่อลดภาระค่าเช่า และลดความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับการต่อสัญญาในอนาคต

(11) ความเสี่ยงจากการสภาวะการแข่งขันของธุรกิจขายตรง

ปัจจุบันประเทศไทยถือเป็นประเทศที่มีการเคลื่อนไหวด้านธุรกิจขายตรงค่อนข้างมากเมื่อเทียบกับประเทศอื่นๆ ในภูมิภาคอาเซียน ซึ่งบริษัทขายตรงแต่ละแห่ง ส่วนใหญ่แล้วจะขายสินค้าในลักษณะที่คล้ายกัน และมีแนวทางการทำธุรกิจที่คล้ายกัน คือมุ่งเน้นการขยายเครือข่ายนักธุรกิจที่มีคุณภาพให้ได้มากที่สุด ทำให้เกิดการแข่งขันขึ้นระหว่างบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมทั้งในแง่ของผลิตภัณฑ์ และการดึงดูดนักธุรกิจที่มีคุณภาพ นอกจากนี้ อุตสาหกรรมขายตรงเป็นอุตสาหกรรมที่เริ่มประกอบกิจการได้ง่าย เนื่องจากเป็นการเน้นการจำหน่ายสินค้าและทำตลาด แม้ว่าจะต้องขอรับใบอนุญาตจากหน่วยงานภาครัฐ ยังทำให้อาจมีผู้เล่นรายใหม่เพิ่มเติมในอนาคต ซึ่งอาจทำให้สภาวะการแข่งขันของธุรกิจขายตรงรุนแรงขึ้นในอนาคต ซึ่งอาจส่งผลต่อผลการดำเนินงาน สถานะทางการเงินของบริษัทฯ และโอกาสทางธุรกิจในอนาคต

แม้ว่าอุตสาหกรรมจะสามารถเริ่มธุรกิจได้ง่าย แต่ปัจจุบันมีบริษัทที่ทำธุรกิจขายตรงที่อยู่รอดในอุตสาหกรรมไม่มาก เมื่อเทียบกับจำนวนบริษัทที่มีการเลิกกิจการไป ซึ่งบริษัทฯ ถือเป็นหนึ่งในผู้นำของธุรกิจขายตรงที่ยังดำเนินธุรกิจอยู่ในปัจจุบัน และมุ่งเน้นการขยายเครือข่ายอย่างยั่งยืน โดยมุ่งเน้นปัจจัยแห่งความสำเร็จหลัก 4 ประการหลัก ได้แก่ 1) การสร้างแบรนด์ SUCCESSMORE และแบรนด์สินค้าให้เข้มแข็ง เป็นที่นำไปวางใจ และยั่งยืน 2) การพัฒนาสินค้าให้มีคุณภาพ เป็นที่ต้องการของตลาด และมีหลายผลิตภัณฑ์ให้นักธุรกิจสามารถทำการตลาดได้อย่างคล่องตัว มีทางเลือก ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าที่มีความต้องการที่แตกต่างกัน 3) การพัฒนาทรัพยากรบุคคล ทั้งพนักงานของบริษัทฯ และนักธุรกิจ ทั้งในด้านทักษะความสามารถในการทำงานและทัศนคติ และ 4) การสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้นักธุรกิจให้เกิดความนิยมเดียวกัน โดยมุ่งพัฒนาทักษะการขายและสร้างความคุ้นเคยระหว่างนักธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ ผ่านงานสัมมนาต่างๆ การท่องเที่ยวต่างประเทศ เพื่อให้เกิดความรักใคร่กลมเกลียวในเพื่อนร่วมอาชีพและองค์กร และความยั่งยืนในการประกอบธุรกิจ

นอกจากกลยุทธ์ทางธุรกิจและนโยบายความยั่งยืนข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังมีการจ่ายอัตราค่าตอบแทนให้กับนักธุรกิจของบริษัทฯ ที่ค่อนข้างดึงดูด โดยอยู่ที่ประมาณร้อยละ 52.00 – 60.00 ในช่วงปี 2560 – ปัจจุบัน ของยอดขายสินค้าที่จำหน่ายผ่านนักธุรกิจรวม ซึ่งอัตราค่าตอบแทนดังกล่าวสูงกว่าค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรม ทำให้บริษัทฯ สามารถรักษาความสามารถในการแข่งขันและดึงดูดนักธุรกิจที่มีคุณภาพให้อยู่กับองค์กร

(12) ความเสี่ยงจากการสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19)

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ในช่วงที่ผ่านมา ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแง่ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ เนื่องจากการระบาดของเชื้อไวรัสดังกล่าวทำให้กำลังซื้อทั้งในประเทศและนอกประเทศลดลง และบริษัทฯ จะไม่สามารถจัดงานประชุม ผูกอบรมสัมมนาแก่สมาชิกในที่ที่มีคนจำนวนมากได้ ส่งผลให้เกิดข้อจำกัดในการขยายฐานนักธุรกิจใหม่ๆ และจำนวนนักธุรกิจในระบบคาดว่าจะมีแนวโน้มที่จะลดลงจากการไม่ได้พบเจอ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลกันเป็นเวลานาน นอกจากนี้ บริษัทฯ จำเป็นต้องปรับเปลี่ยนเวลาทำการของสาขาให้สอดคล้องกับมาตรการเคอร์ฟิวของทางรัฐบาล และพื้นที่บริเวณสาขาจะเปิดทำการได้เฉพาะส่วนสำหรับร้านค้าเท่านั้น โดยไม่อนุญาตให้ใช้ห้องประชุมเพื่อจัดการประชุม

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับช่องทางการให้บริการในรูปแบบออนไลน์มากขึ้น ได้แก่ การสั่งซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์และบริการจัดส่งแบบเดลิเวอรี่ พร้อมจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายจัดส่งฟรี ซึ่งได้กระแสดตอบรับที่ค่อนข้างดีจากนักธุรกิจของบริษัทฯ และการจัดสัมมนาผ่านโปรแกรม Zoom เป็นต้น นอกจากนี้ ภายหลังจากช่วง

สถานการณ์การแพร่ระบาดมีแนวโน้มที่ดีขึ้นและเริ่มมีมาตรการผ่อนปรนจากทางรัฐบาล บริษัทฯ ได้กลับมาเปิดให้บริการแบบเต็มรูปแบบอีกครั้ง แต่ยังคงไว้ซึ่งมาตรการรักษาความปลอดภัยและเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสอย่างใกล้ชิด ได้แก่ การตรวจวัดอุณหภูมิก่อนเข้าใช้บริการ การให้บริการสเปรย์และเจลแอลกอฮอล์ มาตรการรักษาระยะห่าง และลดการแออัดภายในพื้นที่สาขา โดยจัดพื้นที่นั่งในแต่ละที่ให้เว้นระยะห่างกันอย่างน้อย 1 เมตร และการบังคับให้ผู้ใช้บริการทุกท่านสวมหน้ากากอนามัย

2.2.2 ความเสี่ยงด้านการเงินและการลงทุน

(1) ความเสี่ยงจากภาวะแวดล้อมและกฎระเบียบในการประกอบธุรกิจขายตรงในต่างประเทศ

บริษัทฯ มีการขายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศ ได้แก่ ตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่า ลาว เวียดนาม กัมพูชา มาเลเซีย และสิงคโปร์ ซึ่งแต่ละประเทศมีข้อจำกัดด้านสภาพแวดล้อมและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในการประกอบธุรกิจขายตรงที่แตกต่างกัน ดังนั้นหากสภาพแวดล้อม รวมถึงกฎระเบียบในการประกอบธุรกิจขายตรงในแต่ละประเทศเปลี่ยนแปลงไป อาจทำให้ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน สถานะทางการเงินของบริษัทฯ และโอกาสทางธุรกิจในอนาคต

ทั้งนี้ รูปแบบการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ จะเป็นการขายส่งสินค้าให้กับตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ และมีการจ่ายค่าตอบแทน (Rebate) กรณีที่มียอดขายสินค้าตามเป้า ซึ่งตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ อาจนำสินค้าของบริษัทฯ ไปดำเนินธุรกิจขายตรงในแต่ละประเทศ หรืออาจอยู่ในรูปแบบการขายหน้าร้าน จึงทำให้ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายนั้น โดยหลักแล้วจะอยู่ที่ตัวแทนจำหน่ายเป็นสำคัญ อนึ่ง บริษัทฯ จะมีการศึกษากฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องก่อนการเจรจาเพื่อหาตัวแทนจำหน่ายในแต่ละประเทศทุกครั้ง รวมทั้งมีการศึกษา ติดตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางธุรกิจได้อย่างทันท่วงที

(2) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีการขายสินค้าไปยังต่างประเทศให้กับตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศ ได้แก่ ตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่า ลาว เวียดนาม กัมพูชา มาเลเซีย และสิงคโปร์ จึงทำให้มีการรับเงินเป็นสกุลต่างประเทศ ทำให้รายได้ของบริษัทฯ อาจมีการเปลี่ยนแปลงจากที่คาดการณ์ขึ้นอยู่กับการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของอัตราแลกเปลี่ยนของแต่ละประเทศ จึงทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งอาจกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในประเด็นดังกล่าวจึงได้มีการจัดให้มีการบริหารเงินของบริษัทฯ รวมทั้งยังได้ติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยน และปัจจัยต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่ออัตราแลกเปลี่ยนอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารพาณิชย์ในประเทศเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีความมุ่งมั่นต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนในสังคมและสิ่งแวดล้อมผ่านกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยได้นำปณิธานและปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาประยุกต์ใช้เป็นแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในทุกด้าน และสร้างสรรค์คุณค่าและประโยชน์ทั้งภาคธุรกิจและสังคมควบคู่กันไปพร้อมกัน รวมทั้งให้ความสำคัญกับระบบการบริหารจัดการและกระบวนการผลิตทั้งด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรม เพื่อการพัฒนาผลิตภัณฑ์ พร้อมส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดและมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด รวมถึงการสื่อสารกับผู้ที่เกี่ยวข้องให้เข้าใจในทิศทางเดียวกัน ดังนี้

- **การกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance)** บริษัทฯ มีนโยบายดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ซื่อสัตย์ และโปร่งใส บนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ยึดมั่นการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตและคอร์รัปชัน และให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับยึดถือเป็นบรรทัดฐานในการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่องค์กรอย่างยั่งยืน

- **การพัฒนาอย่างยั่งยืนและสมดุล (Triple Bottom Line)** บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้แนวคิดการพัฒนาอย่างยั่งยืนและสมดุลทั้ง 3 ด้าน ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยบูรณาการแนวคิดเข้าไปในกระบวนการดำเนินงานทุกระดับของบริษัทฯ สร้างผลตอบแทนและคุณค่าทางธุรกิจไปพร้อมกับสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับประโยชน์และบรรลุผลสำเร็จตามวิสัยทัศน์ได้ наилучที่สุด

- **การบริหารจัดการผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Management)** บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียที่มีต่อกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอก โดยพิจารณากำหนดพันธกิจและนโยบายการตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่มอย่างสมดุล

- **การบริหารจัดการนวัตกรรม (Innovation Management)** บริษัทฯ ส่งเสริมให้เกิดการสร้างนวัตกรรมในองค์กร เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มทางธุรกิจ ทั้งจากการพัฒนาผลิตภัณฑ์ กระบวนการผลิต หรือบริการในรูปแบบใหม่ ซึ่งไม่เพียงแต่จะช่วยสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่องค์กร หากช่วยสร้างรายได้ ลดต้นทุนหรือลดการให้ทรัพยากรแล้ว ย่อมเกิดผลดีต่อทั้งเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

- **การมีส่วนร่วมของพนักงาน (Employee Engagement)** ด้วยตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการผลักดันการดำเนินธุรกิจให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการทุนมนุษย์ (Human Capital Management) ด้วยการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ส่งเสริมให้มีการถ่ายทอด แบ่งปันความรู้ และแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างพนักงานและลูกค้าหรือผู้มีส่วนได้เสียอื่น ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืนด้วยนวัตกรรมผลิตภัณฑ์และบริการที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- **การร่วมแรงและแบ่งปัน (Collaborative Sharing)** บริษัทฯ มุ่งดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อพัฒนาขีดความสามารถทางการแข่งขันด้วยนวัตกรรมของผลิตภัณฑ์และบริการโดยร่วมกับลูกค้า ชุมชน สังคม หรือผู้มีส่วนได้เสียอื่นในการจัดทำโครงการหรือกิจกรรมที่สร้างประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียควบคู่ไปพร้อมกัน โดยใช้ความเชี่ยวชาญของบริษัทฯ ในการทำโครงการหรือกิจกรรมที่จะสร้างผลประโยชน์และคุณค่าต่อบริษัทฯ ตลอดจนยกระดับคุณภาพชีวิตให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่อุปทาน

บริษัทฯ ดำเนินการอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างองค์กรให้มีความยั่งยืน จึงผลิตสินค้าที่มีความปลอดภัยต่อผู้บริโภค และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รักษามาตรฐานด้านบรรษัทภิบาล และการมีนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อเชื่อมโยงเข้ากับยุทธศาสตร์องค์กร สร้างให้องค์กรมีความยั่งยืนต่อไป

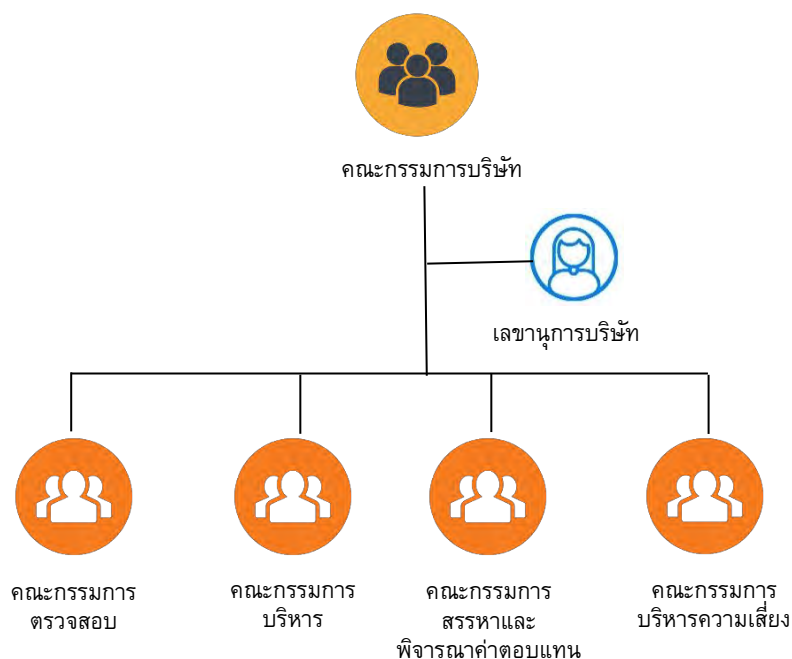
แนวทางการบริหารจัดการ

บริษัทฯ มีวิสัยทัศน์ “เครือข่ายแห่งการสร้างความสำเร็จ สุขสบายและการบรรลุจุดหมายแห่งตน” โดยมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้สร้างแรงบันดาลใจ หล่อหลอมจิตวิญญาณ พัฒนาและเปลี่ยนแปลงชีวิตผู้คนอย่างเต็มความสามารถ ภายใต้ปรัชญา Inspiration for your Being “แรงบันดาลใจเปลี่ยนชีวิตคุณ” โดยเสนอโอกาส พร้อมด้วยผลิตภัณฑ์ คุณภาพที่ผ่านการคัดสรรจากแพทย์ผู้เชี่ยวชาญ และระบบพัฒนาศักยภาพมนุษย์ที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เข้าถึง ศักยภาพสูงสุดของตนเอง เพราะเชื่อว่าทุกการเปลี่ยนแปลงจะนำไปสู่ความสำเร็จทั้งการยกระดับฐานะการเงินความสุข และบรรลุจุดหมายแห่งชีวิต เพื่อแบ่งปันชีวิตที่มีคุณค่าสู่สังคมอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ด้วยการสร้างจิตสำนึกให้ผู้บริหารและพนักงานทั่วทั้งองค์กรมีความตระหนักถึงการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด โดยมุ่งสู่การพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เพื่อดำเนินการสู่เป้าหมายในการลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกและมีส่วนร่วมลดผลกระทบต่อภาวะโลกร้อน โดยมีการพัฒนาทั้งด้านการบริหารจัดการ กระบวนการทำงาน การผลิต การจัดหาและจำหน่ายผลิตภัณฑ์และบริการ การกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมถึงการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันและให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างให้บริษัทฯ เติบโตควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

โครงสร้างการจัดการเพื่อความยั่งยืน

เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ เพื่อกำหนดกรอบงานตามที่ได้รับมอบหมายอย่างรอบคอบ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสาน ซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงโครงสร้างของคณะกรรมการให้มีขอบเขตความรับผิดชอบที่มีความเชื่อมโยงกัน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล ผังโครงสร้างมีดังนี้



คณะกรรมการชุดย่อย ทำหน้าที่บริหารจัดการงานเฉพาะด้าน ครอบคลุมด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนพิจารณาเรื่องต่างๆ ให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ดังนี้

ด้านเศรษฐกิจ

คณะกรรมการบริหาร ประกอบไปด้วยกรรมการบริษัท จำนวน 2 ท่าน และผู้บริหารอีกจำนวน 1 ท่าน โดยประธานคณะกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามพันธกิจ และปฏิบัติตามนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้บรรลุ เป้าหมายธุรกิจของบริษัทและบรรลุวัตถุประสงค์ตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 2 ท่าน และประธานเจ้าหน้าที่บริหารอีก 1 ท่าน ทำหน้าที่ดูแลให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ส่งสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลายที่อาจเกิดขึ้น

ด้านสังคม

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 ท่าน โดยมีประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทำหน้าที่เสนอแนะปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทบทวนแนวทางและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งติดตามการดำเนินงานความรับผิดชอบต่อสังคมให้สามารถตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างครบถ้วน เท่าเทียมกัน และมีประสิทธิภาพภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งเน้นการรักษามาตรฐานและการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นไปอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน สร้างให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กรและให้ถือปฏิบัติ ดังนี้

- ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- สนับสนุนให้ประกาศใช้นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันทั่วทั้งองค์กร
- ให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางการกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจและการจัดทำกลยุทธ์องค์กร

ทั้งนี้ ยังได้ติดตามการดำเนินงานตามแนวทางการพัฒนาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านต่างๆ ดังนี้

1. ด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น
2. ด้านการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. ด้านบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
4. ด้านการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ด้านความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
7. นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้สื่อสารและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้แก่พนักงานในทุกระดับ เพื่อเน้นย้ำแนวปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่พนักงาน ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการเตรียมความพร้อมก้าวสู่เศรษฐกิจอาเซียน รวมทั้งรณรงค์แนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่พนักงานและขยายสู่พันธมิตรทางธุรกิจขององค์กร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมายให้ผู้อำนวยการสายงานทรัพยากรบุคคลและกำกับดูแลกิจการ มีหน้าที่กำหนดแนวทางแผนงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม และเป็นสื่อกลางในการให้ความช่วยเหลือในเรื่องสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน พร้อมดูแลให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี นอกจากนี้ ยังมีหน้าที่ในการส่งเสริมการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชน และสังคม มีหน้าที่กำหนดแนวทางและแผนงานด้านการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมของบริษัท รวมทั้งจัดให้มีการดำเนินงานดังกล่าว ตลอดจนติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับปรุงและพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ

ด้านสิ่งแวดล้อม

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมายให้ผู้อำนวยการสายงานสายงานทรัพยากรบุคคลและกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ มีหน้าที่ดำเนินการจัดการพลังงานให้สอดคล้องกับนโยบายอนุรักษ์พลังงานที่กำหนดขึ้น รวมทั้งควบคุมดูแลให้วิธีการจัดการพลังงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตลอดจนประสานความร่วมมือกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การจัดการพลังงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

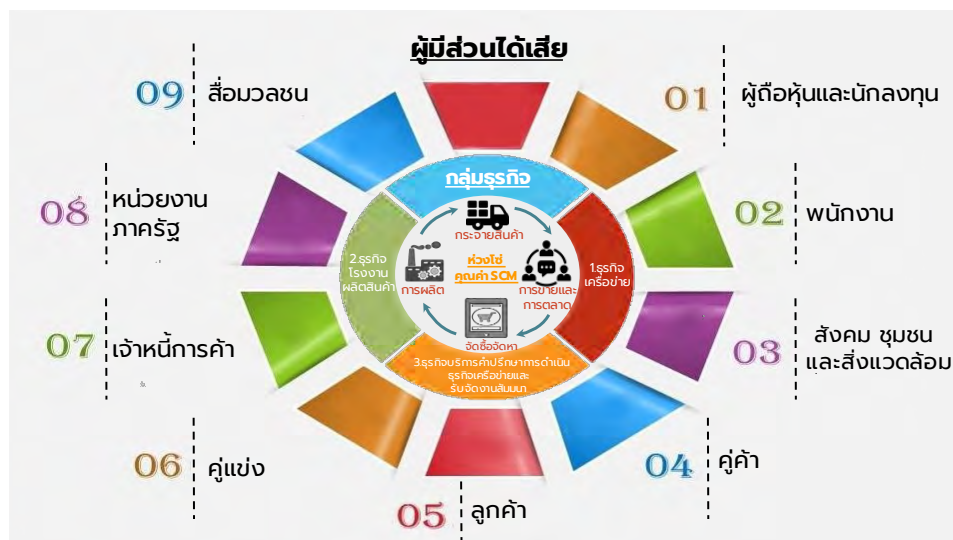
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กระบวนการในห่วงโซ่คุณค่าเป็นยุทธศาสตร์สำคัญที่จะส่งผลสำเร็จทางธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จึงใส่ใจในทุกขั้นตอนและทุกกระบวนการของห่วงโซ่คุณค่า เริ่มตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ การจัดซื้อจัดจ้าง ระบบควบคุม การบริหารจัดการโรงงานผลิต โดยทั้งวัตถุดิบและตัวผลิตภัณฑ์จะต้องผ่านการตรวจสอบคุณภาพ ทั้งในระหว่างการจัดเก็บบรรจุ และก่อนส่งมอบให้แก่ลูกค้า

ผู้มีส่วนได้เสียสำคัญในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจของ SCM ประกอบด้วย ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน, ผู้บริหารและพนักงาน, สังคมชุมชนและสิ่งแวดล้อม, คู่ค้า, ลูกค้า, คู่แข่ง, เจ้าหนี้การค้า, หน่วยงานภาครัฐ และสื่อมวลชน เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นในผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน

ห่วงโซ่คุณค่า SCM



กลยุทธ์องค์กร





การจัดซื้อจัดหา

ในฐานะผู้นำในการดำเนินธุรกิจเครือข่ายเพื่อจัดจำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์อาหารเสริม และสินค้าอุปโภคและบริโภคทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกระบวนการจัดซื้อจัดหาที่มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส โดยมุ่งเน้นการรักษาคุณภาพของสินค้าและบริการ

- กำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับคู่ค้า การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสินค้าและบริการ ควบคู่ไปกับการตรวจสอบผลงานให้เป็นไปตามมาตรฐานและกระบวนการจัดการที่เหมาะสม
- ดำเนินถึงปัจจัยการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้มั่นใจว่าสินค้าและบริการส่งถึงมือผู้บริโภคอย่างมีคุณภาพและปลอดภัย
- ดำเนินถึงผลกระทบหลังการบริโภค

การผลิต

ด้วยลักษณะธุรกิจที่จ้างผู้ผลิตภายนอกเป็นผู้ผลิตสินค้าในรูปแบบ OEM บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญและใส่ใจในกระบวนการคัดเลือกผลิตภัณฑ์ทุกขั้นตอน ด้วย

- การควบคุมคุณภาพของสินค้าให้ถูกต้องตามข้อกำหนดทางกฎหมายและมาตรฐานการจัดการต่างๆ ตามหลักสากล ซึ่งครอบคลุมด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และผู้บริโภค เช่น มาตรฐาน ISO 9001 ISO 22000 GMP HACCP เครื่องหมายรับรองคุณภาพของน้ำดื่ม National Sanitation Foundation: NSF เป็นต้น
- การรักษาความปลอดภัยในการผลิต ผ่านการจัดการด้านสุขลักษณะที่ดี การเลือกใช้วัตถุดิบที่มีคุณภาพและปลอดภัย

การกระจายสินค้า

บริษัทฯ สร้างระบบการกระจายสินค้าที่มีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกพื้นที่ทั่วประเทศ ด้วย

- การรักษาและส่งเสริมผลิตภัณฑ์คุณภาพสูงสุดให้ลูกค้า ควบคู่ไปกับการบริการอย่างมืออาชีพ
- การใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยในการบริหารจัดการระบบการขนส่งและกระจายสินค้า
- การรองรับการให้บริการลูกค้าในกลุ่มตัวแทนต่างประเทศด้วยระบบบริการจัดส่งอย่างมืออาชีพ

การตลาดและการขาย

บริษัทฯ ส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้กับผู้บริโภคผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายที่มีประสิทธิภาพ ด้วยการ

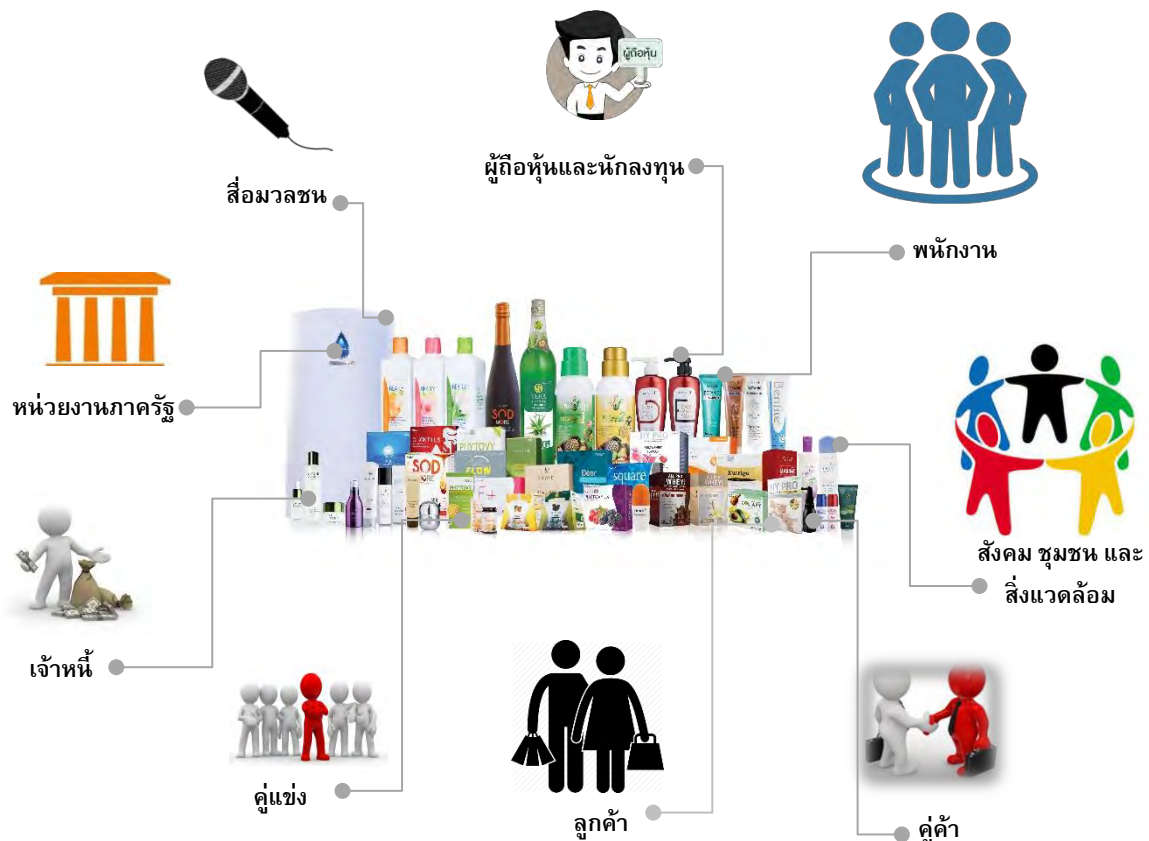
- สร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีกับสมาชิก ลูกค้า และตัวแทนต่างประเทศ ผ่านกิจกรรมการตลาดที่หลากหลาย เช่น My Success Shop, บริการคลั่งดาวโหลดข้อมูลรูปภาพผลิตภัณฑ์, Nutritional Challenges เป็นต้น
- สื่อสารและประชาสัมพันธ์ถึงแบรนด์ขององค์กร ในด้านความรู้ความสามารถในการพัฒนาตนเอง และความรู้ทางด้านสุขภาพ ผ่านช่องทางการสื่อสารในโซเชียลมีเดีย

ข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก




บริษัทฯ ยังไม่มีข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เนื่องจากอยู่ระหว่างการศึกษาข้อมูล

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อและเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับการคุ้มครองให้ได้รับสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม ด้วยความเสมอภาพ ทั้งนี้บริษัทฯ ตระหนักดีว่าผู้มีส่วนได้เสียมีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจ จึงกำหนดกลยุทธ์การพัฒนาที่ยั่งยืนต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดังนี้



กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
 ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี รายงานประจำปี การรายงานผลประกอบการทุกไตรมาส และเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบข่าวตลาดหลักทรัพย์ และบนเว็บไซต์ของบริษัท การเปิดช่องทางรับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนผ่านหน่วยงาน “นักลงทุนสัมพันธ์” เว็บไซต์หรือติดต่อโดยตรงที่เลขานุการบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> มีผลการดำเนินงานที่ดี เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน การกำกับดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม ให้ได้รับสิทธิด้วยความเท่าเทียมกัน ไม่กระทำการใดอันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน เผยแพร่สารสนเทศสำคัญที่ถูกต้องโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา ผ่านช่องทางที่กำหนด มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลอย่างชัดเจน ดำเนินงานอย่างโปร่งใสและเป็นธรรมตามหลักบรรษัทภิบาล

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
 <p>พนักงาน</p>	<ul style="list-style-type: none"> • การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน • การจัดกิจกรรมต่างๆ ที่ให้พนักงานมีส่วนร่วม • การติดต่อสื่อสารภายในระหว่างพนักงาน ด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ เช่น Intranet • ประชาสัมพันธ์ข่าวสารผ่านกลุ่มไลน์ และติดประกาศบอร์ดสื่อสาร • การเปิดรับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนผ่านทาง Post Box หรือ ผู้บังคับบัญชาตามสายงาน 	<ul style="list-style-type: none"> • ดูแลและส่งเสริมคุณภาพและความมั่นคงในการทำงานของพนักงาน • ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาคกัน ปราศจากการเลือกปฏิบัติ บนหลักสิทธิมนุษยชน • จ่ายค่าตอบแทน และสวัสดิการอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม • พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมการให้ความรู้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งส่งเสริมความก้าวหน้าในสายงาน • จัดช่องทางสื่อสารให้พนักงานสามารถ เสนอแนะหรือร้องทุกข์ในเรื่องต่างๆ • จัดให้มีระบบและอุปกรณ์ควบคุมความปลอดภัยที่มีมาตรฐาน และจัดสถานที่ทำงานให้เหมาะสมและเอื้ออำนวยให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัย
 <p>สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม</p>	<ul style="list-style-type: none"> • กิจกรรมให้ความรู้แก่สาธารณชน • โครงการเพื่อชุมชน ทั้งด้านอาชีพ การศึกษา และการดูแลสุขภาพ • กิจกรรมเพื่อสังคมที่ให้ชุมชนมีส่วนร่วม • กิจกรรมรณรงค์การอนุรักษ์พลังงาน รักษาสภาพแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ • การเปิดรับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนผ่านช่องทางเว็บไซต์ E-mail ประชามติกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคม • สนับสนุนการพัฒนาชุมชนและสังคมโดยรวม • แบ่งปันความรู้ ทักษะขององค์กรสู่ชุมชนในด้านอาชีพ • โครงการเพื่อชุมชน ทั้งด้านอาชีพ การศึกษา และการดูแลสุขภาพอย่างต่อเนื่อง • อบรมพนักงานเรื่องการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น และเผยแพร่นโยบายบนเว็บไซต์บริษัท และช่องทางการสื่อสารภายใน • การคำนึงถึงมาตรฐานสิ่งแวดล้อมในการดำเนินกิจการ
 <p>คู่ค้า</p>	<ul style="list-style-type: none"> • การชี้แจงและส่งเสริมให้คู่ค้าทราบถึงนโยบายและจรรยาบรรณทางธุรกิจในการดำเนินธุรกิจ • การเยี่ยมเยียนคู่ค้า เพื่อแลกเปลี่ยน ความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญระหว่างกัน และรับฟังปัญหา / ข้อเสนอแนะต่างๆ • ความเป็นธรรม และเสมอภาค • การเปิดรับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนผ่านช่องทางเว็บไซต์ E-mail ประชามติกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญา • คำนึงถึงกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรม • สื่อสาร แจ้งให้คู่ค้ารับทราบถึงนโยบาย และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ • แลกเปลี่ยนองค์ความรู้ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญ • ไม่เรียก รับ หรือยินยอมรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด นอกเหนือจากข้อตกลงทางการค้า • พิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเหมาะสมตามระเบียบปฏิบัติกำหนด

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
 <p>ลูกค้า</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ประชุมร่วมกับลูกค้า • ช่องทางการสื่อสาร ผ่านเว็บไซต์บริษัท / สื่ออิเล็กทรอนิกส์ / การเยี่ยมเยียนลูกค้า / เข้าร่วมงานแสดงสินค้า • สำรวจความต้องการและความพึงพอใจ • การมีช่องทางให้ลูกค้าได้ร้องเรียนหรือแนะนำเพื่อปรับปรุงการดำเนินงาน 	<ul style="list-style-type: none"> • พัฒนาคุณภาพผลิตภัณฑ์ที่มีความปลอดภัยต่อผู้บริโภค • คิดค้นสร้างสรรค์นวัตกรรม เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้า และบริการอย่างต่อเนื่อง • ดูแลรักษาความลับของลูกค้า • จัดให้มีระบบและช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสอบถามข้อมูล เสนอแนะ แสดงความคิดเห็น และร้องเรียน • นำข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะไปปรับปรุงและพัฒนาสินค้าให้ตอบสนอง ความต้องการของลูกค้า
 <p>คู่แข่ง</p>	<ul style="list-style-type: none"> • รับข้อมูลจากเวทีสาธารณะ 	<ul style="list-style-type: none"> • ดำเนินกิจการด้วยความโปร่งใสภายใต้การค้าและการแข่งขันอย่างเป็นธรรม • ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่ง ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต • ไม่ทำลายชื่อเสียงด้วยการกล่าวหาให้ร้ายคู่แข่ง
 <p>เจ้าหนี้การค้า</p>	<ul style="list-style-type: none"> • รายงานประจำปี/ ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม • ผ่านหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และเว็บไซต์บริษัท • การเปิดรับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนผ่านช่องทางเว็บไซต์ E-mail ประธานกรรมการ ตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าระหว่างกันโดยเคร่งครัด • ชำระเงินให้เจ้าหนี้ตรงตามกำหนดเวลา และตามข้อตกลง โดยไม่มีการผิดนัดชำระ โดยบริษัทใช้วิธีการโอนเงินผ่านธนาคาร ในระบบ Media Clearing ซึ่งอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหนี้
 <p>หน่วยงานภาครัฐ</p>	<ul style="list-style-type: none"> • การขอคำปรึกษาข้อกฎหมาย และภาษีอากร ผ่านทางโทรศัพท์ และเว็บไซต์ของกรมสรรพากร • การขอคำปรึกษาด้านกฎหมายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานจากส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง เช่น กระทรวงแรงงาน กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กรมทรัพย์สินทางปัญญา เป็นต้น 	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส • การควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อมให้ดีกว่ามาตรฐานที่กฎหมายกำหนด • การเข้าชี้แจงข้อมูลกับหน่วยงานราชการที่กำกับดูแลอย่างถูกต้องรวดเร็ว
 <p>สื่อมวลชน</p>	<ul style="list-style-type: none"> • การให้สัมภาษณ์ให้ข้อมูลทางวารสาร นิตยสาร เว็บไซต์บริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> • ส่งเสริมให้เกิดภาพลักษณ์ที่ดีต่อองค์กร • สื่อสารข้อมูลที่ต้องการ ครบถ้วน ละเว้นการสื่อสารที่เป็นเท็จ บิดเบือนความจริง หรือผิดศีลธรรมอันดีงาม

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในด้านมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตบนพื้นฐานของธรรมาภิบาลและการดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนรวมทั้งคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น บริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ ภายใต้แนวคิด “ห่วงใย” (Care) “แบ่งปัน” (Share) และ “ใส่ใจ” (Respect) ทั้งนี้ เพื่อมุ่งหวังให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมได้อย่างเป็นสุข และพัฒนาระดับความเจริญก้าวหน้าไปพร้อมๆ กัน โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต โปร่งใส เป็นธรรม เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและสามารถตรวจสอบได้ โดยมุ่งเน้นการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพของชีวิตของพนักงาน ชุมชน และคุณภาพของสังคม และสิ่งแวดล้อมในทุกมิติ รวมทั้งดูแลผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย ตามวิสัยทัศน์และพันธกิจที่บริษัทฯ กำหนด

เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์และแนวคิดดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมดังต่อไปนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต โปร่งใส เป็นธรรม เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและสามารถตรวจสอบได้ โดยมุ่งเน้นการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพของชีวิตของพนักงาน ชุมชน และคุณภาพของสังคม และสิ่งแวดล้อมในทุกมิติ รวมทั้งดูแลผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย ตามวิสัยทัศน์และพันธกิจที่บริษัทฯ กำหนด
2. ส่งเสริมและให้ความรู้ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมกับพนักงานของบริษัทฯทุกระดับ เพื่อใช้เป็นแนวทางร่วมกันในการพัฒนาและดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้ทั่วถึงทั้งองค์กร
3. ส่งเสริมให้มีโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยใช้ศักยภาพและทรัพยากรของบริษัทฯ ดำเนินการให้ประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์อย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ
4. ให้มีการสื่อสารและประชาสัมพันธ์โครงการ หรือกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมแบบสองทาง (Two Ways Communication) กับชุมชน สังคมและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียได้มีส่วนร่วมในโครงการหรือกิจกรรมนั้น ๆ ตามความเหมาะสม
5. ส่งเสริมและสนับสนุนการเคารพสิทธิมนุษยชนโดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของความเป็นมนุษย์ คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สีผิว เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงจัดให้มีการดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนทั้งทางตรงและทางอ้อม
6. ส่งเสริมการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทและบริษัทย่อยในอนาคต
7. บริษัทและบริษัทย่อยจะปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติและไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจอันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย และไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผย ตามหน้าที่ตามกฎหมาย อีกทั้งมุ่งมั่นและคำนึงถึงจริยธรรมและผลประโยชน์และความปลอดภัยของผู้บริโภค โดยการควบคุมคุณภาพของสินค้าให้ได้มาตรฐาน

8. ส่งเสริมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งยังห่วงใยและตระหนักถึงความปลอดภัยของสังคม สิ่งแวดล้อม คุณภาพชีวิตของพนักงาน และชุมชนที่อาจได้รับ ผลกระทบจากการดำเนินงานของบริษัท
9. จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจ และสังคม และยึดมั่นการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน จึงมีนโยบายในการให้ความช่วยเหลือและพัฒนาสังคม โดยมีนโยบายที่จะให้ความช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส โดยการบริจาคสิ่งของขาดแคลน และตรวจรักษาสุขภาพ
10. สนับสนุนให้มีนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่าง ๆ ด้วยวิธีใหม่ๆ และยังอาจหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต เพื่อเพิ่มมูลค่า เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อทำในสิ่งต่างๆ เกิดเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น ก่อให้เกิดผลที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุด
11. ให้มีการสรุปผลของโครงการต่าง ๆ ที่บริษัท พนักงานบริษัท ผู้ถือหุ้นได้กระทำร่วมกับชุมชน บุคคลภายนอกดังกล่าวข้างต้น แล้วรายงานให้ผู้บริหารบริษัททราบเพื่อรายงานต่อผู้ถือหุ้นต่อไปอย่างน้อยปีละครั้ง
12. บริษัทสนับสนุนการปกครองในระบอบประชาธิปไตยและมีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง
13. ให้ผู้บริหารทุกสายงานให้ความร่วมมือ และส่งเสริมให้พนักงานร่วมกันดำเนินงานตามนโยบายที่บริษัทได้กำหนดไว้ให้ประสบความสำเร็จ

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการและควบคุมให้การผลิตสินค้าของบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด ภายใต้แนวคิดการใส่ใจและรักษาสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นดูแลและพัฒนากระบวนการผลิต และเลือกใช้วัสดุที่เป็นมิตรกับธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อการลดของเสียจากกระบวนการผลิต โดยยึดหลักการใช้น้อยหรือใช้เท่าที่จำเป็น โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการหมุนเวียนการใช้ทรัพยากรร่วมกันอย่างเกิดประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อการดูแลรักษาและหลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อม จัดหาระบบรักษาสีสิ่งแวดล้อมทั้งที่กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติ และเป็นอุปกรณ์ในการดำเนินธุรกิจ และบริษัทฯ ผนวกด้านการประหยัดพลังงาน การใช้วัสดุสำนักงานสิ้นเปลืองต่างๆ อย่างคุ้มค่าเช่น การใช้กระดาษรีไซเคิล (Re-used) การเปิด-ปิดเครื่องใช้ไฟฟ้า เครื่องปรับอากาศระหว่างช่วงพัก การจัดซื้อ แจก Soft files แทนที่จะเป็นกระดาษจัดทำเป็นรูปเล่ม และเน้นการสื่อสาร การประชุม จัดทำธุรกรรมต่างๆ ทางอินเทอร์เน็ตให้มากขึ้น ลดการเดินทางไป-มา เป็นต้น

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

คณะกรรมการบริษัท ชัคเซสมอร์ บิโอดี จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญและมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี โดยนำหลักเกณฑ์กำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน มาเป็นปัจจัยในการเสริมสร้างให้องค์กร มีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ มีความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส มีความเป็นธรรม รับผิดชอบต่อและคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อย่างครบถ้วน เหมาะสม และสอดคล้องกับสภาวะการณ์ พร้อมอยู่บนพื้นฐานเศรษฐกิจพอเพียง โดยบริษัทฯ ได้มีแนวทางด้านความรับผิดชอบต่อสังคมในด้านต่างๆ ดังนี้

(1) การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทได้นำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการมาถือปฏิบัติในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท โดยเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งประกอบไปด้วยการมีคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารที่มีวิสัยทัศน์และความรับผิดชอบต่อนหน้าที่ระบบการบริหารจัดการที่ดี มีกลไกการควบคุมและการถ่วงดุลอำนาจเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ การเคารพในสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียจะเป็นปัจจัยสำคัญในการเพิ่มมูลค่าและผลตอบแทนสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในระยะยาวอย่างยั่งยืน

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทหน้าที่สำคัญในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัท กำกับดูแลและติดตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของการทำงานของฝ่ายจัดการ

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2564 ไม่พบสถานการณ์ใดที่ปฏิบัติโดยไม่สอดคล้องกับตามนโยบาย และบริษัทไม่ได้รับการร้องเรียนใดๆ จากผู้มีส่วนได้เสีย

(2) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและโปร่งใส สอดคล้องกับหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ภายใต้การแข่งขันทางการค้าที่สุจริตและเป็นธรรมและเสมอภาคตามกรอบของกฎหมาย โดยมีแนวทางการจัดการดังนี้

1. สร้างพันธมิตรทางธุรกิจกับคู่ค้า เพื่อการเติบโต และพัฒนาร่วมกันในระยะยาว โดยปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรม ตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง ตั้งแต่การคัดเลือก และประเมินคู่ค้า การเปรียบเทียบราคา
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง ไม่แสวงหาข้อมูลด้วยวิธีไม่สุจริต ไม่ลอกเลียนแบบ ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นเพื่อประโยชน์ส่วนตน
3. ไม่เรียก รับ หรือยินยอม ที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า
4. การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้า ลูกค้า ทั้งภาครัฐและเอกชน รวมถึงคู่แข่งทางการค้าจะต้องไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมาย ดังนี้

- ลูกค้า : มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยลูกค้าจะต้องได้รับสินค้าที่ดี มีคุณภาพ มีความปลอดภัย และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ในราคาที่เหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ พร้อมการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่บิดเบือนหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด มีการพัฒนาระดับมาตรฐานเพื่อเพิ่มมูลค่าสินค้าและบริการให้สูงขึ้นเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง รักษาสัมพันธ์ภาพที่ดี และยั่งยืนกับลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ รวมถึงไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

- **ลูกค้า :** ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าตั้งอยู่บนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงความเสมอภาค ไม่เอารัดเอาเปรียบ และมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับลูกค้า มีระบบการคัดเลือกลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ของบริษัทฯ ประกอบไปด้วยลูกค้าที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมสร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนา และเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
- **คู่แข่งทางการค้า :** ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหา ให้ร้ายคู่แข่งทางการค้า
- **ภาครัฐ :** ให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับหน่วยงานภาครัฐ เพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่างๆ ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่ออำนวยความสะดวก หรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้า ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องสามารถร้องเรียนต่อบริษัทฯ และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ ค่ารับรอง

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของการสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ดีกับลูกค้าต่างๆ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันจึงไม่ห้ามการกระทำใดๆ ที่โปร่งใสและเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจตามปกติ ซึ่งมีกฎหมายข้อบังคับ ธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นหรือหลักปฏิบัติทางการค้าให้กระทำได้ เช่นการให้ความบันเทิง การเลี้ยงรับรอง การให้หรือรับของขวัญในโอกาสพิเศษตามสมควรและได้กระทำอย่างสมเหตุสมผลตามแนวทางจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
2. ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยมิได้รับอนุญาต
3. เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน

นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องเคารพสิทธิที่ขอบด้วยกฎหมายในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นด้วย

ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

การส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในห่วงโซ่อุปทาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำกระบวนการและเทคโนโลยีที่ใส่ใจผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เริ่มต้นจากการคัดเลือก วัตถุดิบในการผลิต การเลือกใช้พลังงานและเทคโนโลยีที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการผลิตสินค้าใช้พลังงานจาก ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์มากที่สุด ตลอดจนเป็นสินค้าสำเร็จรูป บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงมีการบริหารความเสี่ยงในห่วงโซ่อุปทาน เพื่อให้การดำเนินธุรกิจมีความต่อเนื่องโดยการนำแนวปฏิบัติการพัฒนาอย่างยั่งยืน และความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมภายใต้หลักบรรษัทภิบาล มาใช้เป็นกลไกและกลยุทธ์ในการพัฒนาการจัดการห่วงโซ่อุปทานของบริษัทอย่างยั่งยืน เพื่อให้เกิดความเชื่อมโยงของการดำเนินงานในแต่ละส่วน

กระบวนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

กระบวนการจัดซื้อเป็นกระบวนการสำคัญ ในการบริหารความคุ้มค่าควบคู่ไปกับคุณภาพของสินค้า โดยการเลือกสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ พร้อมไปกับการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม มิได้พิจารณาแต่ราคาเพียงอย่างเดียว เพื่อเป็นการกระตุ้นให้เกิดการเปลี่ยนแปลง และปลูกฝังจิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อมที่ดีให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทั้งพนักงาน และผู้ส่งมอบ มีการปรับเปลี่ยนการเลือกใช้สินค้าและบริการโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น

การจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบด้วย การปฏิบัติตามกฎหมาย การควบคุมกระบวนการผลิตให้เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การจัดการพลังงาน การจัดการน้ำ การจัดการของเสีย เป็นต้น

บริษัทฯ มีการคัดสรรคู่ค้า โดยกำหนดให้มีกระบวนการตรวจสอบและคัดสรรโดยพิจารณาคู่ค้าที่ได้รับมาตรฐานคุณภาพรวมทั้งมีระบบตรวจสอบ ประเมินและคัดเลือก และติดตามการปฏิบัติงาน โดยคำนึงถึงคุณภาพปริมาณ และการส่งมอบรวมถึงข้อกำหนดตามกฎหมายแรงงาน และระบบการจัดการคุณภาพ อาทิ ISO 9001, ISO 14001 ซึ่งจากผลการประเมินคู่ค้าทั้งหมดจำนวน 205 ราย อยู่ในระดับดีมาก (เกรด A) จำนวน 42 บริษัท ระดับดี (เกรด B) จำนวน 142 บริษัท และระดับพอใช้ (เกรด C) จำนวน 21 บริษัท

คู่ค้า ผู้ให้บริการ และผู้จัดจำหน่าย

บริษัทฯ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและเข้าเยี่ยมเยียนคู่ค้า ผู้ให้บริการ และผู้จัดจำหน่ายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามสอดคล้องตามระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO 14001 และนโยบายการจัดการอนุรักษ์พลังงาน และสิ่งแวดล้อม ทำให้บริษัทมีการคัดเลือกคู่ค้าอย่างเป็นระบบเพื่อให้มั่นใจว่าตลอดห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบไปด้วยคู่ค้าที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยสนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมที่พิจารณาจากสินค้าและบริการของผู้ประกอบการที่ปฏิบัติ ตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม หรือได้มาตรฐานตามเกณฑ์ของบริษัท อาทิ การปฏิบัติตามกฎหมาย การใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างคุ้มค่า การควบคุมการผลิต การจัดการของเสีย ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเสริมสร้างศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน และยกระดับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทให้เป็น Green Procurement มากขึ้นในอนาคต

จากการดำเนินดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดหวังว่า คู่ค้า ผู้ให้บริการ และผู้จัดจำหน่ายซึ่งเป็นคู่ธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะสามารถนำแนวทางการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมไปขยายผลเป็นมาตรฐานในห่วงโซ่อุปทานต่อไป

ลูกค้า ผู้อุปโภค และผู้ใช้สินค้า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตระหนักดีว่า การที่องค์กรธุรกิจจะยั่งยืนได้นั้น ต้องเข้าใจความต้องการที่แท้จริงของลูกค้า ซึ่งในปัจจุบัน พบว่า ความคาดหวังของลูกค้านั้น ไม่ได้จำกัดขอบเขตเฉพาะในส่วนที่เป็นผลกระทบโดยตรงจากการดำเนินธุรกิจ แต่ได้ขยายไปสู่การสนับสนุนเพื่อสร้างความยั่งยืนให้กับสังคมและสิ่งแวดล้อมด้วย บริษัทฯ และบริษัทย่อยพัฒนาและสร้างสรรค์นวัตกรรมสินค้า เพื่อเป็นแบรนด์พัฒนาสุขภาพ และคุณภาพชีวิต ที่คำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง พร้อมเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และมูลค่าเพิ่มทางธุรกิจ

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตระหนักดีว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ดำเนินธุรกิจโดยผลิตสินค้าที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- (2) พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่ปิดบัง หรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
- (3) ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- (4) ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทرف์ฟิสิกส์ หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมุ่งมั่นที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ มีอายุการใช้ และราคาที่เหมาะสม ทั้งนี้ตระหนักถึงคุณภาพมาตรฐานความปลอดภัยในตัวสินค้า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงมีระบบตรวจสอบคุณภาพสินค้า ตั้งแต่ขั้นตอนของการคัดเลือกวัตถุดิบ เข้าสู่กระบวนการผลิตเป็นสินค้าจนถึงมือผู้บริโภค เพื่อไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงหรืออันตรายต่อผู้บริโภค

การแสดงผลงานผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการแสดงข้อมูลที่ถูกต้องของสินค้า จึงกำหนดให้ติดข้อมูลการใช้สินค้า คำแนะนำการใช้สินค้าและข้อมูลอื่นซึ่งสอดคล้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ มาตรฐานสากลต่างๆ และตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) เลขจดแจ้ง และสำนักงานคุ้มครองผู้บริโภค (สคบ.) ในทุกผลิตภัณฑ์

การวัดความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทฯ เชื่อว่าระดับความพึงพอใจของลูกค้าเป็นหนึ่งในตัวชี้วัดขององค์กร จึงให้ความสำคัญในการรับฟังความคิดเห็นของลูกค้า พร้อมทั้งมีกระบวนการวัดความพึงพอใจของลูกค้า โดยข้อเสนอแนะที่ได้รับจากลูกค้า บริษัทฯ จะนำมาวิเคราะห์และปรับปรุงกระบวนการทำงานให้ดียิ่งขึ้น รวมถึงพัฒนาสินค้าให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า โดยใน 2564 บริษัทฯ ได้รับความพึงพอใจจากลูกค้าในระดับ 4 และไม่มีข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่มีนัยสำคัญ

การรับข้อร้องเรียน

บริษัทฯ จัดให้มีระบบและช่องทางให้ลูกค้าร้องเรียน สอบถามข้อมูล และเสนอแนะ เกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการได้อย่างสะดวก โดยสามารถติดต่อได้หลายช่องทางผ่าน call center โทร. 02-511-5951 และผ่าน Social Media ได้แก่ www.successmore.com, Facebook และ Line Official เพื่อสนองกับวิถีชีวิตของลูกค้าและผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้สามารถสื่อสารได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว และผ่านงานกิจกรรมของบริษัทฯ

ในปี 2564 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทฯ ได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไข ป้องกัน ติดตามทั้งระบบและปรับใช้ทั้งองค์กร เพื่อมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นอีก

(3) ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ด้วยตระหนักว่าการทุจริตคอร์รัปชันนั้นเป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม อีกทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีนโยบายเสนอเงิน สิ่งจูงใจ ของกำนัล สิทธิประโยชน์พิเศษ ในรูปแบบใดๆ ไม่ว่าทางตรงหรือผ่านบุคคลที่สามแก่ลูกค้า คู่ค้าบริษัท หน่วยงานภายนอกหรือเจ้าหน้าที่ภาครัฐ เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งประโยชน์หรือความได้เปรียบทางธุรกิจ รวมทั้งไม่มีนโยบายจ่ายเงินรางวัลหรือการจ่ายเงินอื่นใดเพื่อเร่งการดำเนินการหรืออำนวยความสะดวก

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในความถูกต้อง โดยจัดให้มีแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคติ โดยการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริม และปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงาน ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุน ให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต

บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยส่งเสริมให้ปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมก่อนการเริ่มงาน และนอกจากนั้นบริษัทยังกำหนดให้ผู้บริหารและหัวหน้างาน ได้รับการฝึกอบรมเรื่อง “การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เพื่อสื่อสารให้ระดับผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบและนำไปสู่การปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้นำไปสู่การปฏิบัติอย่างแท้จริง จึงได้กำหนดขั้นตอนมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

- แสดงความมุ่งมั่นต่อการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- ประธานกรรมการบริษัท แสดงเจตนารมณ์เพื่อเข้ารับการรับรองมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำกับดูแล และประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- สนับสนุนด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบ

- เป็นผู้ประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- ทำหน้าที่พิจารณาสอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และความเสี่ยงด้านทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งกำกับดูแลและสอบทานมาตรการบริหารความเสี่ยงและต่อต้านการคอร์รัปชัน

ผู้ตรวจสอบภายใน

ทำหน้าที่ในการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกคน และตัวแทนทางธุรกิจ

ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติ โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ ซึ่งได้รับอนุมัติจากประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 โดยได้ดำเนินการจัดทำ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร” และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 จัดทำ “แนวทางปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” และเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทฯ www.succesmore.com ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร และ แนวทางปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ตามที่ คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 เพื่อให้สอดคล้องกับที่ได้กำหนดไว้ในหลักการกำกับดูแลที่ดีของบริษัท ตลอดจนเพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์และความรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม คณะกรรมการบริษัทได้มีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชันโดยห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยอมรับหรือสนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาคณะกรรมการและผู้บริหารมุ่งมั่นในการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด พร้อมเชื่อมั่นในการให้พนักงานทั่วทั้งองค์กรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ ยุติธรรม รวมถึงการตระหนักถึงความสำคัญและปฏิบัติตามแนวปฏิบัติและการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน

ส่งผลให้ปี 2564 ไม่ปรากฏกรณีการร้องเรียน เรื่องการทุจริตและคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทแต่อย่างใด

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

(1) พนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคล และเชื่อมั่นว่าพนักงานที่มีคุณภาพเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจไปสู่เป้าหมาย และสร้างรายได้เปรียบต่อการแข่งขันทางธุรกิจ จึงได้ให้การสนับสนุนทั้งด้านการบริหารจัดการและการพัฒนาบุคลากรอย่างเป็นระบบต่อเนื่องในทุกๆ ระดับ พร้อมสนับสนุนให้พนักงานได้ใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ สร้างโอกาสก้าวหน้าในหน้าที่การงานอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อเติบโตไปพร้อมกับความสำเร็จขององค์กร

การส่งเสริมความหลากหลายและการปฏิบัติด้านแรงงานอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ เปิดกว้างและให้โอกาสแก่บุคคลหลากหลายคุณลักษณะเข้าร่วมงาน อาทิ เพศ อายุ การศึกษา สัญชาติ เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา สิทธิความเป็นพลเมือง วิถีทางเพศ และความพิการ โดยปัจจัยเหล่านี้ไม่เป็นข้อจำกัดในการทำงาน แต่เป็นความหลากหลายซึ่งบริษัทสามารถบริหารจัดการความท้าทายที่แตกต่างได้อย่างมีประสิทธิภาพตามแนวทางการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกันตามมาตรฐานแรงงานในกฎหมายแรงงานและตามที่กำหนดไว้ในหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ คือ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ

(2) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ สร้างเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีและความผูกพันต่อบริษัทของพนักงาน บนพื้นฐานการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพซึ่งกันและกัน บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

แนวทางปฏิบัติด้านค่าจ้าง

1. บริษัทฯ ไม่ใช้แรงงานที่ถูกบังคับในการจ้างงานทุกรูปแบบ
2. บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดต่างๆ และจะคุ้มครองสิทธิของพนักงานให้เท่าเทียมกัน
3. บริษัทฯ จัดให้มีระบบการจ้างที่มีสัญญาจ้างที่ถูกต้องตามกฎหมายและมีข้อตกลงการจ้างงานอย่างชัดเจน
4. บริษัทฯ ปฏิบัติกับพนักงานในเรื่องการจ้างงาน โดยอยู่บนพื้นฐานของความสามารถในการปฏิบัติงาน ประสิทธิภาพการทำงานมากกว่าบุคลิกลักษณะส่วนบุคคล

แนวปฏิบัติด้านค่าตอบแทน

1. บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนไม่น้อยกว่าอัตราค่าจ้างขั้นต่ำที่กฎหมายกำหนดหรือตามมาตรฐานอุตสาหกรรมด้วยความยุติธรรม ไม่เลือกปฏิบัติในเรื่องสัญญาชาติ เชื้อชาติ ศาสนา เพศ แต่จะพิจารณาตามหลักที่ทำงานเท่ากัน ค่าตอบแทนเท่ากัน
2. บริษัทฯ พิจารณาการปรับค่าจ้างด้วยความยุติธรรมเพื่อแยกให้เห็นว่าผู้ปฏิบัติงานมีความแตกต่างกันทั้งในด้านความรู้ ความสามารถ โดยกำหนดหลักเกณฑ์ตามระเบียบการประเมินผลงาน การเลื่อนตำแหน่ง

3. บริษัทฯ มีระบบการบันทึก รายงาน อย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้

แนวปฏิบัติด้านแรงงานสัมพันธ์

1. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการผ่านระบบของฝ่ายทรัพยากรบุคคล และระบบอื่นๆ ซึ่งพนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
2. บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายตามสิทธิที่พนักงานทุกประเภทสัญญาจ้างจะได้รับ
3. บริษัทฯ ไม่ขัดขวาง แทรกแซง หรือกระทำการใดๆ ที่จะเป็นผลกระทบต่อการใช้สิทธิของพนักงานที่ไม่มีผลเสียหายต่อกิจการของบริษัทฯ ในการดำเนินกิจกรรมของพนักงานที่ถือปฏิบัติตามหลักความเชื่อของเชื้อชาติ ศาสนา เพศ ความพิการ ชาติกำเนิด
4. บริษัทฯ จัดให้มีระบบร้องทุกข์ เพื่อเป็นสื่อในการสร้างความเข้าใจและสัมพันธ์ที่ดีรวมทั้งให้เกิดความเป็นธรรมในการจ้างงาน

การสรรหาและการจ้างงาน

บริษัทฯ พัฒนาศักยภาพของพนักงานและสนับสนุนการหมุนเวียนภายในองค์กร บริษัทฯ ยังคงดำเนินการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งและเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กร ตามอัตรากำลังคนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับการขับเคลื่อนธุรกิจ ภายใต้ความผันผวนจากภาวะเศรษฐกิจ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำผิด โดยกำหนดเป็นนโยบาย และแนวทางในการปกป้องพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำผิด ไว้ใน “นโยบายการแจ้งเบาะแสดูแลผู้กระทำผิด”

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสดูแล หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤตินิষอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม ผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทฯ กำหนด

บริษัทฯ จะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับ

การจ้างงานคนพิการ

บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากร เพื่อให้พนักงานและบุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันเป็นครอบครัวเดียวกับองค์กร โดยในปี 2564 บริษัทฯ มีการดำเนินงานด้านพนักงานที่สำคัญ ดังนี้

รายละเอียด	จำนวนพนักงาน (คน)		รวม (คน)
	ชาย	หญิง	
พนักงานประจำ	46	86	132
พนักงานผู้พิการ	1	-	1
รวม	47	86	133

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสดูแลจะได้รับความคุ้มครองที่เหมาะสมจากบริษัทฯ เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน หรือลักษณะงาน และสถานที่ทำงาน รวมไปถึงการไม่พักงาน ไม่ข่มขู่ หรือรบกวนการปฏิบัติงาน การเลิกจ้าง หรือการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้นั้น รวมถึงข้อมูลส่วนบุคคลของผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน

หรือเบาะแส หรือข้อมูลเกี่ยวกับการแจ้งเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแส จะถูกเก็บรักษาเป็นความลับ ไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย

บุคคลใดๆ ที่ได้รับทราบเรื่องการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสตามระเบียบนี้ จะต้องปกป้องข้อมูลเรื่องการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส หรือที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสให้เป็นความลับและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนการดำเนินการตามระเบียบนี้ หรือตามที่กฎหมายกำหนด หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผย บริษัทจะดำเนินการลงโทษทางวินัย และ/หรือ ดำเนินการทางกฎหมายกับผู้ฝ่าฝืน แล้วแต่กรณี

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะไม่ยอมให้มีการกระทำใดๆ อันเป็นการตอบโต้พนักงานที่ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส และจะดำเนินการทางวินัยต่อบุคคลที่พบว่าได้กระทำการตอบโต้ดังกล่าว โดยบริษัทฯ จะดำเนินการตามขั้นตอนที่เหมาะสมเพื่อป้องกันมิให้สภาพแวดล้อมในการทำงานและ/หรือความสัมพันธ์ด้านการทำงานของพนักงานที่แสดงตนและแจ้งเบาะแสเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวมได้รับผลกระทบ

(รายละเอียดช่องทางการร้องเรียนเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทฯ www.successmore.com ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : นโยบายการแจ้งเบาะแสผู้กระทำความผิด)

การบริหารค่าจ้าง เงินเดือน ผลตอบแทนและสวัสดิการ

บริษัทฯ ดำเนินนโยบายด้านการบริหารค่าตอบแทน ด้วยหลักความเป็นธรรมตามความเหมาะสมกับสถานะเศรษฐกิจ การดำรงชีพ ตลอดจนมาตรฐานการแข่งขันของธุรกิจประเภทเดียวกัน โดยยึดหลักเชื่อมโยงผลสำเร็จของงานอย่างเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ สอดคล้องกับความสามารถของพนักงานอย่างเท่าเทียมทั้ง ชาย – หญิง ผู้ที่มีความเปี่ยมเบน ทางเพศ ผู้ที่มีความพิการ เพื่อดึงดูดผู้มีความรู้ความสามารถ เข้ามาร่วมงานกับบริษัทและจูงใจให้พนักงานมีการพัฒนาผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดสวัสดิการต่างๆ ด้วยความเอาใจใส่ในคุณภาพชีวิตของพนักงานนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนดเพื่อสร้างความผูกพันและสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงานกับบริษัท ดังนี้

- สวัสดิการที่ส่งเสริมความมั่นคงในอนาคต เช่น สวัสดิการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โครงการสวัสดิการเงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย โครงการสวัสดิการประกันสุขภาพ และโครงการสวัสดิการประกันอุบัติเหตุ
- สวัสดิการช่วยเหลือค่าครองชีพ เช่น เครื่องแบบพนักงาน สวัสดิการเบิกสินค้าของบริษัทฯ ทุกเดือน

การจัดสวัสดิการและสิทธิประโยชน์อื่นๆ

บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับแรงงานและสวัสดิการ และมุ่งส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีด้วยการจัดสวัสดิการสำหรับพนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับลักษณะงานและสถานภาพทางสังคม สนับสนุน ส่งเสริม รวมทั้งมีบทบาทในการจัดกิจกรรมต่างๆ

การพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าพนักงานเป็นทรัพยากรสำคัญที่มีคุณค่าต่อองค์กร และเป็นหัวใจหลักที่จะทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงรักษานักงานที่มีความรู้ ความสามารถให้อยู่กับองค์กร โดยดูแลให้พนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมบนพื้นฐานของการเคารพสิทธิมนุษยชนและสิทธิแรงงาน ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานทุกคนพัฒนาความรู้ความสามารถของตนเอง ผ่านการฝึกอบรมจากภายในและภายนอกองค์กร เพื่อพัฒนาทักษะในด้านต่างๆ ตามลักษณะงานอย่างเหมาะสมอันจะนำมาซึ่งทรัพยากรบุคคลที่องค์กรต้องการ และรองรับความต้องการทางธุรกิจ นอกจากนี้ ยังส่งเสริมและมอบโอกาสความก้าวหน้าในสาย

อาชีพอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติเสมือนเป็นครอบครัวเดียวกัน เพื่อให้พนักงานรู้สึกถึงความผูกพันและความภาคภูมิใจในองค์กร ซึ่งส่งผลให้องค์กรสามารถดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

การฝึกอบรมพนักงาน

ในปี 2564 บริษัทฯ จัดหลักสูตรอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงานจำนวน 21 หลักสูตร โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงาน 8 ชั่วโมงต่อคนต่อปี จากเป้าหมาย 8 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

(3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยเคารพต่อกฎหมายตามหลักสิทธิมนุษยชนโดยไม่เลือกปฏิบัติต่อการจ้างงานไม่ว่าบุคคลนั้นจะมีถิ่นกำเนิด สัญชาติ เชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ สีผิว ศาสนา ภาษา ความเปี่ยงเบนทางเพศ ความทุพพลภาพมาเป็นปัจจัยในการพิจารณาและตัดสินใจจ้างงาน พนักงานมีความสนใจในการทำงาน ไม่ใช้แรงงานเด็ก เคารพในสิทธิและเสรีภาพของพนักงาน ในขณะเดียวกัน ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาพนักงานเพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีการเรียนรู้อย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ

ในกรณีที่พนักงานไม่ได้รับความยุติธรรมในเรื่องต่างๆ มีการกำหนดช่องทางที่สามารถร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับเรื่องนี้อาจเป็นการกระทำผิดกฎหมายพร้อมทั้งมีการกระบวนการแก้ไข มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ในขณะเดียวกัน ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาพนักงานเพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีการเรียนรู้อย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ ในกรณีที่พนักงานไม่ได้รับความยุติธรรมในเรื่องต่างๆ มีการกำหนดช่องทางที่สามารถร้องเรียนหรือ แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับเรื่องนี้อาจเป็นการกระทำผิดกฎหมายพร้อมทั้งมีการกระบวนการแก้ไข มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม

การป้องกันและเคารพความเป็นส่วนตัวของพนักงาน

บริษัทฯ เคารพในความเป็นส่วนตัวของพนักงานโดยจะปกป้องและไม่นำข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน เช่น เงินเดือน ประวัติครอบครัว ประวัติการรักษาพยาบาล ฯลฯ ไปเปิดเผยให้บุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย

(4) ชุมชนและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบ ในปี 2564 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้พนักงาน ผู้บริหาร รวมทั้งลูกค้าและพันธมิตรทางธุรกิจได้มีส่วนร่วมในการตอบแทนและรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนส่วนรวมผ่านกิจกรรม CSR อย่างต่อเนื่อง จึงมีนโยบายในการให้ความช่วยเหลือและพัฒนาสังคมนอกเหนือจากกระบวนการทำงานภายในองค์กร โดยในปี 2564 ได้จัดทำโครงการต่างๆ เพื่อสังคมดังนี้

โครงการพลังแห่งการแบ่งปัน

บริษัทฯ ต้องการส่งมอบคุณค่าคืนสู่สังคมด้วยการแบ่งปันน้ำใจและส่งต่อความสุขให้แก่บุคคลอื่นๆ ในสังคม จึงได้จัดทำโครงการ “พลังแห่งการแบ่งปัน” เพื่อให้สอดคล้องกับพันธกิจของบริษัทฯ ที่มุ่งมั่นในการร่วมสร้างสรรค์สังคมแห่งการแบ่งปัน เพื่อเปลี่ยนแปลงชีวิตผู้คนให้ดียิ่งขึ้น



โครงการสายธารน้ำใจไม่มีที่สิ้นสุด

บริษัทฯ ส่งกำลังใจให้ผู้ประสบอุทกภัยภาคใต้ โดยร่วมกับ นักรู้กิจชัคเซสมอร์แกนนำภาคใต้ เปิดรับบริจาคเงินสนับสนุนช่วยเหลือเพื่อนำเงินไปซื้อ อาหาร น้ำดื่ม และสิ่งของจำเป็นบรรเทาความเดือดร้อนในพื้นที่จังหวัดปัตตานี ยะลา นราธิวาส ภายใต้โครงการชัคเซสมอร์ CSV

ชัคเซสมอร์พร้อมยืนหยัดอยู่เคียงข้างคนไทย และพี่น้องชาวชัคเซสมอร์ ฝ่าวิกฤตอุทกภัย ส่งต่อกำลังใจ ด้วยพลังแห่งการแบ่งปัน “The Power of Sharing”



โครงการชัคเซสมอร์ ร่วมฝ่าวิกฤต COVID-19

บริษัทฯ โดย นายแพทย์ สิทธิวีร์ เกียรติชวนันต์ ประธานกรรมการบริหาร และ นายพวกฤษฏ์ นิธิเลิศวิจิตร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มอบเงินจำนวน 1,000,000 บาท ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนการจัดหาอุปกรณ์ทางการแพทย์เพื่อรักษาผู้ป่วยติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ให้แก่คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล ภายใต้แนวคิด “The Power of Sharing” ร่วมแบ่งปันความสุข และส่งต่อความห่วงใย เพื่อช่วยเหลือคนไทยให้ผ่านพ้นวิกฤตนี้ไปด้วยกัน



โครงการ Successmore Care & Share

บริษัทฯ ร่วมกับ ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย จัดกิจกรรม “บริจาคโลหิตช่วงวิกฤตโควิด-19 ระลอกใหม่” ชวนพนักงาน และนักรู้กิจชัคเซสมอร์สุขภาพดีร่วมกันบริจาคโลหิตเพื่อบรรเทาวิกฤตโลหิตสำรองไม่พอจากการระบาดของ COVID-19 ภายใต้มาตรการป้องกันโรค COVID-19 ณ สำนักงานใหญ่ ภายใต้แนวคิด “The Power of Sharing” ร่วมสร้างสิ่งดีๆ คืบสู่สังคม



โครงการ 5 ธันวา ทำดีเพื่อพ่อ ตามรอยศาสตร์พระราชาในรัชกาลที่ 9

บริษัทฯ ร่วมกับนิตยสาร Green Life Plus เป็นสื่อกลางเพื่อส่งกำลังใจและเสริมสร้างสุขภาพและพลานามัยที่ดีให้กับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ณ อุทยานแห่งชาติแก่งกระจาน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในการส่งเสริมการท่องเที่ยวชุมชน เพื่ออนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ปลูกฝังจิตสำนึกให้คนไทยตระหนักรู้ในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมไปด้วยกัน ภายใต้แนวคิด “The Power of Sharing” ร่วมสร้างสิ่งดีๆ คืบสู่สังคม



โครงการปฏิบัติการฝ่าวิกฤตโควิด-19 ตรวจหาเชื้อ

บริษัทฯ ได้ร่วมสนับสนุนโครงการ “การปฏิบัติการฝ่าวิกฤตโควิด-19 ตรวจหาเชื้อ” เป็นจำนวนเงิน 100,000 บาท ร่วมกับไทยรัฐ จัดหาชุดตรวจโควิด-19 เบื้องต้น (Rapid Antigen Test Kit) เพื่อแจกให้กับประชาชนชุมชนต่างๆ ให้สามารถตรวจด้วยตนเองได้ ทำให้สามารถทำการตรวจคัดกรองประชาชนที่ติดเชื้อออกจากกลุ่มที่ไม่ติดเชื้อรวมถึงเป็นการลดการแพร่เชื้อภายในครอบครัวและคนใกล้ชิด ภายใต้แนวคิด “The Power of Sharing” ร่วมสร้างสิ่งดีๆ คืนสู่สังคม

โครงการแบ่งปันคุณค่าผ่านระบบการพัฒนาคน

บริษัทฯ เล็งเห็นและเข้าใจถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลซึ่งเป็นหนึ่งในยุทธศาสตร์ขับเคลื่อนประเทศอุตสาหกรรม รวมถึงธุรกิจของบริษัทฯ จึงได้มุ่งเน้นการส่งมอบคุณค่าด้วยการพัฒนาบุคคลผ่านสถาบัน Successmore Leadership Academy ซึ่งได้นำศาสตร์ Neuro Linguistic Programming หรือเทคนิคการจัดระบบพฤติกรรมและความคิดผ่านจิตใต้สำนึกมาผสมผสานเป็นหลักสูตรเพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีทั้งความคิด ความรู้ ทักษะ รวมทั้งวินัย ให้ครบทุกมิติ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้แบ่งปันหลักสูตรนี้แก่สังคม โดยมีนายพฤษภูมิ นิธิเลิศวิจิตร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการพัฒนาบุคลากร เป็นวิทยากรรับเชิญให้แก่สถาบันการศึกษาและสื่อต่างๆ



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

การคำนวณตัวเลขในส่วนของการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ ตัวเลขทศนิยมอาจเกิดจากการปัดเศษทศนิยมตำแหน่งที่ 2 จึงทำให้ตัวเลขที่คำนวณได้อาจไม่ตรงกับผลลัพธ์ที่เกิดจากการคำนวณดังที่แสดงไว้ นอกจากนี้งบการแสดงผลทางการเงินสำหรับปี 2562 – 2564 รวมทั้งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสดสำหรับงวดปีดังกล่าว อ้างอิงจากงบการเงินงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบการเงินงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และงบการเงินงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งตรวจสอบและสอบทานโดยบริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด โดยอาจมีการจัดหมวดหมู่ของรายได้และค่าใช้จ่ายบางรายการใหม่จากที่แสดงอยู่ในงบการเงินตรวจสอบและสอบทาน เพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะสำหรับการจัดทำการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการในส่วนนี้เท่านั้น

4.1.1 ภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือที่ผ่านมา

บริษัทฯ และบริษัทในเครือประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าในลักษณะของธุรกิจเครือข่าย (Multi-Level Marketing) โดยสินค้าที่จำหน่ายประกอบไปด้วยผลิตภัณฑ์อาหารเสริม ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในชีวิตประจำวันและใช้ในครัวเรือน รวมถึงผลิตภัณฑ์เสริมอาหารพืช ปัจจุบันรายได้รวมของบริษัทฯ และบริษัทในเครือแบ่งออกเป็น 4 กลุ่มหลัก คือ

1. รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านนักธุรกิจ (Multi-Level Marketing)
2. รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่าย (Distribution Agents)
3. รายได้จากการให้บริการ (Services)
4. รายได้อื่น (Others)

ทั้งนี้ รายได้ 3 กลุ่มแรกถือเป็นรายได้จากการจำหน่ายสินค้าและให้บริการ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนรวมกันประมาณร้อยละ 95.81 ร้อยละ 96.19 และร้อยละ 94.13 ของรายได้รวมในงวดปี 2562 ถึง 2564 ตามลำดับ โดยรายได้รวมในงวดดังกล่าวเท่ากับ 1,100.76 ล้านบาท 1,029.80 ล้านบาท และ 1,283.61 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดสรุปรายได้ต้นทุนในการดำเนินงาน รวมถึงกำไรจากการดำเนินงาน และกำไรสุทธิของบริษัทฯ ในงวดปี 2562 ถึง 2564 ตามรายละเอียดด้านล่าง

รายการ	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้รวม	1,283.61	100.00	1,029.80	100.00	1,100.76	100.00
รายได้จากการจำหน่ายสินค้าและให้บริการ	1,208.32	94.13	990.53	96.19	1,054.67	95.81
ต้นทุนขายและบริการ	291.19	22.68	275.36	26.74	254.26	23.10
กำไรขั้นต้น	917.13	71.45	715.18	69.45	800.41	72.71
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	285.03	22.21	86.46	8.40	72.33	6.57
กำไรสุทธิสำหรับงวด	223.81	17.44	66.64	6.47	59.04	5.36

4.1.2 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

(1) รายได้

รายได้รวมในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 1,100.76 ล้านบาท 1,029.26 ล้านบาทและ 1,283.61 ล้านบาท ตามลำดับ โดยรายได้จากการขายสามารถจำแนกเป็นรายการกิจกรรมได้ดังนี้

รายการ	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านนักธุรกิจ	1,112.20	86.65	876.09	85.12	986.78	89.65
รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่าย	80.29	6.25	81.02	7.87	35.22	3.20
รายได้จากการให้บริการ	15.83	1.23	33.18	3.22	32.68	2.97
รายได้อื่น	75.29	5.87	38.96	3.79	46.08	4.18
รายได้รวม	1,283.61	100.00	1,029.26	100.00	1,100.76	100.00

รายได้รวมในงวดปี 2563 ลดลง 71.27 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.47 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายสินค้าในประเทศลดลง จากการชะลอการบริโภคของผู้บริโภคภายในประเทศ ประกอบกับการระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ตั้งแต่ช่วงเดือนมีนาคม 2563 ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถจัดกิจกรรมทางการตลาดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และไม่สามารถจัดประชุมในสถานที่ที่มีสมาชิกจำนวนมากได้ จึงส่งผลให้จำนวนนักธุรกิจและยอดขายภายในประเทศลดลง โดยเฉพาะอย่างยิ่งยอดขายสินค้าประเภท Nutrinal ปรับตัวลดลงค่อนข้างมาก และต่อเนื่องจากปี 2562 เนื่องจากเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท และเป็นกลุ่มที่นักธุรกิจเข้าใจใหม่สนใจที่จะนำไปบริโภค และ/หรือนำไปจำหน่ายต่อให้แก่คนใกล้ชิดตัวเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์แรก เนื่องจากเป็นสินค้าที่บริโภคแล้วเห็นผลรวดเร็วทำให้สามารถปิดการขายได้โดยง่าย อย่างไรก็ตามในงวดการดำเนินงานข้างต้น บริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่ายเพิ่มขึ้น โดยมีสาเหตุหลักมาจากตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่าที่ได้รับผลกระทบจากการที่รัฐบาลของประเทศพม่าได้ประกาศให้ชะลอการประกอบธุรกิจเครือข่ายในเดือนกันยายน 2561 สามารถปรับตัวกับสถานการณ์ดังกล่าวได้ และมียอดซื้อสินค้าจากบริษัทฯ มากขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า

รายได้รวมในงวดปี 2564 เพิ่มขึ้น 254.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 24.71 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายสินค้าในประเทศเพิ่มขึ้นจากการบริโภคของผู้บริโภคที่ดูแลในเรื่องสุขภาพเพื่อการป้องกันและการระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) จึงส่งผลให้จำนวนนักธุรกิจและยอดขายภายในประเทศเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งยอดขายสินค้าประเภท Nutrinal ปรับตัวเพิ่มขึ้นค่อนข้างมาก เนื่องจากเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท และเป็นกลุ่มที่นักธุรกิจเข้าใจใหม่สนใจที่จะนำไปบริโภค และ/หรือนำไปจำหน่ายต่อให้แก่คนใกล้ชิดตัวเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์แรก เนื่องจากเป็นสินค้าที่บริโภคแล้วเห็นผลรวดเร็วทำให้สามารถปิดการขายได้โดยง่าย อย่างไรก็ตามในงวดการดำเนินงานข้างต้น บริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายสินค้าเพื่อการเกษตรเพิ่มขึ้น ได้รับการตอบรับจากนักธุรกิจในแง่ของการเพิ่มผลผลิตการเกษตร และเห็นผลจากการใช้สินค้าอย่างชัดเจน จึงทำให้ยอดขายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า ประกอบกับบริษัทฯ มีรายได้อื่น จากการใช้เครื่องหมายการค้าของตัวแทนจำหน่ายในปี 2564 ที่เพิ่มขึ้นจากปี 2563

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านนักธุรกิจ

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านนักธุรกิจคิดเป็น ร้อยละ 89.65 ร้อยละ 85.12 และร้อยละ 86.65 ของรายได้รวมในงวดปี 2562 ถึง 2564 ตามลำดับ โดยรายได้ส่วนนี้เกิดจากการทำธุรกิจแบบเครือข่าย (Multi-Level Marketing) ซึ่งเป็นการขายสินค้าจากบริษัทฯ ไปถึงมือผู้บริโภคผ่านนักธุรกิจที่เป็นสมาชิกของบริษัทฯ และมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับสมาชิกดังกล่าวตามระบบการจ่ายค่าตอบแทนตามลำดับขั้นเครือข่ายและประเภทค่าตอบแทนตามแผนธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีจำนวนนักธุรกิจที่เป็นสมาชิกกับบริษัทฯ ทั้งหมด ดังนี้

รายการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2563	2562
จำนวนนักธุรกิจ – ต้นงวด	179,055	196,758	227,204
จำนวนนักธุรกิจใหม่	77,099	72,676	81,604
จำนวนนักธุรกิจพ้นสภาพ	97,457	90,379	112,050
จำนวนนักธุรกิจปลายงวด⁽¹⁾ (Active members)	158,697	179,055	196,758

หมายเหตุ: 1. นักธุรกิจที่มีสถานะ Active หมายถึง นักธุรกิจที่ยังไม่หมดอายุสมาชิก กล่าวคือ นักธุรกิจใหม่และนักธุรกิจที่ต่ออายุสมาชิกในรอบปีที่ผ่านมา

โดยจำนวนนักธุรกิจที่มีการปรับลดลง เนื่องจากเป็นช่วงที่มีนักธุรกิจสมัครใหม่ในจำนวนน้อยกว่านักธุรกิจที่พ้นสภาพ (ไม่ต่ออายุ) ซึ่งจากการสำรวจในเบื้องต้นของบริษัทฯ พบว่านักธุรกิจที่สมัครใหม่มีสัดส่วนที่ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า โดยบริษัทฯ คาดว่ามีสาเหตุหลักมาจากการส่งต่อแนวคิดและการสร้างเครือข่ายของนักธุรกิจรุ่นใหม่ที่ยังไม่เหนียวแน่นและไม่มีความสามารถเทียบเท่านักธุรกิจรุ่นก่อนๆ ส่งผลให้นักธุรกิจรุ่นใหม่หาสายงานของตนเองได้ยากขึ้น ประกอบกับมีนักธุรกิจบางส่วนไม่ประสงค์ต่ออายุสมาชิก เนื่องจากต้องการเป็นเพียงแค่ผู้บริโภค และได้มีการทำธุรกิจในลักษณะของธุรกิจเครือข่าย หรืออยู่ระหว่างการตัดสินใจต่ออายุสมาชิกในภายหลัง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงปัญหาดังกล่าว และได้มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายและส่งเสริมการเรียนรู้ของนักธุรกิจเพิ่มเติม โดยจัดให้มีกิจกรรมโปรโมชันนักขาย ซึ่งนักธุรกิจจะได้ค่า PV จากการขายสินค้าด้วยตนเองเพิ่มขึ้น ในขณะที่ยังคงได้ค่าตอบแทนตามแผนธุรกิจปกติตามเดิมกรณีที่มีการหาสมาชิกตัวใหม่ได้เพิ่มเติม การแข่งขันรางวัลการขายตลาดใหม่และการดูแลองค์กร รวมถึงพัฒนาหลักสูตรสัมมนาใหม่ เพื่อเน้นการพัฒนาหลักการขายสินค้าและขยายตลาดโดยเฉพาะ อย่างไรก็ตาม ภายใต้อิทธิพลจากสถานการณ์ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) เป็นต้นมา ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถจัดกิจกรรมทางการตลาดได้อย่างมีประสิทธิภาพเท่าที่ควร ประกอบกับไม่สามารถจัดประชุมในทีเดียว มีสมาชิกจำนวนมากได้ จึงทำให้บริษัทฯ สามารถหาจำนวนนักธุรกิจใหม่ได้น้อยกว่าจำนวนนักธุรกิจที่พ้นสภาพ จึงส่งผลให้นักธุรกิจที่มีสถานะเป็น Active member ณ สิ้นปี 2564 มีจำนวนลดลง

ทั้งนี้ รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านนักธุรกิจ สามารถจำแนกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์ได้ ดังนี้

รายการ	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2652	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
นิวทริแนล (Nutrinal)	672.52	60.47	588.13	67.10	658.51	66.73
บอดีชีयर (Body Cheer)	104.43	9.39	95.84	10.94	97.47	9.88
โกรวอิงมอร์ (Growing More)	243.48	21.89	86.48	9.87	97.78	9.91
เอสโมเน (S Mone)	49.00	4.41	50.93	5.81	77.90	7.89
นีทลีโฮม (Neatly Home)	22.50	2.02	21.70	2.48	19.78	2.00
สมาร์ท ครีเอชั่น (Smart Creation)	18.89	1.70	29.14	3.33	35.34	3.58
มัลติ โปเทนเชียล (Multi Potential)	1.38	0.12	4.10	0.47	-	-
รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านนักธุรกิจ	1,112.20	100.00	876.32	100.00	986.78	100.00

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านนักธุรกิจในช่วงปี 2563 ลดลง 110.46 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.19 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายสินค้าในประเทศลดลงจากการชะลอการบริโภคของผู้บริโภคภายในประเทศประกอบกับการระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถจัดกิจกรรมทางการตลาดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และไม่สามารถจัดประชุมในสถานที่ที่มีสมาชิกจำนวนมากได้ จึงส่งผลให้จำนวนนักธุรกิจและยอดขายภายในประเทศลดลง โดยเฉพาะอย่างยิ่งยอดขายสินค้าประเภท Nutrinal ปรับตัวลดลงค่อนข้างมากและต่อเนื่องจากปี 2562 เนื่องจากเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ และเป็นกลุ่มที่นักธุรกิจเข้าใหม่สนใจที่จะนำไปบริโภค และ/หรือนำไปจำหน่ายต่อให้แก่คนใกล้ชิดตามที่กล่าวข้างต้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เปิดตัวกลุ่มผลิตภัณฑ์ในช่วงไตรมาสที่ 2 ปี 2563 ได้แก่ กลุ่มผลิตภัณฑ์ของใช้ทั่วไปที่ส่วนใหญ่จำหน่ายโดยใช้ตราสินค้าของผู้ผลิต/ผู้จัดจำหน่ายในประเทศ ทั้งนี้ สัดส่วนรายได้จากกลุ่มผลิตภัณฑ์ดังกล่าวยังมีสัดส่วนที่ค่อนข้างน้อย

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านนักธุรกิจในช่วงปี 2564 เพิ่มขึ้น 235.88 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 26.92 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายสินค้าในประเทศเพิ่มขึ้นจากการบริโภคของผู้บริโภคที่ดูแลในเรื่องสุขภาพเพื่อการป้องกันการระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) จึงส่งผลให้จำนวนนักธุรกิจและยอดขายภายในประเทศเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งยอดขายสินค้าประเภท Nutrinal ปรับตัวเพิ่มขึ้นค่อนข้างมากเนื่องจากเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ และเป็นกลุ่มที่นักธุรกิจเข้าใหม่สนใจที่จะนำไปบริโภค และ/หรือนำไปจำหน่ายต่อให้แก่คนใกล้ชิดเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์แรก เนื่องจากเป็นสินค้าที่บริโภคแล้วเห็นผลรวดเร็วทำให้สามารถปิดการขายได้โดยง่าย อย่างไรก็ตามในช่วงการดำเนินงานข้างต้น บริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายสินค้าเพื่อการเกษตรเพิ่มขึ้นได้รับการตอบรับจากนักธุรกิจในแง่ของการเพิ่มผลผลิตการเกษตร และเห็นผลจากการใช้สินค้าอย่างชัดเจน จึงทำให้ยอดขายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่าย

บริษัทฯ มีตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศจำนวน 6 ประเทศ ได้แก่ พม่า ลาว เวียดนาม กัมพูชา มาเลเซีย และสิงคโปร์ ซึ่งกฎหมายและสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจในแต่ละประเทศจะแตกต่างกันไป โดยสามารถสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

พม่า

ประเทศพม่าเป็นหนึ่งในประเทศที่บริษัทฯ มีตัวแทนจัดจำหน่ายและมีเครือข่ายนักธุรกิจภายใต้แบรนด์ ชัคเซสมอร์มากที่สุดเป็นอันดับสองรองจากประเทศไทย โดยตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่า มีสาขาภายใต้แบรนด์ Successmore จำนวน 5 สาขา ได้แก่ ย่างกุ้ง มัณฑะเลย์ ตองยี มิตจีนา และเมะล่าย ซึ่งแต่เดิมประเทศพม่าไม่ได้มีกฎหมายเกี่ยวกับธุรกิจขายตรงที่ชัดเจน ทำให้ตัวแทนจำหน่ายสินค้าในประเทศพม่าได้มีการดำเนินธุรกิจขายตรงตามปกติ อย่างไรก็ตามภายหลังจากที่รัฐบาลของประเทศพม่าโดยกระทรวงพาณิชย์ได้มีการออกประกาศฉบับที่ 46/2018 ให้หยุดการประกอบธุรกิจในลักษณะของการขายตรงในประเทศพม่า ในเดือนกันยายน 2561 ส่งผลให้ตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่าไม่สามารถประกอบธุรกิจในลักษณะการขายตรงได้ สามารถดำเนินการได้เฉพาะแบบขายหน้าร้าน หรือขายสินค้าให้ผู้บริโภคขั้นสุดท้ายได้เท่านั้น โดยตัวแทนจำหน่ายสินค้าจะทำการจ่ายค่าตอบแทนให้กับสมาชิกในรูปแบบ Commission Rebate ตามยอดซื้อซึ่งไม่ได้เป็นแผนการจ่ายผลตอบแทนในลักษณะของธุรกิจเครือข่าย ทั้งนี้ ปัจจุบัน รัฐบาลพม่าอยู่ระหว่างการพิจารณาร่างกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจขายตรงขึ้นใหม่ ก่อนที่จะออกประกาศหรือกฎหมายที่ชัดเจนอีกครั้ง

ลาว

ปัจจุบัน ตัวแทนจำหน่ายในประเทศลาว มีสาขาภายใต้แบรนด์ Successmore จำนวน 2 สาขา ได้แก่ เวียงจันทน์ และปากเซ โดยประเทศลาวไม่มีการระบุกฎหมายอย่างชัดเจนเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจเครือข่ายขายตรง กล่าวคือ ไม่มีข้อกำหนดและข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจขายตรงข้างต้น ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจ

เครือข่ายได้อย่างเสรี แต่เนื่องด้วยข้อจำกัดด้านจำนวนของประชากรและกำลังซื้อของผู้บริโภค ส่งผลให้ในปัจจุบันฐานธุรกิจในประเทศลาวยังมีขนาดที่ค่อนข้างต่ำ โดยบริษัทฯ คาดว่าจะสามารถเติบโตได้อย่างต่อเนื่องในอนาคต

กัมพูชา

ปัจจุบัน ตัวแทนจำหน่ายในประเทศกัมพูชา มีสาขาภายใต้แบรนด์ Successmore จำนวน 2 สาขา ได้แก่ พนมเปญ และกำปงจาม ซึ่งข้อกำหนดในด้านกฎหมายการประกอบธุรกิจขายตรงของบริษัทฯ ในประเทศกัมพูชาเป็นลักษณะคล้ายกับประเทศลาว โดยกฎหมายของประเทศกัมพูชาไม่มีการระบุอย่างชัดเจนเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจเครือข่ายขายตรง ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจเครือข่ายได้อย่างเสรี แต่เนื่องด้วยข้อจำกัดด้านจำนวนของประชากรและกำลังซื้อของผู้บริโภค ส่งผลให้ในปัจจุบันการขยายฐานธุรกิจในประเทศกัมพูชามีจำนวนเพิ่มขึ้น และในประเทศกัมพูชาได้ดำเนินการจ่ายผลตอบแทนในลักษณะของธุรกิจเครือข่ายจะส่งผลให้มีความสนใจในธุรกิจดังกล่าวมากยิ่งขึ้น และอาจทำให้จำนวนนักธุรกิจเติบโตขึ้นอย่างรวดเร็วในอนาคต

เวียดนาม

ปัจจุบัน ตัวแทนจำหน่ายในประเทศเวียดนาม มีสาขาภายใต้แบรนด์ Successmore จำนวน 1 สาขา ได้แก่ ฮานอย โดยประเทศเวียดนามมีข้อจำกัดด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจเครือข่ายขายตรง ซึ่งผู้ประกอบการจะต้องดำเนินการขอใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจขายตรงก่อน ปัจจุบัน ตัวแทนจำหน่ายในประเทศเวียดนามของบริษัทฯ อยู่ในช่วงการยื่นพิจารณาขอรับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจเครือข่ายขายตรงอยู่ และภายหลังการได้รับใบอนุญาตขายตรงดังกล่าว บริษัทฯ คาดว่าเวียดนามจะเป็นประเทศที่มีการเติบโตของจำนวนนักธุรกิจที่สูงอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากมีโครงสร้างด้านประชากรและกำลังซื้อที่คล้ายคลึงกับประเทศไทย อีกทั้งประชากรเวียดนามยังให้ความนิยมในสินค้าไทยหลายประเภทอีกด้วย

มาเลเซีย

ประเทศมาเลเซียถือเป็น 1 ใน 2 ประเทศใหม่ที่บริษัทฯ ได้ทำสัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายเพิ่มเติมในปี 2562 และปัจจุบันมีสาขาทั้งหมด 1 สาขา ได้แก่ สลังงอร์ โดยประเทศมาเลเซียมีกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจเครือข่ายขายตรง โดยแม้ว่าจะอยู่ในช่วงเริ่มต้นธุรกิจในประเทศมาเลเซีย แต่บริษัทฯ ได้มองเห็นถึงศักยภาพ ความรู้ความสามารถของคนในพื้นที่ จำนวนประชากร และความเข้าใจในความเข้าใจในผลิตภัณฑ์อาหารเสริมเป็นอย่างดี และมีจำนวนนักธุรกิจในประเทศมาเลเซียมีการเติบโตมากขึ้น แม้ว่าจะมีการแข่งขันที่สูงในธุรกิจดังกล่าวก็ตาม

สิงคโปร์

ประเทศสิงคโปร์เป็นประเทศล่าสุด ที่บริษัทฯ ได้ทำสัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายในปี 2562 และมีสาขาทั้งหมด 1 สาขา โดยประเทศสิงคโปร์ได้เปิดอิสระด้านการดำเนินธุรกิจให้แก่ผู้ประกอบการในธุรกิจเครือข่ายขายตรง โดยสามารถดำเนินธุรกิจได้ตามปกติ แต่ต้องอยู่ภายใต้ข้อกำหนดและความเป็นธรรมในการประกอบธุรกิจ แต่ด้วยข้อจำกัดด้านจำนวนประชากร และผู้บริโภคให้ความสำคัญกับการเปรียบเทียบคุณภาพสินค้าและราคาก่อนการตัดสินใจบริโภคสินค้า จึงส่งผลให้จำนวนนักธุรกิจในประเทศสิงคโปร์ยังมีจำนวนที่น้อย ทั้งนี้ บริษัทฯ มีความเห็นว่า การแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายในประเทศสิงคโปร์จะช่วยยกระดับความเชื่อมั่นของผู้บริโภคในต่างประเทศได้ดียิ่งขึ้น และเป็นการเปิดโอกาสทางธุรกิจในการขยายธุรกิจไปประเทศอื่น ๆ ต่อไปได้ในอนาคต เช่น ฟิลิปปินส์ อินโดนีเซีย เป็นต้น

ทั้งนี้ รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่ายคิดเป็น ร้อยละ 3.20 ร้อยละ 7.87 และร้อยละ 6.25 ของรายได้รวมในงวดปี 2562 ถึง 2564 ตามลำดับ โดยรายได้ส่วนนี้เกิดจากการขายสินค้าในราคาพิเศษเป็นจำนวนมากให้กับตัวแทนจำหน่ายสินค้า เพื่อให้ตัวแทนดังกล่าวไปจำหน่ายสินค้าให้ผู้บริโภคผ่านช่องทางต่างๆ โดยรายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่ายสามารถจำแนกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์และกลุ่มประเทศได้ ดังนี้

จำแนกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์

รายการ	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
นิวทริเนล (Nutrinal)	31.46	39.18	38.21	47.15	18.48	52.47
บอดีชีयर (Body Cheer)	7.50	9.34	11.53	14.24	6.89	19.58
โกรวอิงมอร์ (Growing More)	35.70	44.46	26.07	32.17	5.89	16.73
เอสโมเน่ (S Mone)	2.76	3.44	3.36	4.15	2.07	5.87
นีทลีโฮม (Neatly Home)	2.56	3.19	1.74	2.15	1.41	4.01
สมาร์ท ครีเอชั่น (Smart Creation)	0.31	0.39	0.11	0.14	0.47	1.34
รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่าย	80.29	100.00	81.02	100.00	35.22	100.00

จำแนกตามกลุ่มประเทศ

แยกตามประเทศ	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ตัวแทนจำหน่ายสินค้าภายในประเทศ	-	-	-	-	0.15	0.43
พม่า	3.60	4.48	36.17	45.11	21.33	60.57
เวียดนาม	0.39	0.49	0.36	0.41	3.58	10.16
ลาว	-	-	4.55	5.67	4.50	12.77
กัมพูชา	53.42	66.53	28.55	35.60	3.70	10.49
มาเลเซีย	7.70	9.59	0.79	0.98	0.66	1.87
สิงคโปร์	15.18	18.91	10.59	13.08	1.30	3.70
รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่าย	80.29	100.00	81.02	100.00	35.21	100.00

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่ายในปี 2563 เพิ่มขึ้น 45.80 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 130.06 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่าที่ได้รับผลกระทบจากการที่รัฐบาลของประเทศพม่าได้ประกาศให้ชะลอการประกอบธุรกิจเครือข่ายในเดือนกันยายน 2561 สามารถปรับตัวกับสถานการณ์ดังกล่าวได้อย่างดีขึ้น โดยเริ่มคุ้นเคยการขายผ่านช่องทางจำหน่ายทางหน้าร้านสาขาในประเทศพม่า ทำให้มียอดซื้อสินค้าจากบริษัท มากขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า นอกจากนี้ บริษัท ยังมีรายได้จากตัวแทนจำหน่ายสินค้าในประเทศลาวและกัมพูชาเพิ่มขึ้น จากการที่ตราสินค้าของบริษัท เริ่มเป็นที่รู้จักมากขึ้นของกลุ่มลูกค้าในทั้ง 2 ประเทศ

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่ายในปี 2564 ลดลง 0.73 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.9 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยเป็นระดับปกติของการขายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่าย

หากพิจารณารายได้จากการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่ายแยกตามประเทศ พบว่า รายได้จากการขายสินค้าส่วนใหญ่จะมาจากการจำหน่ายให้ตัวแทนจำหน่ายประเทศกัมพูชาและตัวแทนจำหน่ายประเทศพม่าจากปีก่อนหน้าเป็นหลัก คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 60.57 ร้อยละ 45.11 และร้อยละ 66.53 ของรายได้จากการขายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่ายในงวดปี 2562 ถึง 2564 ซึ่งรายได้จากตัวแทนจำหน่ายประเทศอื่นคิดเป็นสัดส่วนที่น้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับตัวแทนจำหน่ายในประเทศกัมพูชาและพม่า เนื่องจากจำนวนนักธุรกิจในประเทศต่างๆ ดังกล่าวมีจำนวนค่อนข้างน้อย หากเปรียบเทียบกับจำนวนนักธุรกิจใน 2 ประเทศข้างต้น และการรับรู้ของตราสินค้าของบริษัทฯ ของแต่ละประเทศยังไม่เป็นที่นิยมเทียบเท่าใน 2 ประเทศ อย่างไรก็ตาม ในช่วงเดือนกันยายนปี 2561 หลังจากที่รัฐบาลของประเทศพม่าได้ออกประกาศให้ระงับการประกอบธุรกิจขายตรง จึงทำให้ส่งผลกระทบต่อการค้าเงินธุรกิจของตัวแทนจำหน่ายสินค้าในประเทศพม่าอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดการณ์ว่าภายหลังจากที่กฎหมายเกี่ยวกับธุรกิจขายตรงในประเทศพม่ามีความชัดเจนขึ้น โดยรัฐบาลอนุญาตให้ประกอบธุรกิจขายตรงได้ รายได้จากการขายสินค้าให้แก่ตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่ามีแนวโน้มที่จะกลับมาสู่ระดับเดิมและสามารถเติบโตในอนาคต

รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการคิดเป็นร้อยละ 2.97 ร้อยละ 3.22 และร้อยละ 1.23 ของรายได้รวมในงวดปี 2562 ถึง 2564 ตามลำดับ โดยรายได้ส่วนนี้เกิดจากการให้บริการคำแนะนำที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเครือข่าย เช่น การบริหารจัดการทั่วไป การบริหารจัดการนักธุรกิจ การตลาด การบัญชี การวางแผนภาษี ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ กับตัวแทนจำหน่ายของบริษัทฯ เพื่อให้มาตรฐานในการดำเนินงานต่างๆ และการนำสินค้าของบริษัทฯ ไปขาย เป็นมาตรฐานเดียวกัน บริษัทฯ ได้มีการแบ่งแยกกิจกรรมการให้บริการโดยให้ SPT ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ดำเนินการดังกล่าวแทน โดยการใช้กิจกรรมการให้บริการจัดอบรมสัมมนา การวิจัยและพัฒนา และบริการให้คำปรึกษาทางธุรกิจ ไปอยู่ที่ SPT นั้น ทำเพื่อแบ่งแยกการค้าเงินธุรกิจที่ชัดเจน และเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการบริหารงานของกลุ่มธุรกิจการให้บริการ นอกจากนี้ การจัดประเภทของกลุ่มธุรกิจดังกล่าว ในช่วงที่เกิดการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถจัดประชุม ฝึกอบรมสัมมนาแก่สมาชิกในที่ที่มีคนจำนวนมากได้ จึงได้จัดประชุมในรูปแบบออนไลน์ขึ้นแทนในปัจจุบัน

รายการ	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	15.83	1.23	33.18	3.22	32.68	2.97

รายได้จากการให้บริการในงวดสำหรับปี 2563 เพิ่มขึ้น 0.51 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.56 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้ค่าบริการจากการเติบโตของการขายสินค้าในประเทศมาเลเซียและสิงคโปร์

รายได้จากการให้บริการในงวดสำหรับปี 2564 ลดลง 17.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 52.29 จากปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากในช่วงที่เกิดการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถจัดประชุม ฝึกอบรมสัมมนาแก่สมาชิกในที่ที่มีคนจำนวนมากได้ จึงได้จัดประชุมในรูปแบบออนไลน์ขึ้นแทนในปัจจุบัน จึงทำให้ค่าบริการดังกล่าวลดลง

รายได้อื่น

รายได้อื่นคิดเป็นร้อยละ 4.19 และร้อยละ 3.78 และร้อยละ 5.87 ของรายได้รวมในงวดปี 2562 ถึง 2564 ตามลำดับ โดยรายได้ส่วนนี้เป็นรายได้ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจหลัก ได้แก่ รายได้ค่าบำรุงสมาชิกที่เก็บจากนักธุรกิจ รายได้ค่าลิขสิทธิ์ที่เก็บจากตัวแทนจำหน่ายซึ่งถือเป็นรายได้ที่บริษัทฯ ให้ตัวแทนจำหน่ายใช้ตราสินค้าของบริษัทฯ รายได้จากการขายสินค้าที่ระลึกที่สาขาและสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ และตามงานสัมมนาต่างๆ รวมถึงรายได้

อื่นๆ เช่น รายได้สุทธิจากการขายบัตรเข้าร่วมงานประชุมสัมมนา รายได้ดอกเบี้ยรับจากธนาคาร กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิ ฯลฯ โดยมีรายละเอียดแบ่งตามประเภทของรายได้ ดังนี้

รายการ	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้ค่าบำรุงสมาชิก	22.99	30.53	23.74	60.45	28.68	62.23
รายได้จากการให้ตัวแทนจำหน่ายใช้ตราสินค้า	35.37	46.97	3.41	8.68	8.05	17.48
รายได้จากการขายสินค้าที่ระลึก	4.76	6.32	8.41	21.42	4.94	10.72
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	5.56	7.39	0.31	0.79	-	-
รายได้อื่นๆ	6.61	8.79	3.40	8.66	4.41	9.57
รายได้โดยรวม	75.29	100.00	39.27	100.00	46.08	100.00

รายได้อื่นในสำหรับปี 2563 ลดลง 6.81 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14.78 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้ค่าบำรุงสมาชิกลดลงจากจำนวนนักธุรกิจที่ลดลง ในขณะเดียวกันบริษัท ไม่มีการเรียกเก็บรายได้จากการให้ตัวแทนจำหน่ายใช้ตราสินค้าเนื่องจากภาวะการระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ซึ่งส่งผลกระทบต่อการค้าในธุรกิจทุกภาคส่วนทั้งทั่วโลกและภูมิภาคที่บริษัท มีตัวแทนจำหน่ายดำเนินงานอยู่

รายได้อื่นในสำหรับปี 2564 เพิ่มขึ้น 36.02 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 91.72 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการใช้เครื่องหมายการค้าและบริการให้ตัวแทนจำหน่าย ที่เกิดขึ้นในปี 2564

(2) ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 248.46 ล้านบาท 261.49 ล้านบาทและ 280.50 ล้านบาทตามลำดับ โดยต้นทุนขายประกอบไปด้วยต้นทุนของสินค้าที่ขายทั้งหมดผ่านช่องทางนักธุรกิจและตัวแทนจำหน่าย ซึ่งสามารถสรุปรายละเอียดได้ ดังนี้

รายการ	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ต้นทุนขายสินค้าสำหรับการขายสินค้าผ่านนักธุรกิจ	236.52	84.32	204.63	78.25	221.15	89.01
ต้นทุนขายสินค้าสำหรับการขายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่าย	43.98	15.68	56.86	21.75	27.31	10.99
ต้นทุนขายรวม	280.50	100.00	261.49	100.00	248.46	100.00

ต้นทุนขายรวมในงวดสำหรับปี 2563 เพิ่มขึ้น 13.03 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.24 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายผ่านตัวแทนจำหน่ายเพิ่มขึ้น

ต้นทุนขายรวมในงวดสำหรับปี 2564 เพิ่มขึ้น 19.01 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.26 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายผ่านนักธุรกิจเพิ่มขึ้น

ต้นทุนบริการ

ต้นทุนบริการในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 5.8 ล้านบาท และ 13.87 และ 10.70 ล้านบาทตามลำดับ โดยต้นทุนบริการประกอบไปด้วย ต้นทุนเงินเดือนและผลตอบแทนของพนักงานปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง เป็นหลัก

รายการ	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ต้นทุนการให้บริการ	10.70	0.83	13.87	5.30	5.80	2.33

ต้นทุนบริการในงวดปี 2563 เพิ่มขึ้น 8.07 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 139.03 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า เนื่องจากบริษัท มีต้นทุนคงที่ในการดำเนินงานให้บริการเพิ่มขึ้น

ต้นทุนบริการในงวดปี 2564 ลดลง 3.17 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22.86 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า เนื่องจากบริษัท มีต้นทุนที่ลดลงสอดคล้องตามรายได้ค่าบริการที่ลดลงเช่นเดียวกัน

(3) กำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้นในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 800.41 ล้านบาท 715.17 ล้านบาทและ 917.12 ล้านบาทตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ ร้อยละ 75.89 ร้อยละ 72.20 และร้อยละ 71.45 ตามลำดับ ทั้งนี้ รายละเอียดอัตรากำไรขั้นต้นตามลักษณะประกอบธุรกิจเป็นไปตามตารางด้านล่าง

รายการ	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
กำไรขั้นต้นจากการขายสินค้าผ่านธุรกิจ	875.68	68.22	671.70	76.65	765.63	77.59
กำไรขั้นต้นจากการขายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่าย	36.31	2.83	24.15	29.81	7.90	22.44
กำไรขั้นต้นจากการขายรวม	911.99	71.05	695.85	72.69	773.53	75.69
กำไรขั้นต้นจากการให้บริการ	5.13	0.40	19.32	58.22	26.87	82.25
กำไรขั้นต้นรวม	917.12	71.45	715.17	72.20	800.41	75.89

หมายเหตุ : อัตราร้อยละที่แสดงหมายถึงอัตรากำไรขั้นต้นจากการดำเนินงานของแต่ละประเภทธุรกิจ

กำไรขั้นต้นในงวดปี 2563 ลดลง 85.24 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.65 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายสินค้าในประเทศลดลง แม้ว่าจะมีรายได้จากการขายสินค้าในต่างประเทศผ่านตัวแทนจำหน่ายเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม กำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นจากการขายสินค้าในต่างประเทศผ่านตัวแทนจำหน่าย อยู่ในระดับที่ต่ำกว่ากำไรขั้นต้นที่ลดลงจากการขายสินค้าในประเทศ จึงส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นโดยรวมปรับลดลงจากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า

กำไรขั้นต้นในงวดปี 2564 เพิ่มขึ้น 201.95 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28.24 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายสินค้าในประเทศเพิ่มขึ้น นอกจากนี้แล้ว กำไรขั้นต้นจากการขายสินค้าในต่างประเทศผ่านตัวแทนจำหน่ายปรับตัวสูงขึ้นด้วยเช่นกัน จึงส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นโดยรวมปรับตัวสูงขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า

(4) ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 677.70 ล้านบาท 579.81 ล้านบาท และ 608.19 ล้านบาทตามลำดับ โดยรายละเอียดของค่าใช้จ่ายในการขายสามารถสรุปได้ ดังนี้

รายการ	งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่านายหน้าหักธุรกิจ	457.05	75.15	459.46	79.24	542.54	80.06
ค่าโฆษณาและค่าส่งเสริมการขาย	18.80	3.09	18.38	3.17	18.88	2.79
ค่าตอบแทนผู้บริหารผันแปร ⁽¹⁾	29.80	4.90	23.93	4.13	25.55	3.77
ค่าใช้จ่ายด้านพนักงาน	46.23	7.60	34.52	5.95	42.45	6.26
ค่าเดินทาง	6.67	1.10	9.97	1.72	14.14	2.09
ค่าเช่า	2.20	0.36	2.93	0.51	14.97	2.21
ค่าขนส่ง	21.82	3.59	9.80	1.69	6.03	0.89
ค่าอุปกรณ์และสาธารณูปโภค	6.77	1.11	3.15	0.54	3.99	0.59
ค่าประกัน	1.91	0.31	2.13	0.37	2.89	0.43
อื่นๆ	3.08	0.51	3.79	0.65	2.61	0.38
ค่าใช้จ่ายในการขายก่อนค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	594.34	97.72	568.06	97.97	674.05	99.46
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	13.85	2.28	11.75	2.03	3.65	0.54
รวม	608.19	100.00	579.81	100.00	677.70	100.00

ค่าใช้จ่ายในการขายประกอบไปด้วย ค่านายหน้าหักธุรกิจ ค่าโฆษณาและค่าส่งเสริมการขาย ค่าตอบแทนผู้บริหารผันแปร และค่าใช้จ่ายด้านพนักงานเป็นหลัก ทั้งนี้ ค่านายหน้าหักธุรกิจเป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับนักธุรกิจเครือข่ายตามแผนการจ่ายค่าตอบแทน ในขณะที่ค่าตอบแทนผู้บริหารผันแปร คือค่าตอบแทนที่ผู้บริหารหลักของบริษัทฯ ได้แก่ คุณสิทธิวิทย์ คุณนพภักดิ์ และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นว่าเหมาะสมจะได้รับ โดยคิดเป็นประมาณร้อยละ 2.50 ของรายได้จากการขายสินค้ารวม

ค่าใช้จ่ายในการขายในงวดปี 2563 ลดลง 97.89 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14.44 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า มีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของค่านายหน้าหักธุรกิจ และค่าตอบแทนผู้บริหารผันแปรที่ลดลงตามรายได้จากการขายสินค้าผ่านนักธุรกิจเช่นเดียวกับเหตุผลการเปลี่ยนแปลงในปี 2562 และค่าใช้จ่ายด้านพนักงาน จากการลาออกของผู้บริหารสายงานขาย การปรับประมาณการโบนัสของพนักงาน รวมถึงการลดระยะเวลาการทำงานของพนักงานเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงเวลาเปิด-ปิดสาขาตามนโยบายของภาครัฐในช่วงการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ทั้งนี้ บริษัทฯ มีค่าเช่าลดลงเนื่องจากการเริ่มบันทึกการเช่าที่มีระยะเวลาเช่ามากกว่า 1 ปี เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่าตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ทำให้ต้องมีการบันทึกค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ดังกล่าวเพิ่มเติมในงวดการดำเนินงานข้างต้น

ค่าใช้จ่ายในการขายในงวดปี 2564 เพิ่มขึ้น 28.38 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.89 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า เนื่องจากการเติบโตของรายได้ที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้น ทั้งค่าตอบแทนผู้บริหารผันแปร ค่าใช้จ่ายพนักงานที่เพิ่มมาจากการจ่ายโบนัสที่มากขึ้นกว่าปีก่อน และค่าขนส่งการจำหน่ายช่องทางออนไลน์ที่เพิ่มมากขึ้น ตามการปรับเปลี่ยนช่องทางการจำหน่ายไปตามสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) อย่างไรก็ตาม สัดส่วนค่าใช้จ่ายการขายต่อรายได้รวม ลดลงร้อยละ 8.90 จากปีก่อนหน้า เป็นผลมาจากการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19)

(5) ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 88.89 ล้านบาท 88.17 ล้านบาท และ 99.20 ล้านบาทตามลำดับ โดยรายละเอียดของค่าใช้จ่ายในการบริหารสามารถสรุปได้ ดังนี้

รายการ	งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายด้านพนักงาน	40.21	40.54	40.02	45.38	48.79	54.89
ค่าเช่า	0.65	0.65	1.14	1.29	1.93	2.17
ค่าที่ปรึกษา	8.13	8.20	6.71	7.61	11.03	12.40
ค่าภาษีอากร	1.35	1.36	1.27	1.44	1.14	1.28
ค่าวัสดุอุปกรณ์	2.44	2.46	2.49	2.82	3.62	4.07
ค่าบริการอื่น	5.77	5.82	4.91	5.56	3.83	4.31
ค่าวิจัยและพัฒนา	3.64	3.67	1.52	1.72	1.61	1.82
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	0.45	0.45	0.25	0.29	0.60	0.68
ค่าเบี้ยประกันภัย	0.78	0.78	0.64	0.72	0.80	0.90
ค่าสาธารณูปโภค	1.34	1.35	1.12	1.27	0.33	0.37
ค่าเดินทาง	0.00	0.00	0.01	0.01	0.04	0.04
อื่นๆ	5.42	5.47	3.87	4.39	4.53	5.09
ค่าใช้จ่ายในการบริหารก่อนค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	70.18	70.75	63.93	72.51	78.24	88.02
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	29.02	29.25	24.24	27.49	10.65	11.98
รวม	99.20	100.00	88.17	100.00	88.89	100.00

ค่าใช้จ่ายในการบริหารประกอบไปด้วย ค่าใช้จ่ายด้านพนักงาน ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ค่าเช่า ค่าที่ปรึกษา และภาษีอากร เป็นหลัก

ค่าใช้จ่ายในการบริหารในงวดปี 2563 ลดลง 0.73 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.82 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า มีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีการควบคุมค่าใช้จ่ายบางรายการในช่วงการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) รวมถึงเป็นผลมาจากข้อจำกัดในการดำเนินงานบางกิจกรรมที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ในช่วงการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) โดยค่าใช้จ่ายที่ลดลงได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน ค่าวิจัยและพัฒนา ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดอื่น ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการรับพนักงานใหม่ ทั้งนี้ ในปี 2563 บริษัทฯ มีการบันทึกรายการค่าตัดจำหน่ายสูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอาง ซึ่งเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เกิดขึ้นจากการเข้าซื้อกิจการ SMI เท่ากับ 8.42 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการบริหารในงวดปี 2564 เพิ่มขึ้น 11.03 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.50 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า มีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีค่าปรึกษา ค่าบริการ ค่าวิจัยและพัฒนาสำหรับผลิตภัณฑ์ตัวใหม่ที่เกิดขึ้นในปี 2564 ประกอบกับมีค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายจากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและสิทธิการใช้เพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนค่าใช้จ่ายการบริหารต่อรายได้รวมแล้ว ลดลงร้อยละ 1 จากปีก่อนหน้า เป็นผลมาจากการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19)

(6) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิ

บริษัทฯ มีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 7.57 ล้านบาท 0.00 ล้านบาทและ 0.00 ล้านบาท โดยรายการดังกล่าวเกิดจากผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการทำธุรกรรมขายสินค้าไปยังต่างประเทศที่มีการให้เครดิตเทอมทางการค้าแก่ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศเป็นระยะเวลา 120 วัน

(7) กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

บริษัทฯ มีกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 72.33 ล้านบาท 86.46 ล้านบาท และ 285.03 ล้านบาท มีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายในประเทศเพิ่มขึ้น 235.88 ล้านบาทเป็นหลัก และการลดลงของค่านายหน้าหักธุรกิจและต้นทุนสินค้าที่มีอัตราลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องมาจากการปรับกลยุทธ์องค์กรทั้งด้านการขายมาเป็นการขายออนไลน์เพิ่มขึ้นและการบริหารค่าใช้จ่ายให้ลดลงตามสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) จึงทำให้กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น

(8) ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 0.28 ล้านบาท 3.46 ล้านบาทและ 3.52 ล้านบาทตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 0.03 ร้อยละ 0.34 และร้อยละ 0.27 ของรายได้รวม ตามลำดับ ทั้งนี้ ต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ มีจำนวนค่อนข้างน้อยและไม่มีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงาน โดยต้นทุนทางการเงินดังกล่าว เกิดจากค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่าตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 และมีการบันทึกหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินควบคู่ไปกับการบันทึกการสินทรัพย์สิทธิการใช้ดังกล่าว จึงทำให้ต้องมีการบันทึกต้นทุนทางการเงินปี 2564 เป็นจำนวนเงินเท่ากับ 3.52 ล้านบาท

(9) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 13.01 ล้านบาท 16.36 ล้านบาทและ 57.69 ล้านบาทตามลำดับ คิดเป็นอัตราการจ่ายภาษีที่แท้จริงเท่ากับร้อยละ 18.05 ร้อยละ 19.70 และร้อยละ 20.00 ของกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ตามลำดับ ทั้งนี้ อัตราการจ่ายภาษีที่แท้จริงในปี 2562 อยู่ในระดับปกติซึ่งใกล้เคียงกับอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลซึ่งเท่ากับร้อยละ 20.00 เนื่องจากบริษัทฯ ได้รับอนุมัติใช้มาตรการส่งเสริมภาษีเป็นศูนย์กลางธุรกิจระหว่างประเทศ (IBC) ซึ่งส่งผลให้ SPT ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีสำหรับการให้บริการแก่บริษัทในเครือในต่างประเทศ ในอัตราภาษีเหลือร้อยละ 8.00 อย่างไรก็ตาม ตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นมาเกิดสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ทำให้ไม่สามารถจัดกิจกรรมบริการได้ จึงไม่เข้าเงื่อนไขการใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี เป็นสาเหตุให้อัตราการจ่ายภาษีเป็นร้อยละ 20 ในปี 2564

(10) กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 59.04 ล้านบาท 66.64 ล้านบาท และ 223.81 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับ ร้อยละ 5.36 ร้อยละ 6.47 และ ร้อยละ 17.43 ของรายได้รวม ตามลำดับ มีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายในประเทศเพิ่มขึ้น 235.88 ล้านบาทเป็นหลัก และการลดลงของค่านายหน้าหักธุรกิจและต้นทุนสินค้าที่มีอัตราลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องมาจากการปรับกลยุทธ์องค์กรทั้งด้านการขายมาเป็นการขายออนไลน์เพิ่มขึ้นและการบริหารค่าใช้จ่ายให้ลดลงตามสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19)

4.1.3 ฐานะทางการเงิน

คำอธิบายฐานะทางการเงินนี้ เป็นคำอธิบายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตสำหรับฐานะทางการเงิน ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 385.31 ล้านบาท 886.38 ล้านบาท และ 1,048.00 ล้านบาทตามลำดับ โดยสินทรัพย์หลักส่วนใหญ่เป็นสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นร้อยละ 83.93 ร้อยละ 67.80 และร้อยละ 73.50 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งประกอบไปด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สินค้าคงเหลือ เป็นหลัก ทั้งนี้ สัดส่วนของสินทรัพย์หมุนเวียนปี 2564 เพิ่มขึ้น เนื่องจากบริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สินค้าคงเหลือ สูงขึ้นตามรายได้รวมที่เพิ่มขึ้น

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้น 501.07 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 130.04 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัท มีการบันทึกรายการสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เพิ่มขึ้น 51.31 ล้านบาทตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า และมีการบันทึกรายการค่าความนิยมจำนวน 1.07 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจากการซื้อธุรกิจ ได้แก่ สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอาง จำนวน 126.17 ล้านบาท (มูลค่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563) จากการลงทุนในบริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด (SMI) ในช่วงไตรมาสที่ 1 ปี 2563

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้น 161.62 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.23 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัท มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สินค้าคงเหลือ สูงขึ้นตามรายได้รวมที่เพิ่มขึ้น

สินทรัพย์หมุนเวียน

● เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 206.28 ล้านบาท 468.18 ล้านบาท และ 563.62 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสด และเงินฝากธนาคารประเภท กระแสรายวัน และเงินฝากออมทรัพย์ เป็นต้น

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้น 261.91 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 126.97 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัท มีการลงทุนในบริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด (SMI) ในเดือนมีนาคม 2563 ที่ผ่านมา ซึ่งมีสินทรัพย์สำคัญเป็นที่ดิน อาคารโรงงาน นอกจากนี้แล้ว บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นจำนวน 285.00 ล้านบาท จากการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 150,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.90 บาทแก่ประชาชนทั่วไปและกรรมการ ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัท ในช่วงไตรมาสที่ 3 ของปี 2563

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้น 95.44 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20.38 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัท มีเงินสดรับเพิ่มขึ้นจากการขายสินค้าและบริการที่สูงขึ้น ขณะที่บริษัทสามารถบริหารต้นทุนสินค้าและมีค่าใช้จ่ายที่ลดลง

● ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 68.95 ล้านบาท 79.94 ล้านบาท และ 115.72 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายการ	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ลูกหนี้การค้า	39.44	34.08	43.37	54.24	25.87	37.52
ลูกหนี้อื่น	38.38	33.17	6.39	8.00	-	-
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	7.39	6.39	5.57	6.97	7.72	11.20
รายได้ค้างรับ	0.02	0.02	1.09	1.37	6.49	9.41
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	30.49	26.35	23.52	29.42	28.87	41.87
(หัก) ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-	-	-
รวม	115.72	100.00	79.94	100.00	68.95	100.00

โดยลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้ที่เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าซึ่งมีการซื้อขายสินค้าในลักษณะการขายส่งและมีการให้เครดิตเทอม ซึ่งสามารถแยกตามอายุหนี้ได้ ดังนี้

รายการ	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	20.04	50.80	43.37	100.00	25.87	100.00
น้อยกว่าหรือถึง 3 เดือน	19.40	49.20	-	-	-	-
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	-	-	-	-	-	-
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	-	-	-	-	-	-
รวม	39.44	100.00	43.37	100.00	25.87	100.00

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้น 17.50 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 67.65 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เนื่องจากบริษัทฯ มีการขายสินค้าให้ตัวแทนจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศเพิ่มขึ้นในช่วงเวลาดังกล่าว และยังไม่ถึงรอบกำหนดรับชำระเงิน

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ลดลง 3.93 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.05 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เนื่องจากบริษัทฯ มีการขายสินค้าให้ตัวแทนจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศที่ลดลงเล็กน้อย

ลูกหนี้อื่นของบริษัทฯ ประกอบด้วย ค่าเครื่องหมายการค้า ค่าบริการ ค่านายหน้านักธุรกิจเรียกเก็บจากตัวแทนจำหน่ายสินค้า โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้น 31.99 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 500.63 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยบริษัทฯ จะได้รับค่าเครื่องหมายการค้า ค่าบริการ ค่านายหน้านักธุรกิจ จากตัวแทนจำหน่ายและยังไม่ถึงรอบกำหนดรับชำระเงิน

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ลดลง 5.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.53 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งเป็นการเปลี่ยนแปลงตามยอดขายสินค้าที่ลดลง

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้น 6.97 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29.63 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งเป็นการเปลี่ยนแปลงตามยอดขายสินค้าที่เพิ่มขึ้น

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าและบริการ รวมถึงลูกหนี้อื่นจากตัวแทนจำหน่ายสินค้าประเทศกัมพูชาจำนวน 19.80 ล้านบาท โดยจะได้รับชำระเงินจากตัวแทนจำหน่ายสินค้าประเทศกัมพูชาสำหรับหนี้ที่ค้างเกินกำหนดชำระในไตรมาสที่ 1 ปี 2565 ทำให้ยอดหนี้ค้างชำระจากประเทศกัมพูชา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

รายการ	หน่วย : ล้านบาท				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	ยังไม่ครบกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระน้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	เกินกำหนดชำระมากกว่า 3 เดือนถึง 6 เดือน	เกินกำหนดชำระมากกว่า 6 เดือนถึง 12 เดือน	รวม
ลูกหนี้ขายสินค้าตัวแทนจำหน่ายกัมพูชา	7.80	17.25	-	-	25.05
ลูกหนี้ค่าบริการแก่ตัวแทนจำหน่ายกัมพูชา	2.16	2.15	-	-	4.31
ลูกหนี้อื่นจากตัวแทนจำหน่ายกัมพูชา	22.75	0.40	-	-	23.15
รวม	32.71	19.80	-	-	52.51

นโยบายการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายสำหรับการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญ โดยได้ใช้ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 (IFRS 9) เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน การประมาณการด้วยค่า การรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Expected Credit Loss Model) โดยการพิจารณาเหตุการณ์ในอดีต สถานการณ์ปัจจุบัน และการพยากรณ์ สถานการณ์ทางเศรษฐกิจในอนาคต (ในอดีต บริษัทฯ ตั้งสำรองเฉพาะเมื่อมีข้อบ่งชี้ในอดีตและปัจจุบันว่าจะเก็บหนี้ไม่ได้)

- **สินค้ำคงเหลือ**

สินค้ำคงเหลือ ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 45.73 ล้านบาท 48.25 ล้านบาท และ 79.60 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินค้ำคงเหลือเป็นสินค้ำอุปโภค บริโภคที่บริษัทฯ รอจำหน่ายให้กับนักธุรกิจหรือตัวแทนจำหน่าย โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายการ	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินค้าสำเร็จรูป	73.30	92.08	46.53	96.44	41.12	89.93
วัตถุดิบ	7.11	8.93	2.84	5.89	5.62	12.29
(หัก) ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้ำคงเหลือ	(0.81)	(1.01)	(1.12)	(2.33)	(1.01)	(2.22)
รวม	79.60	100.00	48.25	100.00	45.73	100.00

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้น 2.52 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.51 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยบริษัทฯ มีการสั่งซื้อสินค้าเพื่อรอจำหน่ายในปี 2563 โดยระดับของสินค้ำคงเหลือ ณ ช่วงเวลาดังกล่าวถือเป็นระดับปกติ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้น 31.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 64.97 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยบริษัทฯ มีการสั่งซื้อสินค้าเนื่องจากรายได้จากการขายเพิ่มมากขึ้น และเพื่อรอจำหน่ายในปี 2564 โดยระดับของสินค้ำคงเหลือ ณ ช่วงเวลาดังกล่าวถือเป็นระดับปกติ

ในปี 2562 - 2564 บริษัทฯ มีค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้ำคงเหลือจำนวน 1.01 ล้านบาท 1.12 ล้านบาท และ 0.81 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 2.22 ร้อยละ 2.33 และร้อยละ 1.01 ของมูลค่าสินค้ำคงเหลือก่อนหักค่าเผื่อการลดมูลค่า ตามลำดับ โดยฝ่ายจัดการประเมินว่าค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้ำคงเหลือดังกล่าวอยู่ในระดับปกติ และไม่มีจำนวนมากอย่างมีนัยสำคัญ

- **สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น**

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 2.44 ล้านบาท 4.56 ล้านบาท และ 11.29 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นประกอบไปด้วยภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนด เป็นหลัก

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

- **เงินฝากประจำที่ใช้เป็นหลักประกัน**

เงินฝากประจำที่ใช้เป็นหลักประกัน ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 7.50 ล้านบาท 5.50 ล้านบาท และ 5.70 ล้านบาทตามลำดับ โดยเงินฝากประจำที่ใช้เป็นหลักประกัน เป็นรายการเงินสดค้ำประกันวงเงินหมุนเวียนกับสถาบันทางการเงิน

- **สิทธิทรัพย์สินการใช้**

บริษัทฯ เริ่มมีการบันทึกการสิทธิทรัพย์สินการใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า สำหรับรายการเช่าที่มีระยะเวลาเช่ามากกว่า 1 ปี ซึ่งโดยส่วนใหญ่แล้วรายการเช่าของบริษัทฯ ดังกล่าวคือค่าเช่าสำหรับที่ตั้งสำนักงานใหญ่และสาขาของบริษัทฯ ที่กระจายอยู่ทั่วประเทศ และจะมีการบันทึกค่าเสื่อมราคา (ค่าตัดจำหน่าย) ในแต่ละงวดตามอายุคงเหลือของสัญญาเช่านั้นๆ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสิทธิทรัพย์สินการใช้จำนวน 46.51 ล้านบาท

- **ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์**

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 32.52 ล้านบาท 82.88 ล้านบาท และ 82.85 ล้านบาทตามลำดับ โดยส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์สามารถสรุปได้ ดังนี้

รายการ	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ที่ดิน	7.09	8.56	7.09	8.56	1.37	4.22
อาคาร	40.60	49.01	42.83	51.68	3.58	11.01
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	11.80	14.24	12.82	15.47	7.80	24.00
เครื่องมือเครื่องใช้	9.08	10.96	5.35	6.46	1.27	3.91
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5.59	6.75	5.05	6.10	4.49	13.81
คอมพิวเตอร์	3.81	4.59	2.04	2.46	1.60	4.92
ยานพาหนะ	4.88	5.89	7.69	9.28	12.40	38.13
รวม	82.85	100.00	82.88	100.00	32.52	100.00

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้น 50.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 154.85 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีการลงทุนใน SMI ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อดำเนินงานเป็นโรงงานผลิตสินค้าให้แก่บริษัทฯ

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ลดลง 0.03 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.04 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยบริษัทฯ ไม่มีรายการปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปจากปีก่อนหน้าอย่างมีนัยสำคัญ

- **ค่าความนิยม**

ค่าความนิยม ปี 2564 จำนวน 1.07 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนที่ไม่เปลี่ยนแปลงจากปี 2563 บริษัทฯ ได้ทำการทดสอบการต่อค้าของค่าความนิยมเรียบร้อยแล้วว่าไม่มีต่อค้า

- **สิทธิไม่มีตัวตน**

สิทธิไม่มีตัวตน ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 14.78 ล้านบาท 141.10 ล้านบาท และ 136.44 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสิทธิไม่มีตัวตนส่วนใหญ่ประกอบด้วย สิทธิไม่มีตัวตนจากการซื้อธุรกิจ โปรแกรมสำเร็จรูป ระบบ ERP เว็บไซต์ แอปพลิเคชัน เป็นต้น ทั้งนี้ สิทธิไม่มีตัวตนจากการซื้อธุรกิจ ได้แก่ สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร และเครื่องสำอาง มาจากการที่บริษัทฯ เข้าลงทุนใน SMI ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อดำเนินงานเป็นโรงงานผลิตสินค้าให้แก่บริษัทฯ และได้รับการประเมินมูลค่าจากผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อประเมินมูลค่าของกระบวนการและความเชี่ยวชาญในการผลิต (Know-how) และความชำนาญในการผลิตของพนักงานที่โอนย้ายมาจาก ZEN ทั้งนี้

บริษัทฯ ประเมินว่าสามารถใช้ประโยชน์จากสูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอาง ซึ่งเป็นค่าสูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอางสำหรับปี 2564 เท่ากับ 115.81 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้น 126.31 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 854.60 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เนื่องจากบริษัทฯ มีการบันทึกรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจากการซื้อธุรกิจ ได้แก่ สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอาง จำนวน 126.17 ล้านบาท (มูลค่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563) ซึ่งเกิดจากการประเมินมูลค่ายุติธรรมของกระบวนการและความเชี่ยวชาญในการผลิต (Know-how) และความชำนาญในการผลิตของพนักงานที่โอนย้ายมาจาก ZEN ทั้งนี้ บริษัทฯ ประเมินว่าสามารถใช้ประโยชน์จากสูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอางได้เป็นระยะเวลาเท่ากับ 20 ปี ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ใช้ประโยชน์ไปแล้วเป็นจำนวน 7 ปี เหลืออายุการให้ประโยชน์ทั้งสิ้น 13 ปี ดังนั้น บริษัทฯ จำเป็นต้องรับรู้ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวในงบการเงินรวมเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ เป็นระยะเวลาทั้งสิ้น 13 ปี ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ คิดเป็นค่าใช้จ่ายค่าตัดจำหน่ายปีละ 10.35 ล้านบาท โดยเริ่มรับรู้ค่าตัดจำหน่ายตั้งแต่วันที่ได้อำนาจการ SMI (ตั้งแต่วันที่ 10 มีนาคม 2563) ซึ่งคิดเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับปี 2563 เท่ากับ 8.42 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ลดลง 4.66 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.30 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จากการตัดจำหน่ายในปี 2564 ที่เป็นรายการธุรกิจปกติ

- **สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี**

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 2.64 ล้านบาท 0.00 ล้านบาท และ 0.00 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเกิดจากความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายทางบัญชีและทางภาษีอื่นเนื่องมาจากรายการบางรายการ เช่น การประมาณการหนี้สินตามภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์พนักงาน และมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ต่ำกว่าสินทรัพย์ทางภาษีได้ เป็นต้น สำหรับปี 2563 ถึงปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีรายการสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี เนื่องจากมีการบันทึกหักลบกับรายการหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

- **สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น**

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 4.46 ล้านบาท 4.64 ล้านบาท และ 5.19 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นประกอบไปด้วยเงินค้ำประกันสัญญาเช่า ค่าสาธารณูปโภค เป็นหลัก

แหล่งที่มาของเงินทุน

- **ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน**

บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 0.40 เท่า 0.40 เท่า และ 0.37 เท่า ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 ตามลำดับ

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากันกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีการบันทึกหนี้สินตามสัญญาเช่าควบคู่กับสินทรัพย์สิทธิการใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า สำหรับรายการเช่าที่มีระยะเวลาเช่ามากกว่า 1 ปี และบริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 150,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.90 บาท แก่ประชาชนทั่วไปและกรรมการ ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัท โดยมีมูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาท ทำให้มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 197 ล้านบาท

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ลดลง 0.03 เท่าจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เนื่องจากปี 2564 มีผลกำไรสะสมเพิ่มขึ้น จึงทำให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง

หนี้สิน

หนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 109.37 ล้านบาท 226.50 ล้านบาท และ 257.40 ล้านบาท ตามลำดับ โดยหนี้สินรวมส่วนใหญ่ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ภาษีนิติบุคคลค้างจ่าย หนี้สินตามสัญญาเช่า หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เป็นหลัก

- **เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น**

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 81.23 ล้านบาท 121.43 ล้านบาท และ 134.83 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายการ	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เจ้าหนี้การค้า	38.46	28.52	39.96	32.91	14.59	17.96
เจ้าหนี้อื่น	9.80	7.27	5.73	4.72	2.96	3.64
รายได้รับล่วงหน้า	19.64	14.56	18.42	15.17	15.00	18.47
ค่านายหน้าค้างจ่าย	50.33	37.33	42.13	34.70	34.98	43.06
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	16.61	12.32	15.18	12.50	13.70	16.87
รวม	134.83	100.00	121.43	100.00	81.23	100.00

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้น 40.20 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 49.49 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีรายการเจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้นตามรอบระยะเวลาการส่งสินค้า

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้น 13.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.04 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีรายการเจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้นตามรอบระยะเวลาการส่งสินค้า

รายได้รับล่วงหน้าส่วนใหญ่ประกอบด้วยรายการสินค้ารอการส่งมอบ เงินค่าสินค้ารับล่วงหน้า ค่าธรรมเนียมสมาชิกหรือการรับรู้ เป็นต้น ซึ่งเป็นเงินที่บริษัทฯ ได้รับมาล่วงหน้า และยังไม่ได้ส่งมอบสินค้าและ/หรือบริการ

รายได้รับล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้น 3.42 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22.80 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งเป็นการเปลี่ยนแปลงแบบไม่มีนัยสำคัญ

รายได้รับล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้น 1.22 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.62 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งเป็นการเปลี่ยนแปลงแบบไม่มีนัยสำคัญ

- **ภาษีเงินได้ค้างจ่าย**

ภาษีเงินได้ค้างจ่าย ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 9.28 ล้านบาท 13.15 ล้านบาท และ 31.45 ล้านบาท ตามลำดับ โดยภาษีเงินได้ค้างจ่าย เป็นรายการภาษีเงินได้ที่ต้องจ่ายสุทธิเพิ่มเติมอันเกิดจากผลประกอบการในรอบปีบัญชีนั้นๆ

- **หนี้สินหมุนเวียนอื่น**

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 6.66 ล้านบาท 5.47 ล้านบาท และ 8.41 ล้านบาท ตามลำดับ โดยหนี้สินหมุนเวียนอื่นประกอบด้วยภาษีรอนำส่ง และเงินสดค้ำประกันสัญญาเกี่ยวกับตัวแทนจำหน่ายในประเทศเป็นหลัก

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ลดลง 1.19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17.87 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีค่าภาษีรอนาส่งที่ลดลง

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้น 2.94 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 53.75 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีค่าภาษีรอนาส่งที่ลดลง

- **หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น**

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 0.00 ล้านบาท 0.00 ล้านบาท และ 0.00 ล้านบาท ตามลำดับ

- **หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน**

หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 0.00 ล้านบาท 52.74 ล้านบาท และ 48.96 ล้านบาท ตามลำดับ โดยรายการดังกล่าวในปี 2563 ถึง 2564 เป็นหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน โดยรายละเอียดหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินสามารถสรุปได้ดังนี้

รายการ	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	15.25	31.15	11.51	21.82	0.00	-
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี	33.71	68.85	41.23	78.18	0.00	-
รวม	48.96	100.00	52.74	100.00	0.00	-

หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้น 52.74 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีการบันทึกหนี้สินตามสัญญาเช่าควบคู่กับสินทรัพย์สิทธิการใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า สำหรับรายการเช่าที่มีระยะเวลาเช่ามากกว่า 1 ปี

หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ลดลง 3.78 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จากการบันทึกตัดจำหน่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าควบคู่กับสินทรัพย์สิทธิการใช้

- **หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (สุทธิ)**

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 0.00 ล้านบาท 22.48 ล้านบาท และ 19.70 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเกิดจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้สุทธิจากการเข้าซื้อ SMI ทำให้บริษัทฯ ต้องบันทึกสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอางเพิ่มขึ้นจำนวน 126.17 ล้านบาท (มูลค่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563) ทำให้เกิดหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจำนวน 25.23 ล้านบาท (ร้อยละ 20 ของ 126.17 ล้านบาท) และหักลบกับรายการสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ทำให้บริษัทฯ มีรายการหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิเท่ากับ 19.70 ล้านบาท

ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น ดังนี้

- **ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน**

บริษัทฯ มีประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 12.21 ล้านบาท 11.23 ล้านบาท และ 14.07 ล้านบาท ตามลำดับ

- ภาระผูกพันภายใต้สัญญาเช่าและบริการอาคารสำนักงานใหญ่และสาขา

บริษัทฯ มีภาระผูกพันภายใต้สัญญาเช่าและบริการอาคารสำนักงานใหญ่และสาขา ณ สิ้นปี 2562 เท่ากับ 20.82 ล้านบาท

- ภาระผูกพันภายใต้สัญญาบริการการบริหารจัดการ

บริษัทฯ มีภาระผูกพันภายใต้สัญญาบริการการบริหารจัดการ ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 0.15 ล้านบาท และ 0.08 ล้านบาท และ 0.00 ล้านบาทตามลำดับ โดยสัญญาข้างต้นเป็นสัญญาจ้างบริการรักษาความปลอดภัย

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 275.94 ล้านบาท 564.03 ล้านบาท และ 693.58 ล้านบาท ตามลำดับ

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้น 288.09 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 104.40 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จากกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นจากงวดการดำเนินงาน และการเพิ่มขึ้นของรายการส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ SMI ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ได้มาในช่วงไตรมาสที่ 1 ปี 2563 ซึ่งต้องมีการจัดทำงบการเงินรวม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 150,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.90 บาท แก่ประชาชนทั่วไปและกรรมการ ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัท โดยมีมูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาท ทำให้มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 197 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้น 129.55 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22.96 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จากกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้น

4.1.4 สภาพคล่อง

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กระแสเงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงานในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 138.39 ล้านบาท 181.45 และ 228.96 ล้านบาทตามลำดับ โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานที่มีกำไร รวมทั้งมีรายการบวกกลับที่ไม่ใช่เงินสด เช่น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย และสินทรัพย์และหนี้สินในการดำเนินงานมีการเปลี่ยนแปลง เป็นต้น

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเท่ากับ 14.81 ล้านบาท ในงวดปี 2562 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีการลงทุนเพิ่มเติมในสาขานครศรีธรรมราชและปรับปรุงพื้นที่เช่าสาขาชัยโยธิน 2

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเท่ากับ 126.45 ล้านบาท ในงวดปี 2563 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีการลงทุนซื้อบริษัทย่อย (SMI) เพื่อดำเนินธุรกิจโรงงานผลิตสินค้าให้ตนเอง

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเท่ากับ 24.30 ล้านบาท ในงวดปี 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีการลงทุนซื้อโปรแกรมการซื้อขายทางออนไลน์ เพื่อเพิ่มช่องทางการจำหน่ายสินค้า

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงินเท่ากับ 24.89 ล้านบาท ในงวดปี 2562 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 94.50 ล้านบาท และชำระคืนหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่เพิ่มขึ้น 5.00 ล้านบาท

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินเท่ากับ 206.47 ล้านบาท ในงวดปี 2563 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 51.30 ล้านบาท ประกอบกับบริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 150,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.90 บาท แก่ประชาชนทั่วไปและกรรมการ ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของ

บริษัท เป็นมูลค่า 285.00 ล้านบาท โดยมีมูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาท ทำให้มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 197 ล้านบาท

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงินเท่ากับ 108.50 ล้านบาท ในงวดปี 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 92.40 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 12.58 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ย 3.52 ล้านบาท

4.1.5 การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง เท่ากับ 3.33 เท่า 3.96 เท่า และ 4.06 เท่า ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 ตามลำดับ อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 150,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.90 บาท แก่ประชาชนทั่วไปและกรรมการ ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของ เป็นมูลค่า 285.00 ล้านบาท

อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีสาเหตุหลักมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และสินค้าคงเหลือสูงขึ้นตามรายได้รวมที่เพิ่มขึ้น

ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยในในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 21.45 วัน 12.58 และ 12.34 วัน ตามลำดับ โดยระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยสำหรับงวดปี 2564 ปรับตัวลดลงเนื่องจากบริษัทฯ มีปริมาณขายเชื่อให้ตัวแทนจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศที่คงที่

ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยในในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 84.98 วัน 60.34 และ 76.90 วัน ตามลำดับ

ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยในงวดปี 2564 เพิ่มขึ้นจากในงวดปี 2563 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการที่บริษัทฯ มีการสั่งซื้อสินค้าเพื่อนำมารอจำหน่ายภายหลังปี 2564

ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยในในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 39.37 วัน 37.55 วัน และ 50.32 วัน ตามลำดับ ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นในช่วงเวลาดังกล่าวเนื่องจากบริษัทฯ มีการเจรจาต่อรองเครดิตเทอมกับผู้ขายสินค้า ตามการเติบโตต่อเนื่องของธุรกิจบริษัทฯ

วงจรเงินสดในในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 67.06 วัน 35.37 วัน และ 38.91 วัน ตามลำดับ

วงจรเงินสดที่ปรับตัวลดลงเกิดจากการที่บริษัทฯ มีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยที่เร็วขึ้น

อัตราส่วนความสามารถในการทำไร

อัตรากำไรสุทธิในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ ร้อยละ 5.36 ร้อยละ 6.47 และร้อยละ 17.44 ตามลำดับ

อัตรากำไรสุทธิเฉลี่ยในงวดปี 2563 เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เนื่องจากบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการขายในอัตราที่ลดลง จากการควบคุมรายจ่ายดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ เช่น ค่าคอมมิชชั่น โดยต่อเนื่องมาจากช่วงไตรมาสที่ 1 ปี 2563 รวมถึงเป็นผลมาจากข้อจำกัดในการดำเนินงานบางกิจกรรมที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ในช่วงการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในบางรายการปรับตัวลดลง

อัตรากำไรสุทธิเฉลี่ยในงวดปี 2564 เพิ่มขึ้นจากปี 2563 เนื่องจากบริษัทฯ มีรายได้รวมเพิ่มขึ้น และมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการขายในอัตราที่ลดลง จากการควบคุมรายจ่ายดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ เช่น ค่าคอมมิชชั่น รวมถึงเป็นผลมาจากข้อจำกัดในการดำเนินงานบางกิจกรรมที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ในช่วงการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในบางรายการที่ลดลง

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นในในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับร้อยละ 23.05 ร้อยละ 56.97 และร้อยละ 30.86 ตามลำดับ อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2563 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า เนื่องจากบริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 51.30 ล้านบาท ประกอบกับบริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 150,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.90 บาท แก่ประชาชนทั่วไปและกรรมการ ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของ เป็นมูลค่า 285.00 ล้านบาท โดยมีมูลค่าที่ตราไว้

0.50 บาท ทำให้มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 197 ล้านบาท ขณะที่ในปี 2564 มีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นลดลงถึงแม้อัตรากำไรสุทธิจะสูงขึ้นก็ตาม เนื่องจากบริษัท ไม่มีรายการส่วนเกินมูลค่าหุ้นเหมือนในปีก่อนหน้า

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับร้อยละ 14.72 ร้อยละ 10.48 และร้อยละ 23.14 ตามลำดับ อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ของบริษัท ปี 2564 สูงขึ้น เนื่องจากบริษัท มีกำไรสุทธิเติบโตขึ้นจากปี 2563

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวรในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับร้อยละ 225.46 ร้อยละ 135.84 และร้อยละ 287.08 ตามลำดับ เนื่องจากลักษณะธุรกิจของบริษัท มีการลงทุนในสินทรัพย์ถาวรไม่มากเมื่อเทียบกับยอดขาย โดยเน้นการสร้างเครือข่ายและพันธมิตรธุรกิจในประเทศเป็นหลัก จึงทำให้บริษัท มีอัตราส่วนดังกล่าวที่ค่อนข้างสูง

อัตรากาไรสุทธิของสินทรัพย์ในงวดปี 2562 ถึง 2564 เท่ากับ 2.74 เท่า 1.62 เท่า และ 1.33 เท่าตามลำดับ โดยอัตรากาไรสุทธิของสินทรัพย์ในช่วงเวลาดังกล่าวลดลงอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากบริษัท มีสินทรัพย์รวมเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

บริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 0.40 เท่า 0.40 เท่า และ 0.37 เท่า ณ สิ้นปี 2562 ถึง 2564 ตามลำดับ

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัท กำไรสะสมเพิ่มขึ้น

4.2 ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานและฐานะทางการเงินในอนาคต

1. บริษัท มีการพึ่งพา นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวนันต์ และ นายณพกฤษฎ์ นิธิเลิศวิจิตร ซึ่งเป็นผู้บริหารหลัก ถือเป็นสัญลักษณ์ที่สำคัญขององค์กร และเป็นผู้สร้างแรงบันดาลใจให้กับนักธุรกิจของบริษัท ผ่านการจัดอบรมสัมมนา และกิจกรรมทั้งภายในและภายนอกองค์กรเกี่ยวกับธุรกิจเครือข่าย จึงทำให้กรณีทั้ง 2 ท่านไม่สามารถปฏิบัติงานกับบริษัท ต่อไปได้ อาจทำให้การดำเนินงานของบริษัท อาจหยุดชะงัก และส่งผลต่อผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัท

2. การประกอบธุรกิจของบริษัท ในประเทศพม่า ในรูปแบบขายสินค้าให้ตัวแทนจำหน่ายสินค้าเพื่อนำไปทำการตลาดในรูปแบบของธุรกิจเครือข่าย ขึ้นอยู่กับความชัดเจนด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัท คาดว่าจะมีความชัดเจนมากขึ้น ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารมีนโยบายชะลอการขายสินค้าให้กับตัวแทนจำหน่ายในประเทศพม่าตามการประเมินการสภาพตลาด เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการไม่สามารถชำระค่าสินค้า ทำให้รายได้จากการดำเนินธุรกิจในประเทศพม่าอาจจะลดลงในช่วงเวลาที่ยังไม่มีความชัดเจนด้านกฎหมาย

3. ค่านายหน้า ซึ่งเป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้นักธุรกิจตามแผนธุรกิจเครือข่าย ถือเป็นค่าใช้จ่ายที่มีนัยสำคัญของบริษัท คิดเป็นร้อยละ 54.98 ร้อยละ 52.43 และ 41.09 ของรายได้จากการขายสินค้าผ่านนักธุรกิจรวมในงวดปี 2562 ถึง 2564 ดังนั้น ในกรณีที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งอาจเกิดจากกรณีที่นักธุรกิจสามารถสร้างผลตอบแทนได้แม้ว่าจะซื้อสินค้าของบริษัท ไม่มาก และจะทำให้กระทบต่ออัตรากำไรสุทธิของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัท มีการติดตามอัตราส่วนค่าใช้จ่ายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

4. จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ในช่วงที่ผ่านมา ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท ในแง่ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ เนื่องจากการระบาดของเชื้อไวรัสดังกล่าวทำให้กำลังซื้อทั้งในประเทศและนอกประเทศลดลง และบริษัท จะไม่สามารถจัดงานประชุม ฝึกอบรมสัมมนาแก่สมาชิกในที่มีคนจำนวนมากได้ ส่งผลให้เกิดข้อจำกัดในการขยายฐานนักธุรกิจใหม่ ๆ และจำนวนนักธุรกิจในระบบคาดว่าจะมีแนวโน้มที่จะลดลงจากการไม่ได้พบเจอ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลกันเป็นเวลานาน นอกจากนี้ บริษัท จำเป็นต้องปรับเปลี่ยนเวลาทำการของ

สาขาให้สอดคล้องกับมาตรการเคอร์ฟิวของทางรัฐบาล และพื้นที่บริเวณสาขาจะเปิดทำการได้เฉพาะส่วนสำหรับร้านค้าเท่านั้น โดยไม่อนุญาตให้ใช้ห้องประชุมเพื่อจัดการประชุม อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ จะพิจารณาควบคุมรายจ่ายให้มีประสิทธิภาพมากที่สุด และอาจพิจารณาถึงกลยุทธ์ในการดำเนินทางธุรกิจใหม่ๆ เพื่อตอบสนองต่อพฤติกรรมผู้บริโภคที่อาจเปลี่ยนแปลงไปในอนาคต บริษัทฯ คาดการณ์ว่า ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) อาจยังคงมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทฯ ในแง่ของกำลังซื้อของผู้บริโภคที่ลดลงในภาพรวม อย่างไรก็ตาม จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ในประเทศไทยที่มีแนวโน้มที่ดีขึ้น ส่งผลให้บริษัทฯ กลับมาดำเนินการได้ตามปกติและสามารถจัดกิจกรรมส่งเสริมทางการตลาด เช่น งานประชุมและงานสัมมนา บริษัทฯ คาดการณ์ว่า หากไม่มีการระบาดซ้ำของเชื้อไวรัสดังกล่าวอย่างรุนแรงในประเทศไทย บริษัทฯ จะสามารถดำเนินการได้ตามภาวะปกติ

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

4.3.1 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

งบแสดงฐานะการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	563.62	53.78	468.18	52.82	206.28	53.54
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	115.72	11.04	79.94	9.02	68.95	17.90
สินค้าคงเหลือ	79.60	7.60	48.25	5.44	45.73	11.87
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11.29	1.08	4.56	0.51	2.44	0.63
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	770.24	73.50	600.94	67.80	323.40	83.93
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากประจำที่ใช้เป็นหลักประกัน	5.70	0.54	5.50	0.62	7.50	1.95
สินทรัพย์สิทธิการใช้	46.51	4.44	51.31	5.79	-	-
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	82.85	7.91	82.88	9.35	32.52	8.44
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	137.51	13.12	141.10	15.92	14.78	3.84
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-	2.64	0.69
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5.19	0.49	4.64	0.52	4.46	1.16
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	277.76	26.50	285.43	32.20	61.91	16.07
รวมสินทรัพย์	1,048.00	100.00	886.38	100.00	385.31	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	134.83	12.87	121.43	13.70	81.23	21.08
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15.25	1.46	11.51	1.30	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	31.45	3.00	13.15	1.48	9.28	2.41
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	8.41	0.80	5.47	0.62	6.66	1.73
รวมหนี้สินหมุนเวียน	189.93	18.12	151.56	17.10	97.16	25.22
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	33.71	3.22	41.23	4.65	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	14.07	1.34	11.23	1.27	12.21	3.17
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	19.70	1.88	22.48	2.54	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	67.48	6.44	74.94	8.46	12.21	3.17
รวมหนี้สิน	257.41	24.56	226.50	25.56	109.37	28.39
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	300.00	28.63	300.00	33.84	225.00	58.39

งบแสดงฐานะการเงิน	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ส่วนเกิน (ขาด) มูลค่าหุ้นสามัญ กำไรสะสม	197.21	18.82	197.21	22.25	-	-
จัดสรรแล้ว-ทุนสำรองตามกฎหมาย	23.90	2.28	16.90	1.91	14.60	3.79
ยังไม่ได้จัดสรร	163.85	15.63	40.59	4.58	30.17	7.83
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	8.63	0.82	9.33	1.05	6.17	1.60
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	693.58	66.18	564.03	63.63	275.94	71.61
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	97.00	9.26	95.85	10.81	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	790.59	75.44	659.88	74.44	275.94	71.61
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,048.00	100.00	886.38	100.00	385.31	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้						
รายได้จากการขาย	1,192.50	92.90	957.34	92.96	1,022.00	92.85
รายได้จากการให้บริการ	15.82	1.23	33.18	3.22	32.68	2.97
รวมรายได้	1,208.32	94.13	990.53	96.19	1,054.67	95.81
ต้นทุนขายและบริการ						
ต้นทุนขาย	(280.50)	(21.85)	(261.49)	(25.39)	(248.46)	(22.57)
ต้นทุนการให้บริการ	(10.70)	(0.83)	(13.87)	(1.35)	(5.80)	(0.53)
รวมต้นทุนขายและบริการ	(291.20)	(22.69)	(275.36)	(26.74)	(254.26)	(23.10)
กำไรขั้นต้น	917.12	71.45	715.17	69.45	800.41	72.71
รายได้อื่น	69.73	5.43	38.96	3.78	46.08	4.19
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิ	5.56	0.43	0.31	0.03	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	992.41	77.31	754.44	73.26	846.49	76.90
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร						
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(608.19)	(47.38)	(579.81)	(56.30)	(677.70)	(61.57)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(99.20)	(7.73)	(88.17)	(8.56)	(88.89)	(8.08)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิ					(7.57)	(0.69)
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(707.39)	(55.11)	(667.98)	(64.86)	(774.16)	(70.33)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	285.02	22.21	86.46	8.40	72.33	6.57
ต้นทุนทางการเงิน	(3.52)	(0.27)	(3.46)	(0.34)	(0.28)	(0.03)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	281.50	21.93	83.00	8.06	72.05	6.55
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(57.69)	(4.49)	(16.36)	(1.59)	(13.01)	(18.05)
กำไรสุทธิ	223.81	17.44	66.64	6.47	59.04	5.36
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ	(0.71)	(0.06)	0.44	0.04	0.01	0.00
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	-	-	2.96	0.29	-	-

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	(0.23)	(0.02)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสุทธิ	(0.71)	(0.06)	3.16	0.31	0.01	0.00
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	223.10	17.38	69.81	6.78	59.06	5.37
การแบ่งปันกำไร						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	217.61		64.02		-	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	6.20		2.63		-	
กำไรสำหรับปี	223.81		66.64			
การแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	216.90		67.18		59.06	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	6.20		2.62		-	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	223.11		69.81			
กำไรต่อหุ้น						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.36		0.13		0.12	
จำนวนหุ้นสามัญขั้นพื้นฐาน (ล้านหุ้น)	600.00		497.26		498.74	

งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2563	2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี	223.81	66.64	59.04
ปรับปรุงด้วย			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	57.69	16.36	13.01
หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	-	-	-
ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	(0.32)	0.11	0.44
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์	14.06	11.74	11.13
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15.15	12.64	3.51
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	13.74	11.91	-
ผลต่างจากการลดราคาค่าเช่า	(0.14)	0.49	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	0.01	1.70	0.36
กำไรจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(0.18)	(0.01)	(0.00)
ค่าใช้จ่ายการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3.01	3.19	2.75
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(6.09)	0.46	1.50
ดอกเบี้ยรับ	(1.13)	(1.44)	(1.51)
ดอกเบี้ยจ่าย	3.52	3.46	0.28
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	323.13	127.24	90.50
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
สินทรัพย์ดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(29.47)	63.99	92.88
สินค้าคงเหลือ	(31.03)	(2.64)	37.15
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(6.73)	(2.12)	2.16
เงินสดจ่ายเพื่อเงินฝากประจำ	(0.20)	2.00	(0.50)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(0.54)	(0.18)	(0.60)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	13.40	10.61	(63.52)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2.93	(1.18)	(6.81)
การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(0.17)	(1.21)	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-
เงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน	271.32	196.52	151.27
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(42.36)	(15.07)	(13.38)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	228.96	181.45	138.39
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อบริษัทย่อยสุทธิจากเงินสดที่ได้มา	-	(90.01)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(14.05)	(34.68)	(14.32)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	0.20	0.18	0.05
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(11.56)	(3.29)	(1.48)
รับดอกเบี้ย	1.11	1.35	1.44
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(24.30)	(126.45)	(14.31)

งบกระแสเงินสด	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2563	2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินได้รับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	3.60
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	(8.60)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(12.58)	(10.97)	-
จ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	-	-	(0.11)
เงินได้รับจากการออกหุ้นเพิ่มทุน	-	272.21	75.00
จ่ายดอกเบี้ย	(3.52)	(3.46)	(0.28)
เงินปันผลจ่าย	(92.40)	(51.30)	(94.50)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(108.50)	206.47	(24.89)
ผลต่างของกำไรเบ็ดเสร็จอื่นสุทธิของบริษัทย่อย	(0.71)	0.44	0.01
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (เพิ่มขึ้น) ลดลงสุทธิ	95.44	261.47	98.69
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	468.18	206.28	107.58
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี	563.62	468.18	206.28

4.3.2 อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
		2564	2563	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	4.06	3.96	3.33
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	6.46	5.43	2.83
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.34	1.44	1.03
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	29.19	28.61	16.78
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	12.34	12.58	21.45
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	4.68	5.97	4.24
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	76.90	60.34	84.98
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	7.15	9.59	9.14
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	50.32	37.55	39.37
วงจรเงินสด	วัน	38.91	35.37	67.06
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	75.90	72.20	75.89
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน ⁽²⁾	%	23.04	8.39	6.44
อัตรากำไรอื่น ⁽³⁾	%	0.51	0.33	0.40
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	80.40	207.54	191.33
อัตรากำไรสุทธิ	%	17.44	6.47	5.36
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	30.86	56.97	23.05
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	23.14	10.48	14.72
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	287.08	135.84	225.46
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.33	1.62	2.74
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.37	0.40	0.40
อัตราส่วนความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย	เท่า	90.09	61.51	592.87
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	1.75	1.79	1.25
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	41.28	76.98	160.05

หมายเหตุ :

1. คำนวณแบบคิดเต็มปี (Annualized) เพื่อให้สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบได้
2. อัตรากำไรจากการดำเนินงาน คำนวณจาก กำไรจากการดำเนินงานหารด้วยรายได้จากการขายและให้บริการ โดยกำไรจากการดำเนินงาน จะไม่พิจารณารายได้อื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ได้แก่ กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย และรายได้อื่นที่ไม่ได้มาจากการดำเนินงานหลัก เช่น รายได้ดอกเบี้ย เป็นต้น
3. อัตรากำไรอื่น คำนวณจาก กำไรที่ไม่ได้มาจากการดำเนินงานหารด้วยรายได้รวม โดยกำไรที่ไม่ได้มาจากการดำเนินงานจะพิจารณาเฉพาะรายได้อื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ได้แก่ กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย และรายได้อื่นที่ไม่ได้มาจากการดำเนินงานหลัก เช่น รายได้ดอกเบี้ย เป็นต้น
4. พิจารณาคำนวณรวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

5.1.1 ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่น

(1) ผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัท	:	บริษัทดีลอยท์ ทูช โทมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Deloitte Touche Tohmatsu Jaiyos. Audit Company Limited
ผู้สอบบัญชี	:	นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6797 และ/หรือ นางสาวจันทิรา จันทราชัยโชติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6326 และ/หรือ นางสาวโสภภาพรรณ ทรัพย์ทิพย์รัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6523 และ/หรือ นายนันท์วัฒน์ สารวัญพันธ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7731
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	อาคาร เอไอเอ สาทร ทาวเวอร์ ชั้น 23-27 11/1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120
โทรศัพท์	:	0-2034-0000
โทรสาร	:	0-2034-0100

(2) นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Thailand Securities Depository Company Limited
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	:	0-2009-9000
โทรสาร	:	0-2009-9991

5.1.2 ใบอนุญาตการประกอบธุรกิจขายตรง

บริษัทฯ ได้รับอนุญาตโดยสำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองผู้บริโภค ตามเอกสารทะเบียนเลขที่ 5603250100005 ให้จดทะเบียนการประกอบธุรกิจขายตรงตามพระราชบัญญัติขายตรงและตลาดแบบตรง พ.ศ. 2545 ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2556 โดยใบอนุญาตดังกล่าวไม่มีกำหนดวันสิ้นอายุ

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

5.3.1 คดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทมากกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น

- ไม่มี -

5.3.2 คดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินเป็นตัวเลขได้

- ไม่มี -

5.3.3 คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัท

- ไม่มี -

5.4 ตลาดรอง

บริษัทฯ ไม่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการสร้างระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ มีความสามารถในการแข่งขันและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อสร้างความเจริญ เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจและความมั่งคั่งแก่ผู้ถือหุ้น โดยยึดหลักการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนพื้นฐานของเศรษฐกิจพอเพียง คือ ความพอประมาณ ความมีเหตุผลและการมีภูมิคุ้มกันที่ดี โดยอาศัยความรู้ ความรอบคอบ และความระมัดระวัง มาใช้ในการวางแผนและการดำเนินงาน ขณะเดียวกันได้เสริมสร้างให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีคุณธรรม ซื่อสัตย์สุจริต ขยัน อดทน มีการแบ่งปัน และใช้สติปัญญาในการดำเนินงาน พร้อมต่อการรองรับการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ การเมือง วัฒนธรรม และสังคม เพื่อประโยชน์สุขอย่างสมดุล และยั่งยืน

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นการสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทและบริษัทย่อยอย่างยั่งยืน ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยสามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว และสามารถปรับตัวภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท อันประกอบด้วย นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร แนวทางปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้มีการทบทวนและปรับปรุงความเหมาะสมเป็นประจำ ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่ายังเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยบริษัทฯ ได้ประกาศใช้และเผยแพร่ นโยบายดังกล่าวให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไป ได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วมพัฒนาการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับสภาวการณ์ปัจจุบัน จึงได้ทบทวนและดำเนินการจัดทำ “แนวทางปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 กำหนดให้มีแนวปฏิบัติดังนี้

การเข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

ด้วยบริษัทฯ เห็นถึงความสำคัญของการต่อต้านการทุจริต และเพื่อสร้างมาตรฐานการประกอบธุรกิจที่ใสสะอาด บริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมแสดงเจตนารมณ์โดยเข้าร่วมกิจกรรมรณรงค์กับภาคีเครือข่ายของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต จึงเห็นควรกำหนดนโยบายให้มีแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยกำหนดให้มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ในเรื่อง “การต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการให้หรือรับสินบน เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ” และ “การให้หรือรับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด” โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อผลักดันให้เกิดการต่อต้านการทุจริตในวงกว้าง และ ในปี 2564 จัดทำ “แนวทางปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564

เพื่อระดับมาตรฐานในการประกอบธุรกิจอย่างโปร่งใสของบริษัทฯ ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทให้บริษัทฯ แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: "CAC") ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563

ในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 มีมติอนุมัติแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อนำส่งให้คณะกรรมการ CAC เข้าสู่กระบวนการรับรอง

ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รวมทั้ง พนักงานของบริษัทย่อย จะไม่เรียกร้อง หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด จากลูกค้า คู่ค้า ผู้รับเหมา หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทไม่ว่ากรณีใดๆ รวมถึงดำเนินการจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการกระทำความผิดที่เข้าข่าย หรือส่อเสี่ยงในลักษณะดังกล่าว และกำหนดมาตรการในการคุ้มครองบุคคลใดๆ ที่ร้องเรียนหรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณพนักงาน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัยหรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำความผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติมิชอบของผู้บริหารและพนักงานในบริษัทฯ ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใส และเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทฯ โดยผ่านช่องทาง ดังนี้

- ทางอีเมล ติดต่อ

ผศ. ดร. กัญญารัตน์ สานโอพาร ประธานกรรมการตรวจสอบ

อีเมล : scm.advise.bod@successmore.com

- ทางไปรษณีย์ ติดต่อ

ผศ. ดร. กัญญารัตน์ สานโอพาร

ที่อยู่ : 777/137 The Room Rama 4 แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้มีประสิทธิภาพและมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้น โดยครอบคลุมเนื้อหาหลักการสำคัญตั้งแต่โครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ จนถึงหลักการในการบริหารงานของผู้บริหารอย่างโปร่งใส ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานใดๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นไปด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 มีมติอนุมัตินโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้บริษัทฯ มีความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และเพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

- หลักปฏิบัติที่ 1** ตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน
(Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of Board)
- หลักปฏิบัติที่ 2** กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
(Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)
- หลักปฏิบัติที่ 3** เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
(Strengthen Board Effectiveness)
- หลักปฏิบัติที่ 4** สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร
(Ensure Effective CEO and People Management)
- หลักปฏิบัติที่ 5** ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
(Nurture innovation and Responsibility Business)
- หลักปฏิบัติที่ 6** ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม
(Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)
- หลักปฏิบัติที่ 7** รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล
(Ensure Disclosure and Financial Integrity)
- หลักปฏิบัติที่ 8** สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
(Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้ง 8 หลักปฏิบัติ ให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไปได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้ง 8 หลักปฏิบัติ โปรดพิจารณาตามเอกสารแนบ 5)

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากตระหนักดีว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดีสามารถเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ อันประกอบไปด้วยการบริหารงานบนพื้นฐานแห่งความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย มีคุณธรรมและจริยธรรม ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มั่นคงและเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ตลอดจนเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจ โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการสรรหากรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเลือกตั้ง ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มีประชุมและออกเสียงลงคะแนนวันแต่ในกรณีที่มิใช่เป็นการออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะวิเคราะห์ทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) เพื่อเป็นข้อมูลใช้ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นอกจากนี้ ในการสรรหาคัดเลือกกรรมการรายใหม่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและมีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่ รวมทั้งพิจารณาจากการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ

สำหรับการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาจากคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่บริษัทฯ ได้กำหนดความเข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยกำหนดให้กรรมการอิสระถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ แบ่งเป็น 2 ส่วน ได้แก่ 1. ค่าตอบแทนที่จ่ายเป็นรายเดือน 2. ค่าเบี้ยประชุม จ่ายทุกครั้งที่เข้าร่วมประชุม โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบความเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันซึ่งมีขนาดของธุรกิจใกล้เคียงกัน ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจความสามารถในการจูงใจให้กรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับความจำเป็นของบริษัท เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทได้ โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้นด้วย และค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง ซึ่งได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือน และค่าตอบแทนผันแปรสำหรับผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวมีการกำหนดอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท และพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและสอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ มีนโยบายในการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer : CEO) โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เหมาะสม และต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจ โดยการแยกหน้าที่การกำกับดูแลและบริหารงานออกจากกัน ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการจะแต่งตั้งกรรมการอิสระหนึ่งท่านเพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

สำหรับกรรมการอิสระ บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการอิสระจะมีวาระในการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่มีเหตุผลและความจำเป็นตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการกำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการในระดับต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน โดยในการพิจารณาและตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญๆ จะต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อถ่วงดุลและสอบทานให้เกิดความโปร่งใส และเป็นธรรมต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

การพัฒนากรรมการและการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนากรรมการ โดยสนับสนุนให้กรรมการบริษัทเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ หรือเข้าร่วมการสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยเล็งเห็นถึงประโยชน์ของการศึกษา/อบรมว่า จะเป็นการพัฒนากรรมการให้ได้รับความรู้ที่ทันต่อเหตุการณ์ทางธุรกิจที่มีการแข่งขันอยู่ตลอดเวลา และมีนโยบายพัฒนาศักยภาพบุคลากรที่เป็นผู้บริหารโดยการจัดฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อมุ่งสู่การเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ ในช่วงที่ผ่านมกรรมการบริษัทได้เข้าร่วมรับการอบรมหลักสูตรกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) กำหนดให้กรรมการบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ได้แก่ Director Accreditation Program (DAP) และ Director Certification Program (DCP) และนอกจากหลักสูตรที่กำหนดแล้ว กรรมการบริษัทยังให้ความสำคัญในการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรอื่นๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมสร้างศักยภาพเป็นผู้นำที่เป็นมืออาชีพ มีความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่อย่างแท้จริง และเป็นต้นแบบในการขับเคลื่อนองค์กร เพื่อนำไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีวัตถุประสงค์ในการนำผลการประเมินไปใช้ประโยชน์ในการปรับปรุงการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี และสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมและจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร คือ บริษัทฯ จะดำเนินการควบคุมดูแลกิจการและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมให้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และสามารถตรวจสอบดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพตามนโยบายบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน กฎหมายว่าด้วยบริษัทจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของ บริษัทฯ ในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม บริษัทฯ จึงกำหนดให้การเสนอซื้อและการใช้สิทธิออกเสียงในการแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัทฯ ในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม จะมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ (ไม่ใช่ต่อ บริษัทฯ) และ บริษัทฯ ได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะทำการลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหากเป็นการดำเนินการโดย บริษัทฯ เอง

ในกรณีที่ บริษัทฯ ย่อย บริษัทฯ กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจาก บริษัทฯ จะต้องดูแลให้ บริษัทฯ ย่อยมี ข้อบังคับหรือนโยบายสำคัญในเรื่องการดำเนินธุรกิจของ บริษัทฯ ย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม การรายงานผลการดำเนินงาน การกำหนดแผนงาน การเปิดเผยข้อมูลและระบบควบคุมภายใน การทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของ บริษัทฯ ย่อยให้ บริษัทฯ สามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดเวลาด้วย

(นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ได้ประกาศใช้และเผยแพร่แนบมาด้วยนโยบายดังกล่าวให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไป ได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัท ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาว์นโหลด : นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม)

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ คำนึงถึงการปฏิบัติและคุ้มครองสิทธิผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม (The Equitable Treatment for Shareholders) และตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders) เช่น สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัท อย่างเพียงพอครบถ้วน การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างอิสระและเท่าเทียม โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้ง การมีส่วนร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญและมีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งหรือถอดถอนผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เป็นต้น

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลข่าวสารที่สำคัญอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบางเรื่องแม้ว่าไม่ได้อยู่ในเกณฑ์ตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย แต่หากบริษัทฯ เห็นว่ามีความจำเป็นที่ผู้ถือหุ้นควรได้รับทราบ บริษัทฯ ก็จะเปิดเผยข้อมูลนั้น โดยเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส

บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงาน การทำการค้าที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อขายหลักทรัพย์ที่สำคัญ ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจและเชื่อมั่นว่าโครงสร้างการดำเนินงานมีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ พร้อมดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน สร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นในอัตราที่เหมาะสมและต่อเนื่อง

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 มีมติอนุมัตินโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทและจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร คือ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อยที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน ที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลหรืออาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์จะต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 30 วันก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และในช่วงเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลดังกล่าวของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว โดยผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าวจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ต่อสาธารณชนเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทได้จัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้กรรมการบริษัททุกท่านเป็นการล่วงหน้า เพื่อทราบถึงระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ อีกทั้งเลขานุการบริษัทกำหนดให้ทราบทุกครั้งถึงระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนเปิดเผยงบการเงิน เพื่อป้องกันการใช้ข้อมูลภายในในกรณีที่กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงประสงค์ที่จะซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท บริษัทฯ ได้กำหนดให้บุคคลดังกล่าว ดำเนินการแจ้งความประสงค์ว่าจะดำเนินการดังกล่าวต่อเลขานุการบริษัทอย่างน้อย 1 วัน ก่อนดำเนินการดังกล่าว

(นโยบายการใช้ข้อมูลภายในบริษัท ได้ประกาศใช้และเผยแพร่แนบมาด้วยนโยบายดังกล่าวให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไป ได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัท ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาว์นโหลด : นโยบายการใช้ข้อมูลภายในบริษัท)

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 มีมติอนุมัตินโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดยคาดหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้า และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมนั้นๆ

(นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้ประกาศใช้และเผยแพร่แนบมาในนโยบายดังกล่าวให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไป ได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์)

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ ซึ่งได้รับอนุมัติจากประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 โดยได้ดำเนินการจัดทำ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร” (Anti-corruption Policy) และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 ให้จัดทำ “แนวทางปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งบริษัทและบริษัทในเครือมีความตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงจรรยาบรรณทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งเป็นการสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนให้แก่บริษัทฯ โดยนโยบายดังกล่าวให้ขยายไปถึงตัวแทน คู่สัญญาหรือบุคคลใดที่กระทำการในนามของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

กรรมการกลุ่มบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน จะไม่เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่ากรณีใดๆ ทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง เพื่อน และคนรู้จัก โดยครอบคลุมถึงธุรกิจของกลุ่มบริษัทและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ และบทบาทหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตลอดจนจัดให้มีการสอบทาน และทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร (Anti-corruption Policy) และแนวทางปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้ประกาศใช้และเผยแพร่แนบมาในนโยบายดังกล่าวให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไป ได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด)

มาตรการดำเนินการผู้ที่ไม่ทำตามนโยบาย

บริษัทฯ กำหนดมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทฯ คือ หากมีการกระทำความผิดฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติ บริษัทฯ จะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ กฎระเบียบของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 มีมติอนุมัติหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อสร้างความยั่งยืนแก่ธุรกิจและรักษาประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคม เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแสดงความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินการ เพื่อเป็นกลไก และกระบวนการที่จะดูแลให้มีการดำเนินกิจการอย่างจริงจัง นำไปสู่การเป็นองค์กรธรรมาภิบาลที่แท้จริง ซึ่งผู้บริหารและพนักงานของบริษัทจะต้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
2. ปฏิบัติตามนโยบาย “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” และ “หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ”
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม และความรับผิดชอบ
4. ปฏิบัติตนเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพที่มีความรู้ ความชำนาญ และความระมัดระวังรอบคอบ
5. คำนึงถึงผลประโยชน์และผลกระทบจากการดำเนินงานขององค์กรด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรมทางสังคมต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
6. เก็บรักษาความลับ และไม่ใช้ข้อมูลภายในหรือข้อมูลอันเป็นความลับ เพื่อแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางที่มิชอบ
7. สร้างระบบงานที่เข้มแข็ง เพื่อป้องกันการทุจริตผ่านระบบการตรวจสอบภายใน
8. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทั่วทั้งองค์กร มีส่วนร่วมในการต่อต้านการทุจริต รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมคุณภาพชีวิตในการทำงาน
9. เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีช่องทางการร้องเรียนและรับฟังความคิดเห็นและมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส
10. เปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและความเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้เผยแพร่หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจกับผู้มีส่วนได้เสียและสังคม ให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไปได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ

(หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โปรดพิจารณาตามเอกสารแนบ 5)

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการสร้างระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ มั่นคง และเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ตลอดจนเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจและความมั่งคั่งในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้น และสร้างความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีนโยบายในการบริหารงานภายใต้สถานะเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงอย่างสมดุล และสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี โดยได้มีการปรับปรุงและจัดทำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้ง 8 หลักปฏิบัติ เพื่อให้สอดคล้องกับ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : CG Code)” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติงาน

และคณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระให้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยกำหนดให้กรรมการอิสระถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้เฝ้าระวัง จึงได้พิจารณาและทบทวนการนำ CG Code ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืน โดยได้ประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code แต่ละข้อ เพื่อให้มั่นใจว่ามีกระบวนการที่ได้ปรับใช้ หรือมีแผนพัฒนาที่เหมาะสมกับธุรกิจแล้ว

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเห็นว่าหลักการดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทในการพัฒนาองค์กร และได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง แต่ยังมีบางเรื่องที่ยังไม่ได้ปฏิบัติได้ครบทุกข้อ คือ

คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้ง CG Committee

บริษัทฯ มีเลขานุการบริษัทและฝ่ายกำกับดูแลกิจการ ที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างเต็มที่และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักการของ CG

6.3.2 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ



SCM ได้รับคะแนนการประเมิน
การกำกับดูแลกิจการในระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ”



จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ประจำปี 2564
จัดโดย สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



SCM ได้รับคะแนนการประเมินเต็ม 100 คะแนน

จากผลการประเมินคุณภาพ
การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 (AGM Checklist)
จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียแล้ว บริษัทฯ ยังได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครอบคลุมเนื้อหา 5 หมวด ได้แก่ หมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น หมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หมวดบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และหมวดความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในการดูแลกิจการและให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการให้มากขึ้น โดยให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่องคุณภาพของหนังสือเชิญประชุม คุณภาพของรายงานการประชุมและบทบาทและการเข้าร่วมประชุมของประธานและกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผลของการประชุมและสามารถตรวจสอบความถูกต้องผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม อีกทั้งยังคงดำเนินการในด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น เพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น และสิทธิอื่นๆ นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐาน เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ดังนี้

การดำเนินงาน ปี 2564

1. บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปีละ 1 ครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือน (120 วัน) นับแต่วันสิ้นสุด รอบปีบัญชี โดยกำหนดวัน เวลา สถานที่และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการ ติดตามดูแลผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ กฎหมายที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทฯ จะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป

ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง และจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง

2. ในการกำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะไม่กำหนดการประชุมในวันหยุดนักขัตฤกษ์ วันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ โดยจะกำหนดช่วงเวลาที่เหมาะสม คือ ระหว่างเวลา 08.30 น. – 17.00 น. และสถานที่ประชุมจะอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร

บริษัทฯ กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ในวันพฤหัสบดีที่ 29 เมษายน 2564 โดยจัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) เพียงรูปแบบเดียว โดยมีสถานที่ควบคุมระบบการประชุม ณ ห้องประชุมของบริษัทฯ เลขที่ 10/1-2 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร โดยเริ่มประชุมเวลา 15.00 น. โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์และกฎหมายเกี่ยวกับการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น ในการเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าผู้ถือหุ้นอยู่สถานที่ใดก็สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ผ่านระบบการประชุมแบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM)

3. คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท

4. ในการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีขั้นตอนในการประชุมอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และคำนึงถึงความสะดวก สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยในการลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุม บริษัทฯ ได้จัดลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยในการลงทะเบียนบริษัทฯ ได้จัดให้มี
 - จัดเตรียมบุคลากรอย่างเพียงพอสำหรับการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม
 - จัดเตรียม เอกสารแนบ สำหรับติดหนังสือมอบฉันทะ โดยไม่คิดค่าใช้จ่ายไว้บริการแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนตน
 - จัดเตรียมระบบการลงคะแนนเสียงในทุกวาระการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) สำหรับผู้ถือหุ้นทุกรายเพื่อใช้ในการลงคะแนนเสียง
5. การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ในวาระเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกตั้งกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง โดยบริษัทฯ ได้แนบรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการแต่ละคนที่ได้รับการเสนอเข้ารับการเลือกตั้งที่มีข้อมูลที่เพียงพอที่ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ประกอบการพิจารณา
6. คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงมติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี นำเสนอนโยบายและหลักเกณฑ์และขั้นตอนเสนอค่าตอบแทน โดยชี้แจงองค์ประกอบ และเสนอค่าตอบแทนกรรมการในแต่ละคณะและแต่ละตำแหน่งทุกรูปแบบ แยกเป็น ค่าตอบแทนที่จ่ายเป็นรายเดือน เบี้ยประชุมต่อครั้งทุกคราวที่เข้าร่วมประชุม และสิทธิประโยชน์อื่นใด ซึ่งมีข้อมูลที่เพียงพอที่ใช้ประกอบการพิจารณาให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นประจำทุกปี
7. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีวาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีที่เสนอเข้ารับการแต่งตั้ง รวมทั้งรายละเอียดเกี่ยวกับค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีที่มีข้อมูลเพียงพอที่ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ประกอบการพิจารณา
8. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว มีการลงมติเป็นแต่ละรายการ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล
9. ในการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) การนับองค์ประชุม นับคะแนนเสียง ตรวจสอบผลของมติ และผลของการลงคะแนนเสียง เป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์และกฎหมายเกี่ยวกับการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563
10. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม – 30 ธันวาคม 2563 พร้อมทั้งระบุวิธีการและขั้นตอนที่ชัดเจน โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดข้อมูลผู้ถือหุ้น : การประชุม พร้อมทั้งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าวไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมแต่อย่างใด

11. สำหรับผู้ถือหุ้นที่เป็นนักลงทุนสถาบันหรือผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุม โดยเป็นผู้ประสานงานเรื่องเอกสารและหลักฐานที่จะต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้การลงทะเบียนในวันประชุมเป็นไปอย่างสะดวก รวดเร็วยิ่งขึ้น
12. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 บริษัทฯ ได้กำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน และบริษัทฯ ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการสลั้ววาระ และไม่มีการเพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และจัดสรรเวลาให้เหมาะสมเพียงพอกับการนำเสนอประเด็นต่างๆ ของแต่ละวาระ และประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม แสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในแต่ละวาระต่าง ๆ อย่างเป็นอิสระอย่างเต็มที่ พร้อมทั้งมีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน
- หากมีผู้ถือหุ้นประสงค์จะเพิ่มวาระระหว่างการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องอื่นนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- ในปี 2564 มีผู้ถือหุ้นหนึ่งรายซักถาม โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ชี้แจงและตอบข้อซักถาม และได้บันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้ว
13. บริษัทฯ ให้ความสำคัญในทุกเรื่องทุกประเด็นที่กำหนดในกฎหมาย และอาจมีผลกระทบต่อกิจการดำเนินงานกิจการของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน เพื่อรับรอง เพื่อทราบ พิจารณานุมัติ โดยในแต่ละวาระที่เสนอในหนังสือนัดประชุม จะมีความเป็นมาซึ่งจะกล่าวถึงวัตถุประสงค์ เหตุผล และความเห็นคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระไว้ให้ชัดเจน พร้อมทั้งเอกสารประกอบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาโดยละเอียด ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีวาระสำคัญๆ เช่น
- **วาระกรรมการ :** ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและคำตอบแทนกรรมการออกเป็นแต่ละวาระ
 - **การแต่งตั้งกรรมการบริษัท :** บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยมีข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอให้เลือกตั้ง ได้แก่ 1. ชื่อ-นามสกุล 2. อายุ 3. ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน 4. การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นโดยระบุไว้ชัดเจน หากเป็นบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ 5. หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา โดยได้ผ่านการพิจารณาก่อนการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งดูถึงความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญหลากหลายวิชาชีพ มีวิสัยทัศน์ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ และมีประวัติการทำงานที่ไม่ต่างพร้อย และมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัท ในช่วงที่ผ่านมา และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท 6. ประเภทกรรมการที่เสนอ 7. วัน เดือน ปี ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
 - **คำตอบแทนกรรมการ :** คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาวางเงินและจัดสรร โดยพิจารณากำหนดจ่ายในรูปแบบของคำตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุมต่อครั้งทุกคราวที่เข้าร่วมประชุม โดยกลั่นกรองรายละเอียดถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ

รวมถึงความเหมาะสมของจำนวนคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ บริษัทได้เสนอค่าตอบแทนให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี แบ่งเป็นค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินคือค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุม และไม่มีค่าตอบแทนอื่นหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ และเปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคลไว้ในข้อ “8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล”

- **การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี** : ผู้สอบบัญชีต้องไม่เป็นกรรมการ พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ดำรงตำแหน่งใดๆ ในบริษัท เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญ มีมาตรฐานการตรวจสอบ เป็นที่ยอมรับ มีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับของบริษัท และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชี ความเป็นอิสระ ค่าตอบแทน เหตุผลการคัดเลือกผู้สอบบัญชี คุณภาพของการปฏิบัติงานในช่วงปีที่ผ่านมา และความสัมพันธ์กับบริษัท จำนวนปีที่ทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทฯ ข้อมูลเปรียบเทียบค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา และค่าบริการอื่นที่มีการรับบริการจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดอยู่ ทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งได้ชี้แจงไว้ในข้อ “7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี”
- **การจัดสรรกำไรและการจ่ายเงินปันผล** : บริษัทฯ ได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับการจัดสรรกำไร การจ่ายเงินปันผล นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ และมีการเปรียบเทียบเงินปันผลที่จ่ายระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา กรณีไม่จ่ายเงินปันผลจะระบุถึงสาเหตุดังกล่าว

14. ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุม โดยมีรายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระครบถ้วน พร้อมวัตถุประสงค์และเหตุผลและความเห็นของคณะกรรมการประกอบในแต่ละวาระอย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอย่างละเอียด
15. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ ผู้ดำเนินการประชุมทำหน้าที่แจ้งจำนวนและสัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม พร้อมชี้แจงให้ทราบถึงวิธีการลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ และกล่าวแนะนำคณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหารระดับสูงที่เข้าร่วมประชุมด้วยต่อผู้ถือหุ้น รวมทั้งยังแนะนำผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท ประจำปี 2564 และประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานที่ประชุมกล่าวเปิดประชุม

การแจ้งผลการนับคะแนนในการประชุม สรุปได้ดังนี้

- กำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียงและไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่จะจำกัดสิทธิผู้ถือหุ้นรายอื่น
- การลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ให้ที่ประชุมพิจารณา ลงมติในแต่ละวาระโดยลงคะแนนเสียง “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” หรือ “งดออกเสียง” ในเวลาที่กำหนด หากผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะไม่ดำเนินการลงคะแนนเสียงในระยะเวลาที่กำหนด จะถือว่ามิตเป็นเอกฉันท์ อนุมัติเห็นด้วยกับวาระที่คณะกรรมการบริษัทนำเสนอ ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น สำหรับวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัทกำหนดให้เป็นการเลือกตั้งลงคะแนนเสียงเป็นรายบุคคล มีการแสดงผลการลงมติดิบนจอภาพให้ผู้ถือหุ้นรับทราบพร้อมกัน

เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว สามารถประกาศผลคะแนนได้ทันทีหลังจากจบการพิจารณาแต่ละวาระ

16. คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่ได้บันทึกถูกต้องครบถ้วนตามที่ประชุม โดยข้อมูลที่ได้นำมาดำเนินการบันทึกในรายงานการประชุม ซึ่งสาระสำคัญประกอบด้วย วิธีการลงคะแนนและนับคะแนนรายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารที่ร่วมประชุมและไม่ร่วมประชุมรวมทั้งสาเหตุการลาประชุม ผู้สอบบัญชี มติที่ประชุมพร้อมทั้งคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุกๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง ประเด็นคำถามของผู้ถือหุ้น รวมทั้งชื่อ-นามสกุล และคำตอบจากกรรมการบริษัทและผู้บริหารไว้ในรายงานการประชุมอย่างชัดเจน เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ หลังจากเสร็จสิ้นการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าองค์ประกอบของการจัดประชุม ตั้งแต่การตรวจสอบเอกสาร การลงทะเบียน การนับจำนวนผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ เพื่อบันทึกเป็นองค์ประชุม การดำเนินการประชุมเป็นไปตามระเบียบวาระที่กำหนดไม่มีการเพิ่มวาระอื่นๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในหนังสือนัดประชุม ตลอดจนการนับคะแนนเสียง และการสรุปมติของที่ประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

17. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่จะต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้งยกเว้นเจ็บป่วยหรือติดภารกิจสำคัญ ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 กรรมการบริษัทมีทั้งสิ้น 7 คน มีกรรมการเข้าร่วมประชุมทุกคน คิดเป็น 100% ซึ่งรวมประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารและพิจารณาคำตอบแทน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงินของบริษัทฯ และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุม เพื่อชี้แจงตอบข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้

18. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คือ บริษัทฯ เปิดเผยมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในวันประชุม ภายหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม
19. บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการถือหุ้นไขว้ในกลุ่มของบริษัทฯ
20. บริษัทฯ ไม่มีโครงสร้างการถือหุ้นแบบปิรามิดในกลุ่มของบริษัทฯ
21. คณะกรรมการบริษัทรวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของบริษัท เนื่องจาก ต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดให้บริษัทฯ ห้ามผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร และ/หรือผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ นำหุ้นสามัญของตนจำนวนรวมกันเท่ากับร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้วภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ โดยภายหลังจากวันที่หุ้นของบริษัทฯ ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน บุคคลที่ถูกสั่งห้ามขายจะสามารถขายหุ้นหรือหลักทรัพย์ที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นหรือหลักทรัพย์ทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย และจะสามารถขายส่วนที่เหลือทั้งหมดได้เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 1 ปี

22. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียน ทั้งหมดจำนวน 2,343 คน สัดส่วนการถือหุ้นผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) เท่ากับร้อยละ 36.55 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด
23. บริษัทฯ ไม่กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน
24. กรณีผู้ถือหุ้นจะเข้าทำข้อตกลงระหว่างกัน (Shareholders Agreement) บริษัทฯ จะเปิดเผยและดูแลมิให้ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นนั้นส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทฯ มุ่งมั่นสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ซึ่งเป็นเรื่องที่สำคัญและได้กำหนดเครื่องมือที่สนับสนุนให้เกิดความเท่าเทียมกัน โดยไม่คำนึงถึงเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ ฐานะทางสังคม ความพิการ หรือความคิดเห็นทางการเมือง จึงกำหนดกระบวนการที่อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมได้โดยไม่ยุ่งยากจนเกินไป และเปิดโอกาสให้โดยไม่มีข้อจำกัด ทั้งนี้ บริษัทฯ ดำเนินการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

การดำเนินงาน ปี 2564

1. บริษัทฯ กำหนดสิทธิหรือความเสี่ยงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และบริษัทฯ มีหุ้นประเภทเดียวคือหุ้นสามัญ โดยไม่มีหุ้นใดที่มีสิทธิพิเศษที่จะจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น ในการออกเสียงลงคะแนนให้กระทำโดยเปิดเผย ด้วยวิธีเก็บบัตรลงคะแนน
2. บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกัน
ทั้งนี้กรณีผู้ถือหุ้นอนุมัติการจ่ายเงินปันผล บริษัทฯ ได้แจ้งมติที่ประชุมรวมถึงรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และประสานงานกับนายทะเบียนบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าจะได้รับผลตอบแทนตามสิทธิอย่างถูกต้องและครบถ้วน
3. บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังจากที่ได้เริ่มการประชุมแล้ว โดยมีสิทธิหรือความเสี่ยงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ พร้อมนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่เข้าร่วมประชุมและออกเสียงเป็นต้นไป
4. บริษัทฯ ดูแลผู้ถือหุ้น โดยการให้รับทราบข้อมูล ข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายในการบริหารงานอย่างสม่ำเสมอและทันเวลา โดยนอกจากการเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ ยังได้นำข้อมูลที่สำคัญ รวมทั้งข่าวสารต่างๆ ที่เป็นปัจจุบันแสดงไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ คือ www.successmore.com
5. บริษัทฯ มุ่งมั่นสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ซึ่งเป็นเรื่องที่สำคัญและได้กำหนดเครื่องมือที่สนับสนุนให้เกิดความเท่าเทียมกัน โดยไม่คำนึงถึงเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ ฐานะทางสังคม ความพิการ หรือความคิดเห็นทางการเมือง จึงกำหนดกระบวนการที่อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมได้โดยไม่ยุ่งยากจนเกินไป และเปิดโอกาสให้โดยไม่มีข้อจำกัด
6. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอข้อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม – 30 ธันวาคม 2563 พร้อมทั้งระบุวิธีการและขั้นตอนที่ชัดเจน โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมดข้อมูลผู้ถือหุ้น : การประชุม พร้อมทั้งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าวไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ

7. บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการป้องกันการรั่วข้อมูลภายในของบริษัทฯ รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ มีนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่อาจจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ข้อมูลภายใน โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไปได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดโทษสำหรับกรณีที่มีการฝ่าฝืนในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวไว้ในระเบียบของบริษัทฯ โดยมีโทษตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจาถึงขั้นเลิกจ้าง

ในปี 2564 กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายกฏระเบียบอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏว่ามีการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปในทางมิชอบ

8. บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน และในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามขั้นตอนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ด. โดยก่อนทำรายการ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะทำรายการทุกครั้ง

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมและ/หรืองดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และมีอิสระในการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบว่าในวาระดังกล่าวกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียมีท่านใดบ้าง เมื่อเสร็จสิ้นการประชุมได้เปิดเผย ชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การกำหนดราคามูลค่าของรายการ และกรรมการบริษัทที่มีความเห็นต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท (หากมี) ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามเวลาที่กำหนดและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อีกทางหนึ่งเพื่อให้เกิดความโปร่งใส รวมทั้งมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมสามารถตรวจสอบได้

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

9. บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารอย่างครบถ้วน
10. การทำรายการระหว่างกัน คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการด้วยความรอบคอบ สมเหตุสมผล คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และได้กระทำอย่างยุติธรรม โดยกำหนดราคาเป็นไปตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้าและเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ด้วยการจัดวางระบบการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวด้วยความโปร่งใส และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทฯ กำหนดเป็นนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ

และบริษัทฯ ได้เผยแพร่ให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไปได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัท

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน

11. บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง ซึ่งสามารถมอบฉันทะให้กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าประชุมเพื่อเป็นตัวแทนรักษาสิทธิของตน โดยเฉพาะหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ ซึ่งได้แนบไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม พร้อมกับเผยแพร่ลงในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวโหลดได้
12. บริษัทฯ กำหนดข้อปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องนำมาแสดงก่อนเข้าร่วมประชุมและระเบียบปฏิบัติในการประชุม ซึ่งรวมถึงเอกสารที่ใช้และขั้นตอนในการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทน แนบในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่มาประชุมด้วยตนเอง และ/หรือ ผู้รับมอบฉันทะ (กรณีมอบฉันทะ) สามารถจัดเตรียมเอกสารและหลักฐาน เพื่อแสดงตนในการเข้าร่วมประชุมได้อย่างถูกต้อง ตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ไม่ได้กำหนดเงื่อนไขซึ่งมีลักษณะกีดกันหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นเกินสมควร
13. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้
 - (1) บริษัทฯ มอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมแนบเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าทางไปรษณีย์อย่างน้อย 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 เมื่อวันพฤหัสบดีที่ 29 เมษายน 2564 บริษัทฯ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ได้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2564 ซึ่งเป็นการส่งล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น 24 วัน
 - (2) บริษัทฯ เผยแพร่เอกสารเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารแนบทั้งหมด ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทฯ รวมถึงกฎเกณฑ์การเข้าร่วมประชุมและข้อบังคับเกี่ยวกับการประชุม ในรูปเอกสารทั้งหมดทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณาสาระที่สำคัญต่างๆ อย่างเพียงพอ โดยข้อมูลดังกล่าวมีรายละเอียดอย่างครบถ้วนและเพียงพอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลโดยสะดวก รวดเร็วและมีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้ามากยิ่งขึ้น

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 เมื่อวันพฤหัสบดีที่ 29 เมษายน 2564 บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและเอกสารการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2564 ซึ่งล่วงหน้าก่อนวันประชุม 34 วัน
 - (3) เอกสารที่จัดส่งให้ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ประกอบด้วยหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งมีรายละเอียดวาระการประชุมที่มีข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในทุกวาระ พร้อมกับเอกสารประกอบการประชุมที่ใช้ประกอบการพิจารณาตัดสินใจลงคะแนนในวาระต่างๆ รายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ในรูปแบบ QR Code ประวัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ นิยามกรรมการอิสระ ข้อมูลของผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอชื่อ ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการอิสระที่บริษัทฯ เสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น ข้อบังคับของบริษัทฯ ในส่วนที่

เกี่ยวกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องนำมาแสดงก่อนเข้าร่วมประชุมและระเบียบปฏิบัติในการประชุม ซึ่งรวมถึงเอกสารที่ใช้และขั้นตอนในการมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมแทน ขั้นตอนการส่งคำถามล่วงหน้าเกี่ยวกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ขั้นตอนการเข้าร่วมประชุม แบบฟอร์มลงคะแนน หนังสือมอบมอบฉันทะ แบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ หรือจะเลือกใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. หรือ แบบ ค. แบบใดแบบหนึ่งก็ได้ ซึ่งสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ ได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ

กรณีผู้ถือหุ้นต่างชาติหรือนักลงทุนสถาบัน บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบการประชุมเป็นภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกประเภท รวมทั้งนักลงทุนเข้าร่วมประชุม

บริษัทฯ เผยแพร่รายการแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ภายใน 120 วัน นับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชี (31 ธันวาคม) ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้า 34 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และผู้ถือหุ้นสามารถ Scan QR Code รายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ได้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ อย่างน้อย 24 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- (4) แจ้งมติกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 พร้อมวาระและรายละเอียดการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ตั้งแต่วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 63 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดเวลาในการเข้าร่วมประชุมได้ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดสรรในการเข้าร่วมประชุม
- (5) ประกาศคำบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน และเป็นเวลาก่อนวันประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุม 22 วัน คือวันที่ 7-9 เมษายน 2564 เพื่อบอกกล่าวแจ้งประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพียงพอสำหรับการเตรียมตัวก่อนการเข้าร่วมประชุม
- (6) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ และนำเสนอขั้นตอนการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวพร้อมกับเอกสารเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- (7) เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) เข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม ไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และสามารถลงคะแนนได้ต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังจากที่ได้เริ่มการประชุมแล้ว โดยมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ พร้อมนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่เข้าร่วมประชุมและออกเสียงเป็นต้นไป เว้นแต่ผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น โดยในการลงคะแนน บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอสำหรับลงคะแนนการเข้าร่วมประชุม
- (8) บริษัทฯ จะนำระบบการประชุมแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) มาใช้ในการสรุปผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ พร้อมทั้งแสดงผลการลงมติดังกล่าวบนหน้าจอในห้องประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบผลพร้อมกัน
- (9) เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนเสียง เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย ดออกเสียง ในแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายในวันประชุม

- (10) จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่มีสาระสำคัญครบถ้วน และมีการสรุปผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ซึ่งแบ่งเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง พร้อมทั้งบันทึกประเด็นอภิปรายที่สำคัญและคำชี้แจงไว้โดยสรุปอย่างครบถ้วนตามข้อเท็จจริงที่ปรากฏในการประชุมผู้ถือหุ้น และนำเสนอให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และนำเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่จำเป็นต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป พร้อมทั้งดำเนินการนำเสนอรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นต่อกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ ได้ถ่ายภาพบรรยากาศการประชุม เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบรายละเอียดข้อมูลการประชุม
- (11) จัดให้มีการบันทึกวาทิต์สน์การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- (12) บริษัทฯ มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดการส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
14. บริษัทฯ มีมาตรการควบคุมดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และจำกัดการให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย และไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. และต้องเปิดเผยรายการระหว่างกันซึ่งกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด
- ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีรายการระหว่างกันในลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัทฯ
15. บริษัทฯ ดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ โดยในการทำรายการดังกล่าว กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม
- ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีการทำรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์กับบุคคลอื่นซึ่งบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน ก.ล.ต.
16. บริษัทฯ ได้กำหนดห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณชนทั้งหมดแล้ว นอกจากนี้ยังกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ หากมีการซื้อ ขายหุ้นของบริษัทต้องแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติและดำเนินการตามที่กำหนด
- ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทได้จัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้กรรมการบริษัททุกท่านเป็นการล่วงหน้า เพื่อทราบถึงระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ อีกทั้งเลขานุการบริษัททำจดหมายให้ทราบทุกครั้งถึงระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนเปิดเผยงบการเงิน

สำหรับการบริหารบริษัทและผู้บริหารระดับสูง นอกจากจะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ยังต้องแจ้งให้เลขาธิการบริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์

ในปี 2564 กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูง ได้ปฏิบัติตามนโยบายกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้ามมีการซื้อขายหุ้น

17. ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยบางเรื่องแม้ว่าไม่ได้อยู่ในเกณฑ์ตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย แต่หากบริษัทฯ เห็นว่ามีความจำเป็นที่ผู้ถือหุ้นควรได้รับทราบบริษัทฯ ก็จะเปิดเผยข้อมูลนั้น โดยเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส ดังนี้
 - บริษัทฯ ได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ รวมถึงรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัทฯ กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) เพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบันก่อนวันประชุม จำนวนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
 - ข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายหลักทรัพย์ที่สำคัญ
 - รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและสามารถตรวจสอบข้อมูลได้ โดยไม่จำเป็นต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป
 - ข้อมูลผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและ การซื้อขายหลักทรัพย์ที่สำคัญ ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจและเชื่อมั่นว่าโครงสร้างการดำเนินงานมีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ พร้อมดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างความเจริญเติบโต อย่างยั่งยืน สร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นในอัตราที่เหมาะสมและต่อเนื่อง
 - บริษัทฯ ได้จัดช่องทางให้ผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ สามารถติดต่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทโดยตรงจากเลขานุการบริษัท ผ่าน E-mail : info.ir@successmore.com หรือ โทรศัพท์สายตรง 02-511-5955 ต่อ 113

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียได้เสีย (The Role of Stakeholders)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยจัดทำเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติไว้ใน “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” และเผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม บริษัทฯ ได้เผยแพร่หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจกับผู้มีส่วนได้เสียและสังคม ให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไปได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ

การดำเนินงาน ปี 2564

บริษัทฯ ได้ดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยเท่าเทียมกัน โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ เคารพต่อสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้โดยกฎหมาย ขอบบังคับ จรรยาบรรณทางธุรกิจ และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน มุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว

ด้วยผลตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีระบบบริหารจัดการอย่างโปร่งใส ระบบบัญชีที่เชื่อถือได้ และจัดให้มีการดูแลรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน อีกทั้งยังมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง

ในปี 2564 บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลจากผลประกอบการปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.086 บาทต่อหุ้น คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลร้อยละ 65.19 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการ ทั้งนี้ เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทฯ มีการรายงานผลการดำเนินงานของกิจการที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามความเป็นจริงอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกไตรมาส และเปิดเผยการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในเรื่องในข้อมูลที่เสมือนทำกับบุคคลภายนอก ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกรายของบริษัทฯ ได้รับเชิญเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระสำคัญต่างๆ

2. พนักงาน

พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นส่วนสำคัญที่สุดในการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความสำเร็จต่อ เป้าหมายทางธุรกิจขององค์กร จึงมุ่งมั่นพัฒนาเสริมสร้างวัฒนธรรม สนับสนุนและเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกันเป็นทีมเพื่อสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ ทั้งนวัตกรรมและนำเทคโนโลยีใหม่มาสนับสนุนการทำงาน สร้างให้พนักงานทุกคนมีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร โดยปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ดูแลพนักงาน อย่างเสมอภาคกัน ปราศจากการเลือกปฏิบัติ บริษัทมีนโยบายพื้นฐานในการส่งเสริมให้พนักงานรู้จักสามัคคี มีความเชื่อมั่น และไว้วางใจกัน ปฏิบัติต่อกันอย่างสุภาพ เคารพศักดิ์ศรีในความเป็นมนุษย์ และสิทธิส่วนบุคคล การว่าจ้าง แต่งตั้งและโยกย้าย พนักงานจะพิจารณาบนพื้นฐานของคุณธรรมและการใช้ทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาศักยภาพของพนักงาน รวมทั้งมอบโอกาสในการสร้างความก้าวหน้าในการทำงานให้แก่พนักงานทุกคนโดยเท่าเทียมกัน มีการส่งเสริมพัฒนาทักษะ ความรู้และความสามารถของพนักงานทุกคน ให้พร้อมปฏิบัติงาน และรองรับการขยายตัวทางธุรกิจในอนาคต รวมถึงการสร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน รวมถึงการให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและพัฒนาควบคู่ไปกับการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทนโดยให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรมเหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน

ด้านค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายโครงสร้างค่าตอบแทนของพนักงานในระยะสั้น คือ พิจารณาจากผลกำไรของบริษัทฯ ในแต่ละปี ซึ่งเป็นความสามารถในการทำกำไรของบริษัทฯ และความมีส่วนร่วมร่วมใจของพนักงานทุกคนในองค์กร สำหรับค่าตอบแทนของพนักงานโดยภาพรวมจะใช้วิธีการประเมินจากผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามดัชนีชี้วัดประสิทธิภาพหลัก (KPI) และอัตราค่าตอบแทนจะต้องสอดคล้องกับอัตราค่าตอบแทนในตลาดแรงงาน โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และผลการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคลเป็นสำคัญ ซึ่งแนวทางการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัทฯ นั้น ไม่เพียงแต่พิจารณาจากอัตราค่าตอบแทนที่แข่งขันได้ในในตลาดแรงงาน แต่ยังคำนึงถึงความเท่าเทียมกันภายในบริษัทฯ อีกด้วย ซึ่งความเท่าเทียมกันบริษัทฯ ได้ประเมินจากความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งงาน ประสบการณ์ และทักษะที่ใช้ในการทำงานต่างๆ ที่แตกต่างกัน และในแต่ละปีบริษัทฯ จะมีการปรับเงินเดือนแก่พนักงาน โดยพิจารณาจากข้อมูลเงินเฟ้อ (Inflation) และผลผลิตมวลรวมภายในประเทศ (GDP) เป็นเกณฑ์ และในระยะยาวมีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของพนักงานไว้อย่างชัดเจน และจัดให้มีการเติบโตตามสายงาน รวมทั้งมีการดูแลในเรื่องสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม

การจัดสวัสดิการที่เหมาะสมกับพนักงาน

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อดูแลผลประโยชน์แก่พนักงานในระยะยาวและเพื่อส่งเสริมการออมเงินไว้ในอนาคต รวมทั้งเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานกับบริษัทเป็นระยะเวลานาน โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงินสมทบกองทุนทุกเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของอัตราค่าจ้าง และสมาชิกต้องสะสมเงินเข้ากองทุนในอัตราเดียวกันด้วย เมื่อพนักงานพ้นสมาชิกภาพ พนักงานจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิของกองทุน และในอนาคตบริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการปรับอัตราเงินสมทบกองทุนเพิ่มให้กับพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องสวัสดิการและความปลอดภัยของพนักงานโดยได้จัดสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ขั้นพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนด อาทิ วันเวลาทำงาน วันหยุด วันหยุดพักผ่อนประจำปี และวันลาหยุดประเภทต่างๆ รวมถึงการ ประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีการประชาสัมพันธ์สิทธิประโยชน์ต่างๆ ให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ นอกเหนือจากค่าตอบแทนรายเดือนแล้ว บริษัทฯ ยังมีการให้รางวัลตอบแทนแก่พนักงานเป็นรายปี โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละปี และมีสวัสดิการต่างๆ เช่น เบี้ยขยัน เบี้ยเลี้ยงทำงานต่างจังหวัด เบี้ยเลี้ยงทำงานต่างประเทศ เบิกสินค้าฟรีประจำเดือน เงินช่วยค่าครองชีพ เงินช่วยเหลืองานแต่งพนักงาน เงินช่วยเหลืองานศพกรณีพนักงานหรือครอบครัวพนักงานถึงแก่กรรม การประกันสุขภาพแก่พนักงาน เครื่องแบบพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการกักขังซื้อที่อยู่อาศัย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคำนึงถึงความสมดุลของการทำงานและชีวิตส่วนตัวของพนักงาน (Work-Life-Balance) เป็นต้น การตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานอย่างสม่ำเสมอ การจัดให้มีอุปกรณ์ด้านความปลอดภัยต่างๆ แก่พนักงาน

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายพัฒนาพนักงานให้เป็นผู้มีความรู้ความสามารถตามความต้องการของแต่ละหน่วยงาน เพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขันขององค์กร ทั้งในด้านการตลาด พัฒนาวิชาชีพ การจัดการ และคุณภาพชีวิต โดยจัดให้การฝึกอบรมให้พนักงานอย่างน้อย 6 ชม./คน/ปี ซึ่งจะต้องไม่น้อยกว่า 50% ของจำนวนพนักงาน ณ วันสิ้นปี

การฝึกอบรม	จำนวนพนักงาน	อัตราการฝึกอบรม
อบรมครบ 6 ชั่วโมง	97 คน	55.75%
อบรมยังไม่ครบ 6 ชั่วโมง	77 คน	44.25%
จำนวนพนักงาน ณ สิ้นปี 2564	174 คน	100.00%

ชื่อหลักสูตร	จำนวนชั่วโมง
ทำ vector ง่ายๆ ด้วย Photoshop	6
เจาะลึกความรู้ Transform 1-2	6
การกำกับและประเมินงานอย่างมีประสิทธิภาพ	3
การสร้างระบบพี่เลี้ยงในองค์กร	3
การดูแลพนักงานใหม่	3
ภาวะผู้นำ	12
การออกแบบบริการ (Service Design)	3
วิทยาศาสตร์ชะลอวัยและฟื้นฟูสุขภาพ	12
ผลิตภัณฑ์บริษัท	3
PDPA พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	3

ชื่อหลักสูตร	จำนวนชั่วโมง
Orientation For New IPOs	6
ทักษะการขาย	6
มาตรฐานขั้นตอนการบริการ (Service Blueprint)	2
360 Business Mastery	18
กลยุทธ์การตลาด ต้นทุนต่ำ กำไรสูง	2
การตรวจสอบและการป้องกันการทุจริต	6
การบันทึกบัญชีรายได้และค่าใช้จ่ายผลกระทบต่อการคำนวณกำไรสุทธิ	6
ภาษีอากรเกี่ยวกับค่าจ้างและสวัสดิการ HR	6
ข้อควรระวังในการยื่นงบการเงินปี 2564	6
เทคนิคการจัดทำ JD บนพื้นฐาน KPIs	6
การออกแบบและบริหารโครงสร้างเงินเดือนอย่างมืออาชีพ	6
รวมทั้งสิ้น 21 หลักสูตร	124

ความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงานและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นสร้างสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตในการทำงานที่ดี โดยมุ่งพัฒนาระบบบริหารจัดการด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง โดยให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมและพฤติกรรมที่ปลอดภัย จึงจัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้พนักงานและผู้ปฏิบัติงานทุกคนของบริษัทฯ ได้รับความปลอดภัย มีสุขภาพ อนามัยที่ดี ภายใต้สภาพการทำงาน และสิ่งแวดล้อมที่ดี เนื่องจากทรัพยากรมนุษย์ถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าสูงสุดขององค์กร โดยมุ่งสู่อุบัติเหตุเป็นศูนย์และปราศจากความสูญเสียต่างๆ

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีพนักงานได้รับอุบัติเหตุในงานถึงขั้นหยุดงานหรือเจ็บป่วยจากการทำงาน จึงคิดเป็นอัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดหรือเจ็บป่วยจากการทำงานร้อยละ 0 จากจำนวนพนักงานทั้งหมด

บริษัทฯ มีการสื่อสารให้พนักงานและผู้ปฏิบัติงานทุกคนรับทราบและมีส่วนร่วมในการปฏิบัติดังนี้

- ส่งเสริมและสร้างสรรค์ให้มีความทำงานอย่างปลอดภัยและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อม
- ให้การสนับสนุนเพื่อก่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน จัดเครื่องมือเครื่องใช้ที่มี สภาพปลอดภัยรวมทั้ง จัดให้มีสภาพการทำงาน และมีวิธีการทำงานที่ปลอดภัย ตลอดจนส่งเสริมให้ความรู้แก่ผู้ปฏิบัติงาน และจูงใจให้เกิดการทำงานได้อย่างปลอดภัย
- บริษัทฯ กำหนดเป็นนโยบายให้ผู้บังคับบัญชาทุกคน ต้องมีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบในเรื่องความปลอดภัย ในการทำงานของผู้ใต้บังคับบัญชาให้เป็นไปตามระเบียบและกฎแห่งความปลอดภัยที่บริษัทและบริษัทย่อย กำหนดขึ้นอย่างเข้มงวด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการสื่อสารเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารความรู้ต่างๆ เกี่ยวกับการป้องกันโรค และการดูแลสุขภาพแก่พนักงานผ่านระบบการเผยแพร่ข่าวสารของบริษัทฯ เช่น ผ่านระบบอินทราเน็ต ผ่านกลุ่มไลน์

ช่องทางการสื่อสารสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางโดยตรงในการสื่อสาร เสนอแนะ ร้องเรียน แจ้งปัญหาต่างๆ และร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน ระหว่างพนักงานกับผู้บังคับบัญชา โดยผ่านช่องทางการร้องเรียนบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งผู้อำนวยการสายงานทรัพยากรบุคคลและกำกับดูแลกิจการและเลขานุการบริษัท จะรับข้อร้องเรียน และดำเนินการสรุปข้อเสนอนแนะ และประเด็นต่างๆ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับต่อไป

บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงาน รวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เช่น របกวนการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่ได้รับการร้องเรียนจากพนักงาน สำหรับข้อเสนอแนะต่าง ๆ ได้รับการพิจารณาและดำเนินการแก้ไข เพื่อเป็นการรักษาความสัมพันธ์อันดีต่อกัน บริษัทฯ รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกัน

3. ลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการสร้างและดูแลรักษาลูกค้า จึงกำหนดนโยบายให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้านำพึงปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมของทั้งสองฝ่าย และส่งมอบสินค้าและบริการในราคาที่เป็นธรรม

บริษัทฯ มีนโยบายในการตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำไปสู่ความสำเร็จของธุรกิจบริษัทด้วยการปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ตกลงไว้กับลูกค้า

- จัดให้มีการให้คำแนะนำ รวมถึงข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอแก่ลูกค้า ตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็ว และรักษาความลับของลูกค้า รวมถึงไม่นำความลับของลูกค้าไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- มุ่งมั่นสร้างสรรค์พัฒนาสินค้าและบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง
- ให้ความสำคัญในการรักษาความลับทางการค้า โดยไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- ให้ความสำคัญกับการให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์แก่ลูกค้าด้วยฉลากสินค้าที่ชัดเจนนอกเหนือจากสิ่งที่กฎหมายกำหนดไว้
- จัดให้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อให้บริการลูกค้าหรือผู้บริโภค ร้องเรียน สอบถามข้อมูล และเสนอแนะเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการได้อย่างสะดวก โดยเน้นการเข้าถึงความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริง พร้อมจะดำเนินการอย่างเป็นธรรมต่อลูกค้าหรือผู้บริโภค ผ่านโทรศัพท์ อีเมล และ line official

ในปี 2564 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทฯ ได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไข ป้องกัน และติดตามทั้งระบบ และปรับใช้กับทั้งองค์กร เพื่อมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นอีก และจากการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ความสำคัญต่อเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่ต้องรายงานต่อฝ่ายบริหารทุกครั้ง เพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหาต่างๆ ให้ลุล่วงไปด้วยดี พร้อมเสริมสร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน สร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่ ส่งผลให้มีคำสั่งซื้อสินค้าอย่างต่อเนื่อง

4. คู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล จึงกำหนดหลักปฏิบัติดังนี้

- บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตและเป็นธรรม ปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อคู่แข่งทางการค้าอย่างเสมอภาค ภายใต้กรอบของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม
- ไม่ทำลายชื่อเสียงโดยการกล่าวหาให้ร้ายคู่แข่งทางการค้า

- สนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรีเป็นธรรมไม่ผูกขาดหรือกำหนดให้ลูกค้าของบริษัทฯ ต้องทำการค้ากับบริษัทฯ เท่านั้น
 - ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของกลุ่ม
- ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

5. คู่ค้า

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน โดยปฏิบัติตามข้อตกลง เงื่อนไขการค้า และให้ข้อมูลที่ถูกต้อง มีการสร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน และการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมาย

- ไม่เรียก รับ หรือยินยอม ที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า
 - มุ่งสร้างความสัมพันธ์ ความร่วมมือที่ดี และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับคู่ค้า เพื่อเสริมสร้างศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว ลักษณะ Win Win Situation
 - กระบวนการจัดซื้อจัดหา เป็นกระบวนการสำคัญในการบริหารค่าใช้จ่ายและคุณภาพสินค้า เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ จึงมีหลักเกณฑ์และระบบการประเมินและคัดเลือกคู่ค้า และมีแนวทางในการจัดซื้อจัดหาดังนี้
 - (1) จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม เป็นธรรมกับคู่ค้า และมีการปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริต ประพฤติมิชอบในกระบวนการจัดซื้อจัดหา
 - (2) ตรวจสอบและประเมินคุณภาพของงาน สินค้า และบริการที่ได้รับ
 - (3) มีการส่งมอบสินค้าและบริการตรงตามเวลาที่กำหนดไว้
 - มีแนวปฏิบัติส่งเสริมให้คู่ค้ามีส่วนร่วมในมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม
- นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นคู่มือให้การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าอย่างมีประสิทธิภาพ

เหมาะสม เป็นธรรมตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2564 ไม่ปรากฏว่ามีกรณีที่บริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อคู่ค้า

6. เจ้าหนี้

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยมีแนวปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ดังนี้

- (1) ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
- (2) ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้โดยเคร่งครัด โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และการชำระหนี้
- (3) ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งให้รีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- (4) บริษัทฯ ใช้วิธีการโอนเงินผ่านธนาคารในระบบ Media Clearing ซึ่งเป็นการอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหนี้

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการบริหารเงินทุนเพื่อความมั่นคงและแข็งแกร่ง ตลอดจนมีการบริหารสภาพคล่อง เพื่อสามารถชำระหนี้คืนแก่เจ้าหนี้ได้ครบตามกำหนดระยะเวลา ทั้งนี้เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดการผิดนัดชำระหนี้ และบริษัทฯ ไม่มีนโยบายการเข้าค้าประกันเงินกู้ที่ไม่ใช่บริษัทย่อย หรือ บริษัทร่วมของบริษัทฯ

ในปี 2564 บริษัทฯ จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้ทุกรายตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้า โดยไม่มีการผิดนัดชำระหนี้แต่อย่างใด และปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีเจ้าหนี้เงินกู้ใดๆ

7. แรงงาน

บริษัทฯ ดูแลให้การดำเนินงานที่ปฏิบัติงาน ไม่ใช่แรงงานที่ผิดกฎหมาย

8. สิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนอันเป็นสิทธิขั้นพื้นฐาน ดำเนินธุรกิจโดยเคารพต่อกฎหมาย และหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด ซึ่งมีส่วนสำคัญในการเพิ่มคุณค่าของทรัพยากรบุคคลนับเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจ ในการสร้างมูลค่าเพิ่มและเพิ่มประสิทธิภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ และส่งเสริมและสนับสนุนการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของความ เป็นมนุษย์ คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็น ในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สีผิว เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึง จัดให้มีการดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนทั้งทางตรงและ ทางอ้อม

- ให้ความรู้เรื่องสิทธิมนุษยชนให้กับพนักงาน และไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน
- หลีกเลี่ยงการเป็นพันธมิตรกับองค์กรที่จะนำไปสู่การละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน
- ให้สิทธิพนักงานในการโต้แย้งเพื่อพิสูจน์ตนเองกรณีถูกบ่งชี้ความผิด หรือทุจริตต่อหน้าที่การทำงาน ไม่มีการเลิกจ้างอย่างไม่เป็นธรรม
- จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมสามารถร้องเรียนต่อบริษัทฯ และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

ตลอดระยะเวลาของการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ไม่เคยมีประวัติการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม และไม่เคยมี คดีขึ้นสู่ศาลในเรื่องดังกล่าว

9. สิทธิทางการเมือง

- บริษัทฯ มีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง
- บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- ผู้บริหารและพนักงานไม่ใช้อำนาจหน้าที่ชี้ชวนให้เพื่อนร่วมงาน รวมทั้งผู้ใต้บังคับบัญชาสนับสนุนกิจกรรมใดๆทางการเมืองไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

10. ภาครัฐ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและระเบียบต่างๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด โดยให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ตามที่หน่วยงานภาครัฐร้องขอ พร้อมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับ หน่วยงานภาครัฐ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จ่ายภาษีทุกประเภทถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา ตามข้อกำหนดของกฎหมาย

11. ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ได้กำหนดนโยบายให้มีการปลูกฝังจิตสำนึก ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมให้เกิดขึ้นภายในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีนโยบาย สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ในการให้ความช่วยเหลือและพัฒนาสังคม โดยมี นโยบายที่จะให้ความช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส โดยการบริจาคสิ่งของขาดแคลน และตรวจรักษาสุขภาพ จัดให้มีการสื่อสาร และประชาสัมพันธ์โครงการ หรือกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมแบบสองทาง (Two Ways Communication) กับ ชุมชน สังคมและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียได้มีส่วนร่วมในโครงการหรือกิจกรรมนั้นๆ ตามความ เหมาะสม พร้อมกำหนดความรับผิดชอบต่อสังคม คือ “มุ่งมันผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยต่อผู้บริโภค ใส่ใจ ดูแล และรับผิดชอบต่อผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการประกอบกิจการขององค์กรในด้านต่างๆ ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน ผลประโยชน์ของผู้มีส่วน

ได้เสีย ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆ หรือแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างรากฐานความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน”

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อม และหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบ ในปี 2564 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้พนักงาน ผู้บริหาร รวมทั้งลูกค้าและพันธมิตรทางธุรกิจได้มีส่วนร่วมในการตอบแทนและรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนส่วนรวมผ่านกิจกรรม CSR อย่างต่อเนื่อง จึงมีนโยบายในการให้ความช่วยเหลือและพัฒนาสังคมนอกเหนือจากกระบวนการทำงานภายในองค์กร โดยในทุกๆ ปี จะมีจัดทำโครงการพลังการแบ่งปัน “The Power of Sharing” และในปี 2564 บริษัทฯ สนับสนุนกิจกรรมความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม จำนวน 5 โครงการ

12. สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วมดูแลรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม จึงได้กำหนดเป็นนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งถือเป็นหนึ่งในพันธกิจของบริษัทฯ ส่งเสริมและให้ความรู้ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมกับพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับ เพื่อใช้เป็นแนวทางร่วมกันในการพัฒนาและดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้ทั่วถึงทั้งองค์กร

- ส่งเสริมให้มีโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยใช้ศักยภาพและทรัพยากรของบริษัทฯ ดำเนินการให้ประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์อย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ
- ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิต เครื่องจักรและเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง มีการบริหารจัดการอย่างเป็นระบบ ทั้งในกระบวนการผลิตสินค้าและบริการ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

เพื่อให้มั่นใจถึงประสิทธิภาพการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้บริโภค บริษัทฯ ย่อยและคู่ค้า จึงต้องกำหนดให้มาตรฐานระบบการจัดการความปลอดภัยของอาหาร (ISO22000) และระบบมาตรฐาน GHP/HACCP คือ ระบบที่โรงงานผลิตอาหาร หรือผู้ประกอบการที่อยู่ในห่วงโซ่อาหาร ต้องมีมาตรการสอดคล้องกับนโยบายขององค์กร อนามัยโลกที่ต้องการให้อาหารมีความปลอดภัยตั้งแต่ การปลูกผัก เลี้ยงสัตว์ จนกระทั่งถึงโต๊ะอาหาร ที่เรียกว่า "FARM TO TABLE" หรือ "FARM TO FALK"

การให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญต่อการรณรงค์ปลูกจิตสำนึกที่ดีแก่ผู้บริหารและพนักงานในการมีส่วนร่วมดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม จึงมีการจัดกิจกรรมภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งจัดทำอย่างต่อเนื่อง

การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในทุกกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และได้ติดตามประเมินผลกระทบ และกำหนดมาตรการเพื่อป้องกันและบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างเป็นระบบ

บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า มีระบบควบคุมการใช้พลังงาน และสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทั้งองค์กรมีส่วนร่วมในประหยัดพลังงานในทุกด้านทั้งไฟฟ้า น้ำมัน และน้ำประปาอย่างต่อเนื่อง ทั้งสถานที่ทำงานและในครัวเรือน ให้ความรู้เกี่ยวกับการประหยัดพลังงานและรับทราบถึงผลกระทบของภาวะโลกร้อน

บริษัทฯ ลดปริมาณการใช้กระดาษด้วยการรณรงค์ให้ใช้กระดาษ 2 หน้า พร้อมพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในรูปแบบระบบ Workflow เพื่อทดแทนการใช้กระดาษ ทั้งในส่วนสำนักงาน และการประชุมทางไกลผ่านระบบ VDO Conference

13. นโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ ยึดถือนโยบายการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของจริยธรรมและคุณธรรม ดังนั้นบริษัทฯ จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา แต่สร้างสรรค์นวัตกรรมทางธุรกิจของตนเอง โดยการสนับสนุนให้พนักงานสร้างสรรค์นวัตกรรมต่างๆ ทั้งด้านกระบวนการผลิต ผลิตภัณฑ์ และบริการ รวมถึงการร่วมคิดร่วมทำกับลูกค้าและคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้นวัตกรรมสินค้าที่มีคุณภาพ ตอบสนองความต้องการของตลาดและลูกค้า และมีนโยบายห้ามการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภท ตามแนวปฏิบัติดังนี้

1. พนักงานทุกคน มีหน้าที่ปกป้องและรักษาความลับอันเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ เพื่อให้ข้อมูลเหล่านั้นรั่วไหล และต้องไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาประเภทต่างๆ ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่นโดยมิได้รับอนุญาต
2. พนักงานทุกคนต้องเคารพและให้เกียรติต่อทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น และไม่นำผลงานอันมีทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นไม่ว่าทั้งหมด หรือบางส่วนผลงานไปใช้โดยที่ไม่ได้รับอนุญาตจากเจ้าของผลงาน

ด้านเครื่องหมายการค้า

บริษัทฯ มีนโยบายไม่เกี่ยวข้องกับการการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น และมีนโยบายสร้างสรรค์นวัตกรรมของตนเอง ซึ่งบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์แล้วจำนวน 32 เครื่องหมายการค้า และอยู่ระหว่างการดำเนินการยื่นคำขออีก 10 เครื่องหมายการค้า

ด้านการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายการใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทอย่างถูกต้องเหมาะสม และการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย ซึ่งบริษัทได้ออกเป็นระเบียบแนวทางปฏิบัติสำหรับทุกคนในองค์กร ดังนี้

- ไม่ใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์เพื่อกระทำความผิดกฎหมาย หรือเพื่อก่อให้เกิดความเสียหายแก่บุคคลอื่น
- ไม่ใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์กระทำการที่ขัดต่อความสงบเรียบร้อย หรือศีลธรรมอันดีของประชาชน
- ไม่ใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์เพื่อส่งเอกสาร หรือกระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น
- จะต้องใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ในการค้นหาข้อมูลเพื่อการทำงาน หรือเพื่อการค้นหาที่มีประโยชน์ด้านความรู้ เพื่อพัฒนางานให้มีประสิทธิภาพ
- โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ติดตั้งและใช้ในเครื่องคอมพิวเตอร์ต้องเป็นโปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้น
- ไม่ติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่เป็นการละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และการละเมิดลิขสิทธิ์ทางการค้า

14. นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และการให้หรือรับสินบน

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยจัดทำ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร” และแนวปฏิบัติไว้ใน “หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” ควบคู่ไปกับสร้างจิตสำนึก ทศนคติ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

กรรมการกลุ่มบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน จะไม่เรียกรับ ค่าเงินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่ากรณีใดๆ ทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง เพื่อน และคนรู้จัก โดยครอบคลุมถึงธุรกิจของกลุ่มบริษัท และทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ และบทบาทหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตลอดจนจัดให้มีการสอบทาน และทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านการให้และรับสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยตรง หรือทางอ้อม การติดสินบนและการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้ในรูปแบบต่างๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของตนเอง ผู้อื่น หรือสร้างโอกาสทางธุรกิจแก่บริษัทฯ และบริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในประเทศไทย และในทุกประเทศที่ตัวแทนของบริษัทฯ ประกอบธุรกิจ ในนามของบริษัทฯ

และเพื่อยกระดับมาตรฐานในการประกอบธุรกิจอย่างโปร่งใสของบริษัทฯ ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทให้บริษัทฯ แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: “CAC”) ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 ปัจจุบันบริษัทฯ จัดทำแบบประเมิน เพื่อยื่นขอรับรองแล้ว อยู่ระหว่างการพิจารณาจากคณะกรรมการ CAC

การประเมินความเสี่ยง

ใน ปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 ร่วมกันประเมินตารางความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่สำคัญต่อธุรกิจจำนวน 5 ความเสี่ยง เพื่อใช้สำหรับการยื่นขอรับรองต่อคณะกรรมการ CAC

การฝึกอบรมและการสื่อสาร

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 จึงได้แจ้ง บริษัท อีสปาร์ คอร์เปอร์เรชั่น จำกัด ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญมาดำเนินการสื่อสารและจัดการฝึกอบรมให้ความรู้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เพื่อให้รับทราบแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายของขวัญและการเลี้ยงรับรอง

บริษัทฯ สื่อสารนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งช่องทางการแจ้งข้อมูล ขอร้องเรียน บทลงโทษ หรือข้อเสนอแนะ ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของกลุ่มบริษัทผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่น การประชุมพิเศษกรรมการและพนักงาน ระบบอินเทอร์เน็ต เว็บไซต์ของบริษัทฯ และรายงานประจำปี เป็นต้น เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและน่านโยบายไปปฏิบัติ

ในปี 2564 บริษัทฯ จัดอบรมและสื่อสารให้แก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทครบทุกคน จำนวน 178 คน เพื่อให้รับทราบแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายของขวัญและการเลี้ยงรับรอง และพนักงานทุกคนที่เข้าอบรมต้องจัดทำแบบประเมินการฝึกอบรมหลักสูตร “มาตรการต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติ” เพื่อให้ทราบถึงความเข้าใจของพนักงาน

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุม เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากทุจริต

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน สรุปดังนี้

1. จัดให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตั้งแต่การคัดเลือกบุคลากร การฝึกอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การจัดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งแยกหน้าที่งานอย่างเหมาะสม โปร่งใส เป็นธรรม สามารถตรวจสอบได้ ให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุล ตลอดจนดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่ามีบุคลากรที่มีทักษะเพียงพอและเหมาะสมต่อการน่านโยบายนี้ไปปฏิบัติ

2. จัดให้มีการตรวจสอบระบบงานภายในครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญของกลุ่มบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เช่น งานด้านการบริการลูกค้า การจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในจะบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติงาน ข้อกำหนดกฎระเบียบ และให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
3. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมด้านการเงิน การดำเนินการของกระบวนการทางบัญชี และการเก็บบันทึกข้อมูลรวมถึงกระบวนการอื่นๆ ภายในกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน และมีการสื่อสารผลการควบคุมภายในให้บุคลากรที่รับผิดชอบทราบ
4. จัดให้มีระเบียบปฏิบัติด้านอำนาจดำเนินการภายในองค์กรที่ชัดเจน รัดกุม มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
5. จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูล เบาะแส หรือข้อร้องเรียน การกระทำผิด การฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท หรือข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมีนโยบายการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือเบาะแส และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยของบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้องของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ กรณีที่สามารถติดต่อผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ บริษัทฯ จะแจ้งผลการดำเนินการให้รับทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
6. หัวหน้าส่วนงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติ การปรับปรุงแก้ไขบกพร่อง (ถ้ามี) และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานทราบตามลำดับ

แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน การดำเนินการสืบสวนและบทลงโทษ และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทฯ และสื่อสารให้พนักงานทุกระดับรับทราบ
2. กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในธุรกิจ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัท และสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
3. ให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และถือเป็นเงื่อนไขหนึ่งของการว่าจ้าง หากผู้ใดละเมิด จะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบบริษัท และโทษตามที่กฎหมายกำหนด (ถ้ามี)

ในปี 2564 ได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่พบความผิดปกติแต่อย่างใด

นโยบายและแนวปฏิบัติการให้หรือรับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรง หรือทางอ้อม การติดสินบนและการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้ในรูปแบบต่างๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัท เพื่อประโยชน์ของตนเอง ผู้อื่น หรือสร้างโอกาสทางธุรกิจแก่บริษัท
2. บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในประเทศไทย และในทุกประเทศที่ตัวแทนของบริษัทฯ ประกอบธุรกิจในนามของบริษัทฯ

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีรายการให้หรือเรียกรับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด

ขอบเขตของเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส

กรรมการ พนักงาน หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำการแทนบริษัทฯ อาจถูกร้องเรียน หากมีการกระทำที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย หรือระเบียบของบริษัทฯ รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ เหตุการณ์อาจครอบคลุมการประพฤติดันมิชอบในรูปแบบต่างๆ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

- การกระทำความผิดทางอาญาหรือการยุยงให้กระทำความผิด
- การกระทำที่สุ่มเสี่ยงใดๆ ซึ่งรวมถึงการทุจริต การให้สินบน และการชู้กรโซก
- การไม่ปฏิบัติหน้าที่หรือแนวทางปฏิบัติในด้านกฎหมายหรือการกำกับดูแล
- การกระทำ ความประพฤติ หรือการละเว้นการกระทำในทางบัญชี รายงาน บันทึกการ และแนวทางปฏิบัติ และ/หรือการรายงานทางการเงินหรือการควบคุมภายในที่มีพิรุณหรือไม่เป็นไปตามมาตรฐานหรือแนวทางการปฏิบัติทั่วไป
- เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพหรือความปลอดภัยของบุคคลใด
- เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อสิ่งแวดล้อม
- การกระทำที่เป็นการกระทำความผิดร้ายแรง
- การกระทำโดยเจตนาให้บริษัทฯ เสียหายหรือเสียประโยชน์
- กรณีที่ไม่สามารถแก้ไขหรือดำเนินการตามขั้นตอนอันสมเหตุผลในการรายงานเรื่องที่สามารถทำให้เกิดค่าใช้จ่ายหรือความเสียหายร้ายแรงต่อบริษัทฯ โดยไม่อาจหลีกเลี่ยงได้
- การปิดบังการกระทำความผิดประเภทต่างๆ ข้างต้นโดยเจตนา

นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและให้สิทธิแก่พนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อสื่อสารหรือแจ้งเบาะแส เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งทางตรงและทางอ้อม การกระทำความผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ หรือ นโยบายบริษัทหรือการร้องเรียนการถูกละเมิดสิทธิ ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม รวมถึงข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสและร้องเรียน ดังนี้

- ทางอีเมล ติดต่อ
ผศ. ดร. กัญญารัตน์ สานโอฬาร ประธานกรรมการตรวจสอบ
อีเมล : scm.advise.bod@successmore.com
- ทางไปรษณีย์ ติดต่อ
ผศ. ดร. กัญญารัตน์ สานโอฬาร
ที่อยู่ : 777/137 The Room Rama 4 แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โดยเบาะแส ขอร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสมโดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป

1. คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้กรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ดูแลและกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการเรื่องร้องเรียนหรือข้อมูลเบาะแสที่ผ่านเข้ามาตามช่องทางที่กำหนด

2. คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งให้บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานและรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่เป็นผู้รับเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส โดยทำหน้าที่รับเรื่องร้องเรียนหรือข้อมูลเบาะแสที่ผ่านเข้ามาตามช่องทางที่กำหนดไว้
 3. ผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่บริหาร จัดการ รวบรวม คัดกรอง ตรวจสอบ ร้องเรียนหรือเบาะแสที่ได้รับ พิจารณาความขัดแย้งเพียงพอของพยานหลักฐานในเบื้องต้น และหากมีข้อมูลความจริงจะดำเนินการตรวจสอบเพื่อรวบรวมหลักฐานและพยานเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
 4. คณะกรรมการตรวจสอบอาจแต่งตั้งบุคคลหรือคณะอนุกรรมการเพื่อสอบสวนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต และพิจารณาข้อมูลที่ได้รับร้องเรียนรวมถึงข้อมูลหลักฐานอื่นๆ เพิ่มเติม และหากเห็นว่าการประพฤติผิดที่เกิดขึ้น เกิดจากความตั้งใจ หรือมีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาดำเนินการโดยใช้มาตรการที่เหมาะสม เพื่อปรับปรุงแก้ไขสถานการณ์ดังกล่าวให้ถูกต้อง
 5. บริษัทฯ จะแจ้งการดำเนินการ แก้ไข ปรับปรุง ตามข้อร้องเรียนหรือเบาะแสที่ได้รับมา ให้ผู้ร้องเรียนหรือ ผู้แจ้งเบาะแสได้ทราบตามขั้นตอนภายในระยะเวลาที่เหมาะสม
 6. ผู้ถูกร้องเรียนได้แก่ กรรมการ พนักงาน หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำการแทนของบริษัทฯ ที่ถูกร้องเรียนหรือกล่าวหาโดยผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนว่ามีการประพฤติผิด
 7. ในการพิจารณาเรื่องที่ได้รับความร้องเรียนหรือเบาะแส หากพบว่ามีบุคคลอื่นเป็นผู้ร่วมกระทำการสนับสนุนการกระทำ จ้างวาน หรือสั่งการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนด้วย ให้ถือว่าบุคคลอื่นนั้นเป็นผู้ถูกร้องเรียนด้วย
 8. ผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบเรื่องร้องเรียน ได้แก่ กรรมการ พนักงาน หรือบุคคลภายนอกที่ได้รับการขอความร่วมมือจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในการให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง หรืออาจเกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน
- ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีกรณีการร้องเรียน เรื่องการให้หรือรับสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ แต่อย่างใด

นโยบายมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน (Whistle Blowing)

1. ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสจะได้รับความคุ้มครองที่เหมาะสมจากบริษัทฯ เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน หรือลักษณะงาน และสถานที่ทำงาน รวมไปถึงการไม่พักงาน ไม่ข่มขู่ หรือรบกวนการปฏิบัติงาน การเลิกจ้าง หรือการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้นั้น รวมถึงข้อมูลส่วนบุคคลของผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส หรือข้อมูลเกี่ยวกับการแจ้งเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแส จะถูกเก็บรักษาเป็นความลับ ไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย
2. บุคคลใดๆ ที่ได้รับทราบเรื่องการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส จะต้องปกป้องข้อมูลเรื่องการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส หรือที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสให้เป็นความลับและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแส แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนการดำเนินการตามระเบียบนี้ หรือตามที่กฎหมายกำหนด หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผย บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษทางวินัย และ/หรือ ดำเนินการทางกฎหมายกับผู้ฝ่าฝืน แล้วแต่กรณี
3. บริษัทฯ จะไม่ยอมให้มีการกระทำใดๆ อันเป็นการตอบโต้พนักงานที่ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส และจะดำเนินการทางวินัยต่อบุคคลที่พบว่าได้กระทำการตอบโต้ดังกล่าว โดยบริษัทฯ จะดำเนินการตามขั้นตอนที่เหมาะสมเพื่อป้องกันมิให้สภาพแวดล้อมในการทำงานและ/หรือความสัมพันธ์ด้านการทำงานของพนักงานที่แสดงตนและแจ้งเบาะแสเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวมได้รับผลกระทบ
4. บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแสดงความคิดเห็นข้อเสนอแนะ ตลอดจนข้อร้องเรียนผ่านช่องทางและกิจกรรมที่บริษัทฯ จัดขึ้น อาทิ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ และ บริษัทฯ จัดหาเป็นพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) ซึ่งข้อซักถาม ข้อติชม ข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนต่างๆ จะส่งต่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการแก้ไขปรับปรุงเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน

ในปี 2564 การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ปรากฏว่าถูกดำเนินการโดยหน่วยงานกำกับดูแล เนื่องจากไม่ได้ประกาศข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญภายในระยะเวลาที่ทางการกำหนด รวมถึงไม่ปรากฏกรณีของบริษัทฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า และสิ่งแวดล้อม และไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่พิจารณาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และติดตามผลการตรวจสอบภายใน หากพบกรณีทุจริตคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจที่มีศักยภาพและมีโอกาสเติบโต โดยมุ่งเน้นการใช้ความเชี่ยวชาญ เทคโนโลยี และการจัดการ เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพให้ธุรกิจและสร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้นในรูปแบบที่หลากหลาย ได้อย่างมั่นคงในระยะยาว ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ใช้ข้อมูลทางการเงิน หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา โปร่งใสและเป็นธรรม ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้สนใจลงทุนได้ทราบข่าวสารที่สำคัญของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว ทันเวลา โปร่งใส เท่าเทียมกัน และคุณภาพเดียวกัน

การดำเนินงาน ปี 2564

บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่ายและหลากหลาย ซึ่งเผยแพร่ข้อมูลทั้งข้อมูลภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.succesmore.com เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเกิดความมั่นใจ ดังนี้

1. การกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ ได้จัดทำและได้มีการเปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายการใช้ข้อมูลภายในบริษัท นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม รวมทั้งนโยบายและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร เป็นลายลักษณ์อักษร โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งโดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

2. เปิดเผยข้อมูลสำคัญทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้ข้อมูลทางการเงิน บริษัทฯ ได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินตามข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงาน ก.ล.ต. อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ซึ่งผ่านการพิจารณาตรวจสอบตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ โดยเผยแพร่ผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ดังนี้

- **ข้อมูลที่เปิดเผยในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One Report / รายงานประจำปี**

บริษัทฯ ได้จัดทำและเปิดเผยชัดเจน ครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อประโยชน์สำหรับผู้ถือหุ้นในการพิจารณาตัดสินใจ โดยได้มีการดูแลปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ โดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่ได้รับการดำเนินการจาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ สำนักงาน ก.ล.ต. อันเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด

- **ด้านการเงินประจำปีและงบการเงินประจำปีไตรมาส**

บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงิน ซึ่งผ่านกระบวนการพิจารณาตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้น และนำส่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ได้เปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนก่อนครบระยะเวลาที่กำหนด พร้อมเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเพิ่มเติมอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และจัดให้มีคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการเพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ซึ่งผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปสามารถใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจในการลงทุน

- **การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส**

บริษัทฯ มีการรายงานผลการดำเนินงานทุกไตรมาส ในกรณีที่กำไรสุทธิตามงบการเงินล่าสุดมีการเปลี่ยนแปลงจากงบการเงินในงวดเดียวกันของปีก่อนเกินกว่าร้อยละยี่สิบ บริษัทได้มีการเผยแพร่คำอธิบายผลการดำเนินงานรายไตรมาส ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีความรู้ ความชำนาญ มีความเป็นอิสระ และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับบริษัท / บริษัทย่อย / บริษัทร่วม/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทอย่างแท้จริง ทั้งนี้บริษัทได้เปิดเผยค่าสอบบัญชี และค่าบริการอื่นๆ ที่จ่ายให้กับผู้สอบบัญชีไว้ในข้อ “7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี”

ในปี 2564 ได้เปิดเผยงบการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาส และงบการเงินประจำปี ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และสามารถดาวน์โหลดได้ และงบการเงินของบริษัทได้รับการรับรองแบบไม่มีเงื่อนไข และไม่มีข้อสังเกต จากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทได้นำส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงาน ก.ล.ต. ตรงต่อเวลาและไม่ถูกสั่งแก้ไขงบการเงินแต่อย่างใด และไม่ได้รับการดำเนินการอันเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด

3. การกำกับดูแลการจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

บริษัทฯ ตระหนักถึงการจัดทำรายงานทางการเงินให้มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ซึ่งการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทก่อนเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้น และเพื่อให้เกิดความมั่นใจคณะกรรมการบริษัทได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี โดยรายงานของผู้สอบบัญชีได้แสดงถึงการปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมถือปฏิบัติสม่ำเสมอ ซึ่งนักลงทุนสามารถใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจ

4. การเปิดเผยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รายการระหว่างกัน) และ/หรือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การทำรายการดังกล่าวของบริษัทฯ จะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ มีเหตุผล และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีการเปิดเผยรายการดังกล่าวที่ได้รับการพิจารณาและอนุมัติ โดยปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. เปิดเผยชื่อบุคคลที่ทำรายการ ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการ และมูลค่าของรายการ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมจัดทำรายการสรุปไว้ในข้อ “9.2 รายการระหว่างกัน”

5. การกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องจัดทำแบบรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ โดยจัดทำแบบรายงานต่าง ๆ ตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหาร โดยรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ และรายงานต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. ดังนี้

- รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัททุกครั้ง เมื่อมีการ ซื้อขาย โอน หรือรับโอน (แบบ 59) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- การแสดงข้อมูลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (แบบ 35-E1) ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มิได้ดำรงตำแหน่ง

ในปี 2564 กรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงในรอบปีเป็นที่เรียบร้อยแล้ว พร้อมจัดทำรายการสรุปไว้ในข้อ “7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ”

6. การกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ให้รายงานต่อบริษัททราบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยมีมาตรการดูแลและนโยบายให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ดังนี้

- รายงานมีส่วนได้เสียเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก
- รายงานการมีส่วนได้เสียทุกครั้ง เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่ง และได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการท่านนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่ หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- ให้กรรมการและผู้บริหารส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสีย แก่เลขานุการบริษัท ภายใน 1 เดือน นับจากวันที่ได้รับการเลือกตั้ง / แต่งตั้ง และภายใน 15 วัน เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง เลขานุการบริษัทจะต้องส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้แก่ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน

ในปี 2564 กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้เสียกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงในรอบปีเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

7. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทฯ มีมาตรการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับที่ต้องปฏิบัติตามบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเองไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองและ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดโทษสำหรับกรณีที่มีการฝ่าฝืนในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวไว้ในระเบียบของบริษัทฯ โดยมีโทษตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจาถึงขั้นเลิกจ้าง

นอกจากนี้ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ ก็มีการกำหนดในเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานก็ได้ปฏิบัติตามที่กำหนด

ในปี 2564 กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏว่ามีการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ

8. การกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และกำหนดไว้ในพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นหลักปฏิบัติและดำเนินการให้เกิดเป็นรูปธรรม ซึ่งถือเป็นภารกิจที่ทุกคนในองค์กรต้องมีส่วนร่วม

9. การพบปะและสื่อสารข้อมูลระหว่างคณะกรรมการบริหารกับผู้บริหารระดับสูง และผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานทั้งบริษัท บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการบริหารกับผู้บริหารระดับสูงและผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานเป็นประจำทุกสัปดาห์และทุกเดือน เพื่อรับทราบถึงเป้าหมายธุรกิจขององค์กรและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ โดยมีการสื่อสารให้พนักงานทั่วทั้งองค์กรเข้าใจและปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน พร้อมทั้งเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตนที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้บรรลุเป้าหมายธุรกิจ

ในปี 2564 ประธานกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง และผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงาน โดยเสนอแนะหลักคิด กลยุทธ์เชิงรุกและปรัชญาการทำงาน พร้อมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกันอย่างเป็นอิสระ เพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจขององค์กร

10. การพบปะและสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์ บริษัทฯ เข้าร่วมงาน Opportunity Day จำนวน 2 ครั้ง ซึ่งเป็นการรายงานผลการประกอบการไตรมาสที่ 1 และไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2564 และพบนักวิเคราะห์ที่บริษัทฯ จัดขึ้นในงาน “ชัคเซสมอร์ Group Interview & Thank Press 2021” จำนวน 1 ครั้ง ในวันที่ 7 ธันวาคม 2564

นอกเหนือจากการเปิดเผยรายงานทางการเงิน หรือสารสนเทศอื่นๆ ต่อ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านช่องทางต่างๆ ตามข้อกำหนดอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาแล้ว บริษัทฯ ยังได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้

1. เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้น โดยเปิดเผยสัดส่วนการถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปีปัจจุบันก่อนวันวันประชุม และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ

2. เปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปี ของกรรมการและผู้บริหารทั้งทางตรงและทางอ้อม ไว้ในข้อ “7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ”

3. เปิดเผยลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และวิเคราะห์ภาวะอุตสาหกรรมและศักยภาพในการแข่งขันของบริษัทฯ รวมถึงมีการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ในข้อ “1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ” และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ สามารถดาวน์โหลดได้

4. เปิดเผยโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ในข้อ “1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท” และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ สามารถดาวน์โหลดได้

5. เปิดเผยปัจจัยความเสี่ยงของบริษัท ลักษณะความเสี่ยง สาเหตุ และผลกระทบ รวมทั้งแนวทางการป้องกันหรือลดความเสี่ยง ไว้ในข้อ “2. การบริหารจัดการความเสี่ยง”

6. เปิดเผยรายชื่อกรรมการ กรรมการอิสระ และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมทั้งประวัติ บทบาท และหน้าที่ จำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สัดส่วนการถือหุ้น การดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระในบริษัทจดทะเบียน วัน เดือน ปี ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการและกรรมการอิสระ ไว้ในข้อ “7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ” และ ข้อ “8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล”

7. เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวนค่าตอบแทนที่แต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง สำหรับค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้ค่าตอบแทนอื่น

นอกเหนือไปจากคำตอบแทนในฐานะกรรมการหรือพนักงานซึ่งได้รับจากบริษัทตามปกติ ไว้ในข้อ “7.4.3 คำตอบแทนของผู้บริหาร” และ ข้อ “8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายคำตอบกรรมการคณะกรรมการรายบุคคล”

8. เปิดเผยข้อมูลการเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการในปีที่ผ่านมา ไว้ใน “หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ข้อ 21 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร”

9. เปิดเผยนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทและบริษัทย่อย ไว้ในข้อ “1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล”

10. เปิดเผยการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. รวมทั้งเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นๆ ที่จ่ายให้กับผู้สอบบัญชีหรือบริษัทสอบบัญชี ไว้ในข้อ “7.6.3 คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี”

11. เปิดเผยโครงสร้างองค์กรของบริษัท ไว้ในข้อ “7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และสามารถดาวน์โหลดได้

12. เปิดเผยการควบคุมภายในและ ผลการประเมินระบบควบคุมภายใน ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. พร้อมรายงานการกำกับดูแลกิจการจากคณะกรรมการตรวจสอบ ไว้ในข้อ “เอกสารแนบ 6 รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ”

13. เปิดเผยนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด ไว้ใน “หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีเสียได้เสีย ข้อ 14 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และการให้หรือรับสินบน” และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ

14. เปิดเผยงบการเงินของบริษัททุกรายไตรมาส ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และสามารถดาวน์โหลดได้

15. เปิดเผยข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report) ของบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และสามารถดาวน์โหลดได้

16. เปิดเผยข้อบังคับ ธรรมนูญ และพันธกิจของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ

17. เผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารของบริษัท ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง โปร่งใส โดยมีช่องทางการสื่อสาร ข่าวสารผ่านสื่อที่หลากหลาย เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

1. จัดให้มีหน่วยงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุน

บริษัทฯ ได้กำหนดบุคคลที่ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ ต่อนักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย และหลากหลายช่องทาง โดยสามารถติดต่อได้ที่

คุณธรริกา ฐานธกรวัชร

เลขานุการบริษัทและฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์: 02-511-5955 ต่อ 113

E-mail : info.ir@successmore.com

2. สารสนเทศที่สำคัญที่เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ มีดังนี้

- ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- งบการเงินของบริษัทฯ
- เอกสารข่าว Press Release ของบริษัทฯ

- โครงสร้างผู้ถือหุ้น
- โครงสร้างองค์กร
- โครงสร้างกลุ่มบริษัท
- ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหาร
- ข้อมูลการติดต่อด้านนักลงทุนสัมพันธ์
- ข้อบังคับบริษัท
- ข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One Report / รายงานประจำปี
- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น
- รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร
- หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
- รายงานคณะกรรมการ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่สำคัญในการชี้แนะทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ติดตามดูแลการทำงานของผู้จัดการ จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร รวมถึงแนวทางปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรและเผยแพร่ให้รับทราบและปฏิบัติทั้งองค์กรผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยกำกับดูแลกิจการเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น พร้อมดูแลให้บริษัทฯ มีการดำเนินกิจกรรมต่างๆ อย่างถูกต้องและตามกฎหมาย

อีกทั้ง บริษัทฯ ให้มีความสำคัญในการแสดงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เช่น การกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ การตรวจสอบดูแลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใส โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการปฏิบัติดังนี้

การดำเนินงาน ปี 2564

1. คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการที่ดีในฐานะผู้นำขององค์กร โดยมีเป้าหมายที่ชัดเจนว่า การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต้องมิได้มุ่งหวังเพียงแค่สร้างการเติบโตทางเศรษฐกิจ แต่มีความตั้งใจในการสร้างธุรกิจที่ยั่งยืนและขับเคลื่อนสังคมไปพร้อมๆ กัน ซึ่งประกอบด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม การมีธรรมาภิบาลที่จับต้องได้ เป็น “องค์กรคุณค่า”
2. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย เพื่อสร้างมูลค่าและการเติบโตอย่างยั่งยืนให้แก่กลุ่มบริษัท เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกราย อันเป็นเป้าหมายสูงสุดของบริษัทฯ ภายใต้หลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นการคำนึงถึงผลตอบแทนสูงสุดและส่งผ่านผลตอบแทนนั้นให้กับผู้ถือหุ้น
3. คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปีของบริษัทฯ จะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจด้วย ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานในแต่ละปีนั้น กรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างรอบด้าน โดยมีการวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ เช่น ด้านการเงิน ด้านกลยุทธ์ และด้านการดำเนินงาน เป็นต้น โดยคำนึงถึงสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และได้พิจารณาทบทวน

และอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกันและกำหนดแนวปฏิบัติของการมีส่วนร่วมไว้ดังนี้

- (1) การกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ โดยจัดให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระเพื่อร่วมกันกำหนดทิศทางองค์กร ผ่านการสัมมนาเชิงปฏิบัติการระหว่างคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นประจำทุกปี
- (2) กำหนดให้แต่ละปีมีการทบทวนและปฏิบัติต่อไปทุก ๆ ปี เพื่อติดตามให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติตามแผนงานและทิศทางการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ
- (3) จัดให้มีการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นของฝ่ายบริหารอย่างเป็นอิสระ เพื่อกำหนดกรอบทิศทางองค์กรและเตรียมพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ
- (4) ให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็น และแนวทางบริหารจัดการองค์กร เพื่อใช้ในการจัดแผนงานที่ชัดเจน ตอบสนองเป้าหมายองค์กร
- (5) สื่อสารนโยบาย เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงาน ให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รับทราบผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ เป็นประจำทุกเดือน โดยประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ชี้แจง

สำหรับปี 2564 ได้พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท จำนวน 1 ครั้ง และกำหนดเป้าหมายระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว เพื่อมุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้แข็งแกร่งทั้งในด้านต้นทุน คุณภาพ การจัดส่ง และตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมทั้งการสร้างคุณค่าแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน

4. คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทฯ ไปปฏิบัติ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัทฯ โดยเฉพาะในส่วนของแผนกลยุทธ์และเป้าหมายทางการเงิน เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่วางไว้
5. เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับกรรมการดังนี้
 - (1) ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ เพื่อให้การดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทและตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่เป็นบุคคลคนเดียว และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด
 - (2) กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก
 - (3) แต่งตั้งกรรมการอิสระ เป็นประธานคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ เช่น ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
 - (4) จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 บริษัท
 - (5) กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 3 บริษัท
 - (6) ผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นไม่เกิน 2 บริษัท

ในปี 2564

- 1) ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ
- 2) การดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระไม่เกิน 9 ปีต่อเนื่องกัน
- 3) กรรมการแต่ละคนดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท
- 4) กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท
- 5) ไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 6) กรรมการบริษัททุกคนเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสม่ำเสมอ คิดเป็นร้อยละ 100 ของการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด
6. กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ไม่เคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
7. บริษัทฯ กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง ไม่มีประวัติกระทำความผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
8. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ ตลอดจนให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการดำเนินงาน รวมทั้งดูแลทรัพย์สิน โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอก คือ บริษัท อีสบาร์คอร์เปอร์เรชั่น จำกัด และมีนายศิริศักดิ์ มานิตคุณากร เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และมีนางธาริกา ฐานกรวัวร์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีนั้น และมีการประเมิน ตรวจสอบ สอบทาน ระบบควบคุมภายใน การทำรายการระหว่างกัน การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การสอบทานรายงานทางการเงิน กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง การดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย และมีข้อสรุปและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ต่อการดำเนินการในด้านต่างๆ โดยรวม
9. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน เพื่อให้มั่นใจว่า จะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถ เข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท โดยไม่ได้จำกัดเพศ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะความรู้ ที่จะมาเป็นกรรมการแต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ และสนับสนุนให้องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัททั้งคณะมีความครบถ้วนสมบูรณ์ ทั้งในมิติความรู้ ความสามารถ และมีหลากหลาย ที่เอื้อประโยชน์ให้การทำงานมีประสิทธิภาพสูงสุด
- ปัจจุบัน ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 7 คน โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 5 คน (ในจำนวนนี้มีกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน) และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 2 คน ซึ่งมีกรรมการครบตามโครงสร้างแล้ว และบริษัทฯ ไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท
10. หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการใหม่ คือ ในกรณีที่กรรมการของบริษัทว่างลง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหากรรมการคนใหม่ โดยมีหลักเกณฑ์คือ จะพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ในการทำงาน ทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท โดยให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการของบริษัทฯ จะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่กลั่นกรองคุณสมบัติและความเหมาะสมของผู้สมัคร ผู้ได้รับการเสนอชื่อหรือกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดที่ต้องออก

ตามวาระ โดยเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณาคุณสมบัติอย่างน้อย ดังนี้

- (1) จะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีประชาชนทั่วไปเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดและหลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
 - (2) เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีประสบการณ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัท
 - (3) สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมาและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและกลุ่มที่มีผลประโยชน์ใด
 - (4) สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทที่ตนเป็นกรรมการได้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน
11. หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาผู้บริหารระดับสูง โดยเฉพาะตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยบริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้ทำหน้าที่สรรหาคัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณวุฒิ คุณสมบัติที่เหมาะสม มีความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ ทักษะเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือที่เกี่ยวข้องในธุรกิจที่บริษัทฯ ดำเนินการอยู่ ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง
 12. จัดให้มีหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) โดยแต่งตั้ง นายอัมรินทร์ สุทธิพันธ์ ณ อยุธยา ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายกำกับดูแลกิจการ เพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติงาน
 13. บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director : NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเอง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจหรือเรื่องอื่นๆ ที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 14. คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
 15. คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน กำหนดให้มีการวัดผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงในรูปของดัชนีวัดผล (KPI) โดยเปรียบเทียบกับ KPI ที่กำหนดไว้เป็นเป้าหมายซึ่งเชื่อมโยงกับอัตราค่าตอบแทนที่ได้รับ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทนกำหนดไว้ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
 ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาซึ่งคำตอบแทนดังกล่าว มีการกำหนดอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างคำตอบแทนของบริษัทฯ และพิจารณาเปรียบเทียบจากข้อมูลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ รวมทั้งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและสอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ (เปิดเผยไว้ในข้อ 7.4.3 จำนวนคำตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร)
 16. คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยมีกลไกในการกำกับดูแลที่สามารถควบคุมดูแลการจัดการและความรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะส่งตัวแทนของบริษัทฯ ซึ่งมี

คุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทฯ เข้าลงทุนเข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทดังกล่าว โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใดๆ ของบริษัทฯ ที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท และ/หรือสามารถตรวจสอบดูแลการดำเนินงานกิจการของบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ จึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) ให้เป็นไปตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมนั้นๆ นอกจากนี้ การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว

17. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการทบทวน ขอบเขต บทบาทอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัท เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
18. กำหนดช่องทางให้พนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มกับบริษัท ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นบุคคลและกลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล สามารถติดต่อสื่อสาร หรือแจ้งเบาะแส เมื่อพบเรื่องที่อาจเป็นการทุจริตคอร์รัปชั่น ทั้งทางตรงและทางอ้อม การกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ หรือนโยบายบริษัทหรือการร้องเรียนการถูกละเมิดสิทธิ ตลอดจนพบพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม รวมถึงข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสและร้องเรียน ดังนี้
 - ทางอีเมล ติดต่อ
ผศ. ดร. กัญญารัตน์ สานโอพาร ประธานกรรมการตรวจสอบ
อีเมล : scm.advise.bod@successmore.com
 - ทางไปรษณีย์ ติดต่อ
ผศ. ดร. กัญญารัตน์ สานโอพาร
ที่อยู่ : 777/137 The Room Rama 4 แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โดยเบาะแส ข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่างๆ จะได้รับการ พิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณารับเรื่องแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสียต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และทำการสอบสวน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนด้านต่างๆ จะถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีกรณีการร้องเรียน เรื่องการให้ หรือรับสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ แต่อย่างใด

19. กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัท เพื่อป้องกันการใช้โอกาสแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ

20. คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยกำหนดอำนาจหน้าที่และอำนาจอนุมัติไว้ชัดเจน (เปิดเผยไว้ในข้อ 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย)
21. คณะกรรมการบริษัทกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นการล่วงหน้าทั้งปี โดยในการประชุมแต่ละครั้งได้กำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน เป็นวาระเพื่อทราบ วาระเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยมีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และในการประชุมประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่ประธานที่ประชุมได้จัดสรรเวลา เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ และประธานจะเป็นผู้ประมวลความเห็นและสรุปประเด็นที่ได้จากการประชุม โดยมีเลขานุการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งภายหลังที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้วจะถูกเก็บไว้ที่เลขานุการบริษัท ณ สำนักงานบริษัท
22. ปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่
ในกรณีมีกรรมการเข้าใหม่ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการเข้ารับตำแหน่งสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทันที โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในด้านต่างๆ ดังนี้
- (1) ประสานงานในการให้ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ ในด้านกฎหมายและอื่นๆ เช่น ข้อบังคับบริษัท วัตถุประสงค์บริษัท โครงสร้างองค์กร คู่มือนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เป็นต้น
 - (2) จัดให้มีการพบปะกับประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารของบริษัท เพื่อรับทราบข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ
- ทั้งนี้ ในปี 2564 ไม่มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เนื่องจากไม่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่
23. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร
คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญการพัฒนากรรมการ โดยสนับสนุนให้กรรมการบริษัทเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ หรือเข้าร่วมการสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยเล็งถึงประโยชน์ของการศึกษา/การอบรมว่า จะเป็นการพัฒนากรรมการให้มีความรู้ที่ทันต่อสถานการณ์ทางธุรกิจที่มีการแข่งขันอยู่ตลอดเวลา และมีนโยบายพัฒนาศักยภาพบุคลากรที่เป็นผู้บริหารโดยการจัดฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อมุ่งสู่การเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ ในช่วงที่ผ่านมามีกรรมการบริษัทได้เข้าร่วมรับการอบรมหลักสูตรกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ได้แก่ Director Accreditation Program (DAP) และ Director Certification Program (DCP) และนอกจากหลักสูตรที่กำหนดแล้ว กรรมการบริษัทยังให้ความสำคัญในการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรอื่นๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เช่น หลักสูตร Roles of Compensation Committee Program (RCC) หลักสูตร Company Secretary ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมสร้างศักยภาพความเป็นผู้นำที่เป็นมืออาชีพ มีความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่อย่างแท้จริง และเป็นต้นแบบในการขับเคลื่อนองค์กร เพื่อนำไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อบรมหลักสูตรขั้นพื้นฐานคือ Director Accreditation Program (DAP) ครบทุกคน

ในปี 2564 กรรมการบริษัท และผู้บริหารเข้าร่วมสัมมนา และอบรม ดังนี้

กรรมการบริษัท / ผู้บริหาร	หลักสูตรการสัมมนา / อบรม / เข้าร่วมกิจกรรม
นายณรงค์ฤทธิ์ ถาวรรวิษฐพร ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	- Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 3/2021
นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวนันต์ รองประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร	- มาตรการต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติ
นายพนกฤษณ์ นิธิเลิศวิตร รองประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	- Digital Transformation for CEO รุ่น 3 - The Secret Sauce Strategy Forum 2022 - กลยุทธ์การตลาด ต้นทุนต่ำ กำไรสูง - มาตรการต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติ
ผศ. ดร.กัญญรัตน์ สานโอพาร กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	- Oracle Fusion, Oracle NetSuite, Oracle EPM - The Eighth International Conference of the Journal of International Accounting Research - Excellence in Teaching for the Next Normal - Train the Trainer: Communication Skills - Accounting for Risk - Deloitte Forum Week 2021 Beyond the Crisis Thriving in the Post Pandemic World: <ul style="list-style-type: none"> ● The Secret Sauce of Driving Successful Digital Transformation – How to Turn the Digital Transformation Strategy into a Reality ● The Next Normal: Emerging Trends Shaping the Future of Business ● Accounting Snapshot and Sustainability Trend & Reporting ● Post-Pandemic Business Transformation - Recover and Thrive Through Value Creation ● Creating Value Through Digital Identity, and the Game Changing World of Data
ดร.วิจิตร เตชะเกษม กรรมการอิสระ	- คู่มือและเตรียมความพร้อมสำหรับการจัดทำรายงานการ ปล่อยก๊าซเรือนกระจกสำหรับบริษัทจดทะเบียน - ESG Q&A: One on Group

กรรมการบริษัท / ผู้บริหาร	หลักสูตรการสัมมนา / อบรม / เข้าร่วมกิจกรรม
นายณิชากุล ก้องภวิษฐากร กรรมการบริหาร / ผู้อำนวยการสายงานทรัพยากรบุคคล และกำกับดูแลกิจการ	<ul style="list-style-type: none"> - การกำกับและประเมินงานอย่างมีประสิทธิภาพ - ภาวะผู้นำ - PDPA พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล - ภาษีอากรเกี่ยวกับค่าจ้างและสวัสดิการ HR - เทคนิคการจัดทำ JD บนพื้นฐาน KPIs - การออกแบบและบริหารโครงสร้างเงินเดือนอย่างมืออาชีพ - The leader as coach ศาสตร์แห่งผู้นำด้วยการโค้ช - คำถามเปลี่ยน-ผลลัพธ์เปลี่ยน - มาตรการต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติ
นายพงษ์นรินทร์ กระแสร์นาค รักษาการสายงานปฏิบัติการ / ผู้อำนวยการสายงานบริหารคลังสินค้า	<ul style="list-style-type: none"> - การกำกับและประเมินงานอย่างมีประสิทธิภาพ - ภาวะผู้นำ - The leader as coach ศาสตร์แห่งผู้นำด้วยการโค้ช - คำถามเปลี่ยน-ผลลัพธ์เปลี่ยน - มาตรการต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติ
นางสาวจิตติมาพร ปิ่นทอง รักษาการผู้อำนวยการสายงานขาย / ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขาย	<ul style="list-style-type: none"> - เจาะลึกความรู้ Transform 1-2 - การกำกับและประเมินงานอย่างมีประสิทธิภาพ - ภาวะผู้นำ - ผลิตรายการบริษัทฯ - The leader as coach ศาสตร์แห่งผู้นำด้วยการโค้ช - คำถามเปลี่ยน-ผลลัพธ์เปลี่ยน - มาตรการต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติ
นางสาวกัญญาพรกรณ์ อัญญาภมม รักษาการผู้อำนวยการสายงานบัญชี และการเงิน (CFO) / ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชี	<ul style="list-style-type: none"> - ข้อควรระวังในการยื่นงบการเงินปี 2564 - การบันทึกบัญชีรายได้และค่าใช้จ่ายผลกระทบต่อการคำนวณกำไรสุทธิ - ภาวะผู้นำ - The leader as coach ศาสตร์แห่งผู้นำด้วยการโค้ช - คำถามเปลี่ยน-ผลลัพธ์เปลี่ยน - มาตรการต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติ
นางสาวชญัญชชา แก้วสุภศิริ ผู้จัดการฝ่ายการเงิน	<ul style="list-style-type: none"> - The leader as coach ศาสตร์แห่งผู้นำด้วยการโค้ช - คำถามเปลี่ยน-ผลลัพธ์เปลี่ยน - มาตรการต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติ

24. การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีวัตถุประสงค์ในการนำผลการประเมินไปใช้ประโยชน์ในการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยแจ้งผลประเมินให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ และนำไปวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน การจัดระดับคะแนนมีดังนี้

ช่วงคะแนน	เกณฑ์ประเมิน
มากกว่าร้อยละ 80	ดีมาก
มากกว่าร้อยละ 70-80	ดี
มากกว่าร้อยละ 60-70	พอใช้
น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 60	ต่ำกว่ามาตรฐาน

ทั้งนี้ ปี 2564 ผลการประเมินคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังต่อไปนี้

(1) การประเมินคณะกรรมการบริษัท

- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท รายคณะ

หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ระดับ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท	98.10	ดีมาก
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัท	99.37	ดีมาก
3. การประชุมคณะกรรมการบริษัท	98.41	ดีมาก
4. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท	99.32	ดีมาก
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	98.10	ดีมาก
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	94.44	ดีมาก
ภาพรวมเฉลี่ย	97.96	ดีมาก

- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท รายบุคคล

หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ระดับ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท	97.62	ดีมาก
2. การประชุมของคณะกรรมการบริษัท	100.00	ดีมาก
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ บริษัท	99.05	ดีมาก
ภาพรวมเฉลี่ย	98.89	ดีมาก

(2) การประเมินคณะกรรมการตรวจสอบ

- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ รายคณะ

หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ระดับ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ	97.78	ดีมาก
2. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	96.30	ดีมาก
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการตรวจสอบ	98.15	ดีมาก
ภาพรวมเฉลี่ย	98.41	ดีมาก

- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ รายบุคคล

หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ระดับ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ	94.44	ดีมาก
2. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	97.22	ดีมาก
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ตรวจสอบ	97.78	ดีมาก
ภาพรวมเฉลี่ย	96.48	ดีมาก

(3) การประเมินคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน รายคณะ

หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ระดับ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน	100.00	ดีมาก
2. การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	98.15	ดีมาก
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	97.78	ดีมาก
ภาพรวมเฉลี่ย	98.64	ดีมาก

- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน รายบุคคล

หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ระดับ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน	100.00	ดีมาก
2. การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	100.00	ดีมาก
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	100.00	ดีมาก
ภาพรวมเฉลี่ย	100.00	ดีมาก

(4) การประเมินคณะกรรมการบริหาร

- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหาร รายคณะ

หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ระดับ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร	91.67	ดีมาก
2. การประชุมคณะกรรมการบริหาร	98.15	ดีมาก
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร	97.22	ดีมาก
ภาพรวมเฉลี่ย	95.68	ดีมาก

- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหาร รายบุคคล

หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ระดับ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร	100.00	ดีมาก
2. การประชุมคณะกรรมการบริหาร	100.00	ดีมาก
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร	100.00	ดีมาก
ภาพรวมเฉลี่ย	100.00	ดีมาก

(5) การประเมินคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายคณะ

หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ระดับ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	97.22	ดีมาก
2. การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	98.15	ดีมาก
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	100.00	ดีมาก
ภาพรวมเฉลี่ย	98.46	ดีมาก

- ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายบุคคล

หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ระดับ
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	100.00	ดีมาก
2. การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	100.00	ดีมาก
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	100.00	ดีมาก
ภาพรวมเฉลี่ย	100.00	ดีมาก

(6) การประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

หัวข้อประเมิน	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ระดับ
1. ความเป็นผู้นำ	100.00	ดีมาก
2. การกำหนดกลยุทธ์	97.62	ดีมาก
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์	98.41	ดีมาก
4. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน	100.00	ดีมาก
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ	98.41	ดีมาก
6. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร	98.10	ดีมาก
7. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์	100.00	ดีมาก
ภาพรวมเฉลี่ย	98.93	ดีมาก

23. คณะกรรมการบริษัทได้มีการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) และกำหนดกระบวนการสรรหาที่ชัดเจน โปร่งใส โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ จริยธรรมและความเป็นผู้นำ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ รวมทั้งมีการประเมินประสิทธิภาพและศักยภาพของผู้บริหาร และติดตามผลการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยจะสามารถดำเนินต่อไปได้ตามแผนที่วางไว้
- แผนการสืบทอดตำแหน่งของบริษัทฯ โดยครอบคลุมตำแหน่งงาน ดังนี้

1) ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทฯ จะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาราชการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยคุณสมบัติของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ และมีความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้สรรหาและนำเสนอชื่อต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

2) ระดับผู้บริหาร

เมื่อตำแหน่งระดับผู้บริหารตั้งแต่ผู้อำนวยการสายงานขึ้นไปว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ ผู้บังคับบัญชาโดยตรงตามสายงานเป็นผู้รับผิดชอบเบื้องต้นต่อการสรรหา และนำเสนอพิจารณาอนุมัติโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งระดับผู้บริหารมีกระบวนการ ดังนี้

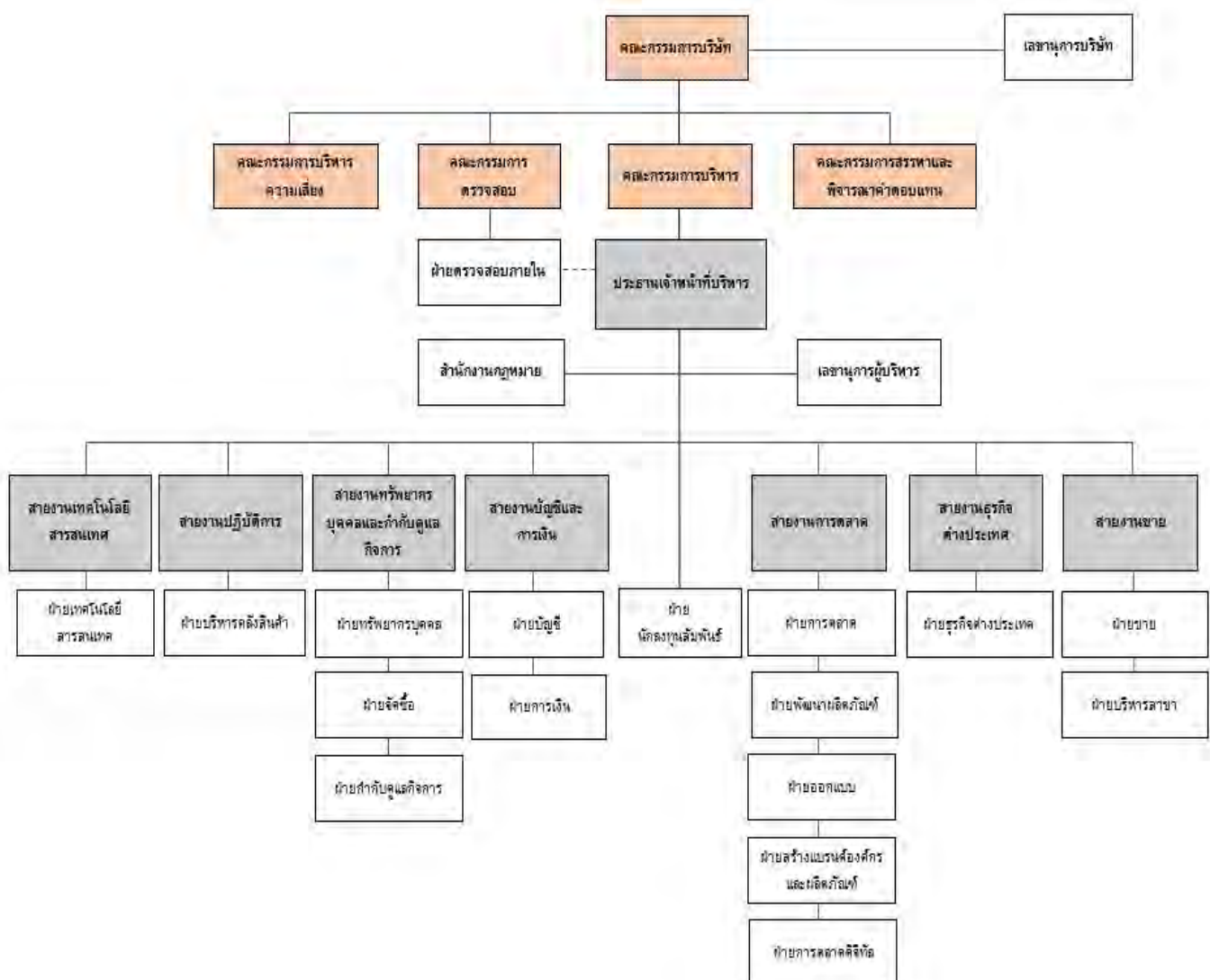
- (1) วิเคราะห์สถานการณ์การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านกลยุทธ์บริษัท นโยบาย แผนการลงทุน แผนงานการขยายตัว
- (2) ประเมินความพร้อมของกำลังคนให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- (3) กำหนดแผนสร้างความพร้อมของกำลังคน โดยจะพัฒนาพนักงานหรือสรรหาพนักงานเพื่อเตรียมทดแทนคนที่ออก
- (4) สร้างแผนสรรหาพนักงาน (Recruitment) และพัฒนาฝึกอบรมพนักงาน (Employee Training and Development) ไว้ได้ล่วงหน้า ก่อนพนักงานจะเกษียณหรือออกจากตำแหน่งก่อนเวลา

- (5) กำหนดความสามารถ (Competencies) ซึ่งหมายถึง ความรู้ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของพนักงานในตำแหน่งนั้นๆ และจัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล (Individual Development Plan)
 - (6) คัดเลือก ประเมินผลงาน และประเมินศักยภาพของพนักงานเพื่อพิจารณาความเหมาะสม
 - (7) ใช้เครื่องมือทดสอบและประเมินบุคลากรเพื่อวิเคราะห์ศักยภาพของพนักงาน
 - (8) ระบุทายาทผู้สืบทอดตำแหน่ง จากการประเมินและวิเคราะห์ศักยภาพ ผลงานของพนักงาน ต้องมีการแจ้งให้พนักงานทราบล่วงหน้า เพื่อเตรียมรับมือและเรียนรู้งาน และกำหนดหาทายาทสำรอง
 - (9) พัฒนาและประเมินพนักงานที่คาดว่าจะทายาทว่าจะสามารถมีพัฒนาการ และสร้างผลงานตามที่คาดหวังได้จริง ทายาทอาจมีการเปลี่ยนแปลง กรณีที่ผลการประเมินไม่เป็นไปตามที่คาดหวังไว้
24. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละปี นอกเหนือจากการกำหนดพันธกิจแล้ว ยังร่วมกันกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงานให้สอดคล้องกับพันธกิจในแต่ละปี เพื่อให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามที่นโยบายกำหนด และให้กรรมการบริษัทจะต้องบริหารให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการกำหนดอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัท
25. บริษัทฯ แต่งตั้ง นางธาริกา ฐานธนรักษ์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท เพื่อให้ทำหน้าที่ให้คำแนะนำ ด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ (เปิดเผยไว้ในข้อ 7.6.1 รายชื่อบุคคลผู้ที่ได้รับมอบหมาย)

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ (Corporate Governance) และให้มีการถ่วงดุลกันระหว่างกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ดังนั้น องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

องค์ประกอบของคณะกรรมการ	จำนวน (คน)			สัดส่วนร้อยละ
	ชาย	หญิง	รวม	
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2	-	2	29
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-	1	1	14
กรรมการอิสระ	3	1	4	57
รวม	5	2	7	100

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน คิดเป็นร้อยละ 57 ของกรรมการทั้งคณะซึ่งเป็นสัดส่วนที่มากกว่ามาตรฐาน 1 ใน 3 หรือร้อยละ 33.33 ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและมีผู้อำนวยการควบคุมบริษัทรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 7 คน ตามหนังสือรับรองการจดทะเบียนของกระทรวงพาณิชย์ ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายชื่อดังนี้

รายชื่อกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	จำนวนปีดำรงตำแหน่ง
1. นายณรงค์ฤทธิ์ ธารวิศิษฐ์พร	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการบริษัท	20 กุมภาพันธ์ 2562	2 ปี 10 เดือน
2. นายแพทย์สิทธิวีร์ เกียรติชวนันต์	- รองประธานกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหาร	20 กุมภาพันธ์ 2562	2 ปี 10 เดือน
3. นายพวกฤษฏ์ นิธิเลิศวิจิตร	- รองประธานกรรมการบริษัท - รองประธานกรรมการบริหาร - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	20 กุมภาพันธ์ 2562	2 ปี 10 เดือน
4. ผศ. ดร. กัญญารัตน์ สานโอพาร	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน - กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 กุมภาพันธ์ 2562	2 ปี 10 เดือน

รายชื่อกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับ การแต่งตั้ง	จำนวนปี ดำรงตำแหน่ง
5, นายสหศักดิ์ ศรีสรรพางค์	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาตำแหน่ง	20 กุมภาพันธ์ 2562	2 ปี 10 เดือน
6. ดร. วิจิตร เตชะเกษม	- กรรมการอิสระ - กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 กุมภาพันธ์ 2562	2 ปี 10 เดือน
7. นางสาวกมลทิพย์ เกียรติชนันต์	- กรรมการบริษัท	20 กุมภาพันธ์ 2562	2 ปี 10 เดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน จากจำนวนกรรมการบริษัท ทั้งหมดจำนวน 7 คน โดยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 57 และมีกรรมการตรวจสอบ 3 คน โดยมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ได้แก่

1. นายณรงค์ฤทธิ์ ถาวรวิจิตรพร กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
2. ผศ. ดร.กัญญารัตน์ สานโอพาร กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
3. นายสหศักดิ์ ศรีสรรพางค์ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
4. ดร.วิจิตร เตชะเกษม กรรมการอิสระ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

กรรมการซึ่งมีอำนาจลงนามและทำการแทนบริษัท คือ นายสิทธิวีร์ เกียรติชนันต์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายนพกฤษฎ์ นิธิเลิศวิจิตร และประทับตราสำคัญของบริษัท

ประวัติข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการ

โปรดพิจารณาตามเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับการบริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น และให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต รักษาผลประโยชน์ของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่กำหนดทิศทาง นโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทและบริษัทย่อยจะดำเนินงานไปในทิศทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมถึงติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการเพื่อตรวจสอบ ถ่วงดุลและรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น ซึ่งได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

(กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท ได้ประกาศใช้และเผยแพร่ให้กับผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไป ได้รับทราบผ่านเว็บไซต์ บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท)

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินการกิจการของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และพึงหลีกเลี่ยงปัญหาในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัทโดยรวมโดยไม่จำกัดเฉพาะผู้ถือหุ้นกลุ่มใดหรือรายใด โดยทั่วไปคณะกรรมการ จะมีอำนาจหน้าที่กำกับดูแลบริษัทในการกำหนดนโยบาย การดูแลให้มีกระบวนการบริหารจัดการที่เหมาะสม มีระบบการติดตามตรวจสอบให้ปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด ดังนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบายของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นทุกราย
- (2) พิจารณาให้ความเห็นชอบและกำหนดรายละเอียด วัตถุประสงค์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่ฝ่ายจัดการจัดทำและนำเสนอ
- (3) กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการหรือบุคคลใดๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปี ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- (4) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัท
- (5) ดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล รวมทั้งจัดให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างสม่ำเสมอ
- (6) จัดให้มีการทำงานบุคคล และงบกำไรขาดทุน (บัญชีกำไรขาดทุน) ณ วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงินดังกล่าว เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (7) พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (8) จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
- (9) พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเข้าดำรงตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ และพิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งกรรมการ เข้าใหม่แทนกรรมการที่ออกตามวาระ (เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน) และการกำหนดคำตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (10) แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และพิจารณากำหนดคำตอบแทนรวมสำหรับกรรมการชุดย่อยตามงบประมาณที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร (ไม่เกินกว่าจำนวนรวมที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น)

- (11) พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งประเมินผลการทำงานและพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (12) พิจารณานุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้าประกัน เพื่อการประกอบธุรกิจตามปกติของบริษัทและบริษัทย่อยภายใต้ข้อบังคับ ระเบียบของบริษัท รวมทั้งกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- (13) พิจารณานุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และพิจารณานุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดกรอบการดำเนินการให้ฝ่ายจัดการมีอำนาจดำเนินการธุรกรรมดังกล่าวภายใต้กรอบและขอบเขตของกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- (14) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม และกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส มีความน่าเชื่อถือและมีมาตรฐานสูงสุด
- (15) แต่งตั้งบุคคลให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมในจำนวนอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม และมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งไว้อย่างชัดเจน ซึ่งรวมถึงการกำหนดกรอบอำนาจในการใช้ดุลพินิจที่ชัดเจนให้การออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมในเรื่องสำคัญซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน เพื่อให้มีการควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้ครบถ้วนถูกต้อง
- (16) พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (17) พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
- (18) ขอความเห็นทางวิชาชีพจากองค์กรภายนอก หากมีความจำเป็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม
- (19) ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและปกป้องผลประโยชน์ใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- (20) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
- (21) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยทุกๆ 3 เดือน
- (22) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการ และรับผิดชอบในการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อแสดงถึงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- (23) ประเมินผลการทำงานของกรรมการทั้งคณะ เพื่อพิจารณาบททวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้

- (24) กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายต่างๆ ของบริษัท กฎหมายหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม
- (25) กำกับดูแลบริษัทย่อยเสมือนหน่วยงานหนึ่งของบริษัท และควบคุมดูแลบริษัทย่อยให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- (26) สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (27) พิจารณานุมัติเรื่องต่างๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทสามารถมอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจช่วงดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บริษัท กำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติไว้ และเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติ ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อกรรมการบริษัท และผู้บริหาร		ยกมา ณ 1 ม.ค. 2564			เพิ่ม (ลด) ระหว่าง ปี 2564			ณ 31 ธ.ค. 2564				
		กรรมการ/ ผู้บริหาร	คู่สมรส	บุตรที่ ยังไม่ บรรลุนิติ ภาวะ	กรรมการ/ ผู้บริหาร	คู่สมรส	บุตรที่ ยังไม่ บรรลุนิติ ภาวะ	กรรมการ/ ผู้บริหาร	คู่สมรส	บุตรที่ ยังไม่ บรรลุนิติ ภาวะ	รวม	คิด เป็น %
1. นายณรงค์ฤทธิ์	ถาวรวิศิษฐพร	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	-
2. นายแพทย์สิทธิวีร์	เกียรติชนันต์	184,500,000	25,200,000	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	184,500,000	25,200,000	ไม่มี	209,700,000	34.95
3. นายนพคุณฐิติ	นิธิเลิศวิจิตร	138,600,000	525,000	260,000	ไม่มี	100,000	ไม่มี	138,600,000	625,000	260,000	139,485,000	23.25
4. ผศ. ดร. ภัฏญารัตน์	सानโอบาร	500,000	ไม่มี	ไม่มี	(300,000)	ไม่มี	ไม่มี	200,000	ไม่มี	ไม่มี	200,000	0.03
5. นายสหศักดิ์	ศรีสรพวงค์	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	-
6. ดร. วิจิตร	เตชะเกษม	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	-
7. นางสาวกมลทิพย์	เกียรติชนันต์	25,200,000	184,500,000	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	25,200,000	184,500,000	ไม่มี	209,700,000	34.95
8. นายณิชากุล	ก้องภวิศฐากร	220,000	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	220,000	ไม่มี	ไม่มี	220,000	0.04
9. นางสาวธิดิมาพร	ปิ่นทอง	10,500	ไม่มี	ไม่มี	(1,100)	ไม่มี	ไม่มี	9,400	ไม่มี	ไม่มี	9,400	0.00
10. นายพงษ์นรินทร์	กระแสนาค	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	1,900	ไม่มี	ไม่มี	1,900	ไม่มี	ไม่มี	1,900	0.00
11. นางสาวกัญญาปรกรณ์	อัฐฐากมล	1,300	ไม่มี	ไม่มี	81,000	ไม่มี	ไม่มี	82,300	ไม่มี	ไม่มี	82,300	0.01
12. นางสาวชญัญชา	แก้วศุภศิริชัย	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	-

หมายเหตุ : ลำดับที่ 8 - 12 เป็นผู้บริหาร ตามนิยามของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 โครงสร้างคณะกรรมการชุดย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะ ได้แก่

1. คณะกรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. คณะกรรมการบริหาร
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

7.3.2 รายชื่อและขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยคณะกรรมการที่มีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของ บริษัทและบริษัทย่อย สอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายในเพื่อให้มีความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบการปฏิบัติงานที่ดี การบริหารกิจการดำเนินไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินดังกล่าวมีความน่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง สร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียว่าการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างรอบคอบ มีความยุติธรรม โปร่งใส และมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด ให้ดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 คน ดังมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ คณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	ประสบการณ์/ ความเชี่ยวชาญ	จำนวนครั้ง ในการเข้าร่วม ประชุม
1. ผศ. ดร.กัญญารัตน์ สานโอพาร	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	มีความรู้ ด้านบัญชี และการเงิน	4/4
2. นายณรงค์ฤทธิ์ ถาวรวินิจฐพร	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ	มีความรู้ ด้านบริหารธุรกิจ	4/4
3. นายสหศักดิ์ ศรีสรรพางค์	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ	มีความรู้ ด้านกฎหมาย	4/4
นางธาริกา ฐานธกรวัชร	เลขานุการ คณะกรรมการ ตรวจสอบ		

คณะกรรมการตรวจสอบ โดย ผศ. ดร. กัญญารัตน์ สานโอพาร ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2563 มีการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งหมด 4 ครั้ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททุกท่าน ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพกับทางบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

- (1) สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อย ให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย
- (2) สอบทานระบบการควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผลและอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้จัดการแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน
- (3) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (4) มีอำนาจเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับของบริษัท รวมถึงการเชิญผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หัวหน้างาน พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูล รวมทั้งจัดส่งและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (5) สอบทานการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- (6) พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเสนอต่อที่ประชุม
- (7) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น
- (8) สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
- (9) พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี อัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตาม แผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และเป็นไปตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี
- (10) ร่วมให้ความเห็นในการพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน ประเมินผลงานของเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

- (11) สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- (12) รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
- (13) ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
- (14) ให้มีอำนาจเสนอพิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็น หรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น
- (15) จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- (16) คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยการประเมินตนเองและรายงาน ผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี
- (17) พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- (18) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและมีผลใช้บังคับกับบริษัทและบริษัทย่อยและ/หรือธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (19) ทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (20) ตรวจสอบและสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้องภายใต้อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยในงานตรวจสอบและสอบสวน
- (21) หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยทันที เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องและมีผลใช้บังคับกับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- (22) สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านคอร์รัปชัน
- (23) ทบทวนกระบวนการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท
- (24) สอบทานและให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านคอร์รัปชันประจำปีของบริษัท
- (25) ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

(กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประกาศใช้และเผยแพร่ให้กับผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไป ได้รับทราบผ่านเว็บไซต์ บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวน์โหลด : กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ)

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Remuneration and Nomination Committee)

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตามกระบวนการสรรหาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบด้วยความโปร่งใส เพื่อให้ได้บุคคลที่มีคุณสมบัติ จริยธรรม และประสบการณ์ที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งกรรมการหรือกรรมการอิสระ และมีหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์ วิธีการกำหนดค่าตอบแทน และสิทธิประโยชน์ให้แก่กรรมการ อนุกรรมการ และคณะทำงานที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล และเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้ มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 3 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 2 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จำนวน 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีจำนวน 3 คน ดังมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. นายสศักดิ์ ศรีสรรพางค์	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	2/2
2. ผศ. ดร. กัญญารัตน์ สานโอรพาร	- กรรมการอิสระ - กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	2/2
3. นายนพคุณ นิธิเลิศวิจิตร	- กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	2/2
นางธาริกา ฐานกรวษร์	เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	

ในปี 2564 มีการประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 2 ครั้ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

(1) ด้านการสรรหา

- กำหนดคุณสมบัติ หลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงโดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ ให้สอดคล้องกับกฎเกณฑ์และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ครบวาระ และ/หรือมีตำแหน่งว่างลง และ/หรือแต่งตั้งเพิ่ม
- พิจารณาสรรหา และคัดเลือกผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยเฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- พิจารณาเกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
- พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทและติดตามดูแลการดำเนินการ เกี่ยวกับวิสัยทัศน์ และกลยุทธ์ทางด้านการตลาดของบุคคลของบริษัท รวมทั้ง แผนงานพัฒนาผู้บริหารของบริษัทด้วย
- ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

(2) ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

- จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- กำหนดคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลโดยการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ให้พิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อขออนุมัติ

3. รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามเรื่องคำตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
4. รายงานนโยบาย หลักการ เหตุผลของการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท
5. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายโดยฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่างๆ ต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

(กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ประกาศใช้และเผยแพร่ให้กับผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไปได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัท ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน)

คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริหารจัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ข้อบังคับ และคำสั่งใดๆ รวมทั้งเป้าหมายที่กำหนดไว้ ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ บริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายด้วยความระมัดระวังรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต ยึดหลักการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และก่อให้เกิดความชัดเจนในเรื่ององค์ประกอบ วาระการดำรงตำแหน่ง อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ การประชุมของคณะกรรมการบริหาร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมาย

ทั้งนี้ มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร จำนวน 3 คน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 คน และผู้บริหารจำนวน 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 3 คน ดังมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ คณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง ในการเข้าร่วมประชุม
1. นายแพทย์สิทธิวีร์ เกียรติชวนันต์	ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	12/12
2. นายณพกฤษฎี นิธิเลิศวิจิตร	กรรมการบริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	12/12
3. นายณิษฐกุล ก้องภวิศฐาภูร	กรรมการบริหาร (ผู้บริหาร)	12/12
นางธาริกา ฐานกรวัวร์	เลขานุการคณะกรรมการบริหาร	

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง โดยในแต่ละครั้งจะมีผู้บริหารระดับสูงของบริษัท คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เข้าร่วมประชุม เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

- (1) จัดทำและนำเสนอนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปี กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี และอำนาจบริหารต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยพิจารณาถึงปัจจัยทางธุรกิจอย่างเหมาะสม เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ ข้อกำหนด คำสั่ง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ
- (3) กำกับดูแล ตรวจสอบ และติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษา แนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- (4) รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง วางโครงสร้างองค์กร และกำหนดตำแหน่งหน้าที่ของบริษัท รวมทั้งปรับปรุงแก้ไข เมื่อจำเป็นการไปแล้วให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัททราบ ทบทวน ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (5) ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนโครงการใหม่ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัทและบริษัทย่อยลงทุนหรือร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใด ในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรเพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนถึงการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเพื่อการลงทุนดังกล่าว การเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือ ตามข้อบังคับของบริษัทและบริษัทย่อย
- (6) ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผลรวมทั้งปัญหา หรืออุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- (7) ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผลของบริษัท และบริษัทย่อยแก่คณะกรรมการบริษัท
- (8) พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงการ ข้อเสนอหรือการเข้าทำธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงพิจารณาทางเลือกในการระดมทุน เมื่อมีความจำเป็น และ/หรือที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
- (9) พิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำน่า จำนอง ค่าประกันและการอื่น รวมถึงการซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใดๆ ตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัท และบริษัทย่อย ตลอดจนถึงการเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอ คำเสนอ ติดต่อกับส่วนราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่างๆ ของบริษัท และบริษัทย่อย และ/หรือ การดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือข้อบังคับของบริษัท
- (10) พิจารณาและอนุมัติระเบียบ ข้อบังคับ แผนนโยบายการบริหารงาน และการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย หรือ การดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัท และบริษัทย่อย
- (11) กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร

- (12) แต่งตั้ง และ/หรือ มอบหมายให้กรรมการบริหาร หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำการใดๆ ที่อยู่ภายในขอบอำนาจของคณะกรรมการบริหารและภายในระยะเวลาตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิกเพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้ตามที่เห็นสมควร จะไม่มีการมอบอำนาจให้แก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินการ
- (13) ดำเนินการให้ผู้บริหาร หรือพนักงานเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือจัดทำและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะมีการหารือกันในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
- (14) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป
- (15) จัดหาที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระเพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
- (16) รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบถึงกิจการที่คณะกรรมการบริหารดำเนินการภายใต้ขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและสมควรที่จะต้องเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- (17) พิจารณาและอนุมัติคู่มือในการปฏิบัติงาน และขอบเขตความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการเพื่อให้การดำเนินการต่างๆ เป็นไปตามขั้นตอนอย่างมีระบบ
- (18) พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทรวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
- (19) ประเมินผลการทำงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการบริหารทั้งหมด รวมทั้งประเมินผลการทำงานของกรรมการบริหารรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้
- (20) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ ซึ่งเป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

(กฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร ได้ประกาศใช้และเผยแพร่ให้กับผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไป ได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัท ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : กฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้นเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญโดยรวมของบริษัทฯ ให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการตามนโยบายและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อยู่ภายใต้ระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม

ทั้งนี้ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 3 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 2 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จำนวน 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 3 คน ดังมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุม
1. นายณพกฤษฎี นิธิเลิศวิจิตร	- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	2/2
2. ผศ. ดร.กัญญารัตน์ สานโอพาร	- กรรมการอิสระ - กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2
3. ดร.วิจิตร เตชะเกษม	- กรรมการอิสระ - กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2
นางธาริกา ฐานกรวรัชร์	เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	

ในปี 2564 มีการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 2 ครั้ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณาประเมินและทบทวนลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทฯ ประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัท (Identification of Risk) และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite)
- (2) พิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในบริษัทฯ ให้มีความครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ ทั้งนี้ ต้องครอบคลุมความเสี่ยง อย่างน้อย 4 ประการ ดังนี้
 - (ก) ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)
 - (ข) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
 - (ค) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
 - (ง) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
- (3) พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้สามารถประเมิน ติดตามผล และกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (4) พิจารณากำหนดโครงสร้างและแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ประเมินและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

- (5) ทบทวนความเหมาะสมและเพียงพอของนโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่านโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติดังกล่าวมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท และสามารถกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (6) ทบทวน ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- (7) ประเมินผลและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวมถึงจัดทำรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
- (8) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer)

ทั้งนี้ มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติแต่งตั้ง นายณพกฤษฎ์ นิธิเลิศวิจิตร ให้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

- (1) เป็นผู้รับมอบอำนาจของคณะกรรมการบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ขอบบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขอบเขตอำนาจซึ่งคณะกรรมการกำหนด
- (2) ควบคุมดูแลการดำเนินกิจการและ/หรือการบริหารงานประจำวันของบริษัท
- (3) ร่วมกับคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ดูแลให้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดโครงสร้าง และอำนาจบริหารงาน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- (4) สอบทานรายงาน แผนการดำเนินกิจการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้บริษัทมีระบบปฏิบัติการควบคุมภายในที่เหมาะสมตามแนวทางที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ
- (5) รับเอานโยบายของคณะกรรมการบริษัทที่กำหนดทิศทาง แนวทาง กลยุทธ์ และเป้าหมายทางธุรกิจ เพื่อกำหนดภารกิจหลักสำหรับฝ่ายจัดการนำไปดำเนินการ พร้อมทั้ง ควบคุมตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ และเสนอแนะแนวทางการแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ เพื่อให้ผู้บริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามยุทธศาสตร์ และแผนธุรกิจที่วางไว้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท
- (6) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งดูแลให้บริษัทมีระบบการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสม เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกบริษัท และมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงาน การบริหารจัดการ และความคืบหน้าในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
- (7) แสวงโอกาสทางธุรกิจและการลงทุนใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัท
- (8) ดูแลเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัทในภาพรวม
- (9) อนุมัติรายจ่ายต่างๆ รวมทั้งค่าตอบแทนใดๆ ภายใต้งบประมาณ แผนงาน หรือกรอบการดำเนินงานที่ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย

- (10) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของกิจการ และเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (11) เป็นตัวแทนของบริษัทในการประชาสัมพันธ์องค์การต่อสาธารณะโดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนของการสร้างเครือข่ายความสัมพันธ์และภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กรในระดับประเทศและระดับสากล
- (12) มีอำนาจพิจารณาว่าจ้าง แต่งตั้ง โอน โยกย้าย และถอดถอนพนักงาน กำหนดอัตราจ้าง ค่าตอบแทน โบนัส รวมถึงสวัสดิการต่าง ๆ เกี่ยวกับพนักงานตามกรอบอัตรากำลังที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- (13) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
- (14) มีอำนาจอนุมัติตามระเบียบในการปฏิบัติงาน และอำนาจอนุมัติที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (15) มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้
ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินการเรื่องใดๆ ที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด
- (16) สนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการจัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม สม่าเสมอ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเป็นมาตรฐานและโปร่งใส
- (17) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท กฎหมายหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้ประกาศใช้และเผยแพร่ให้กับผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไป ได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัท ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร)

การประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Directors)

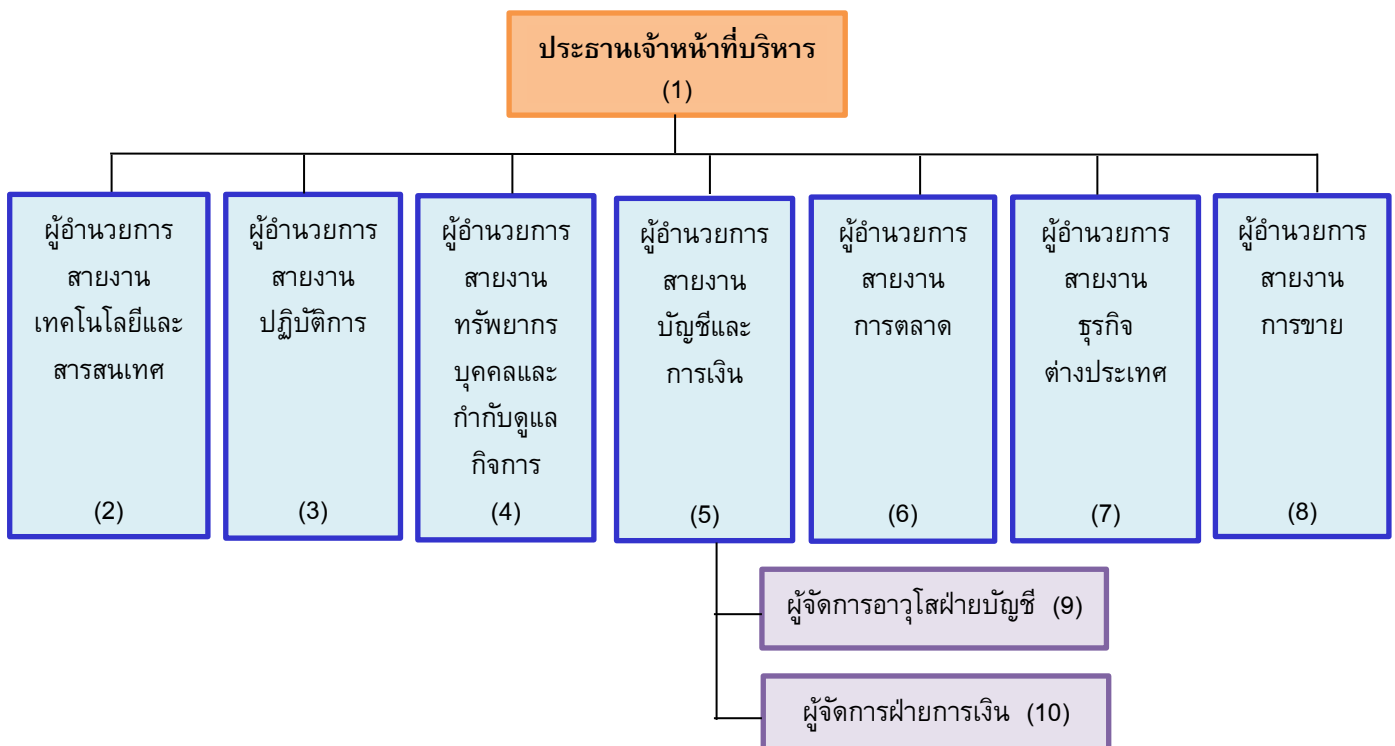
คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมกันเองตามความเหมาะสม โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมการประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้อภิปรายปัญหาต่างๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทและเรื่องที่อยู่ในความสนใจ

ผู้มีอำนาจควบคุม

- ไม่มี -

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร**7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร**

ผู้บริหาร หมายถึง พนักงานของบริษัทผู้ดำรงตำแหน่งทางบริหาร และ/หรือ ที่มีอำนาจหน้าที่ในทางการบริหารของบริษัท และเป็นผู้บริหารตามคำนิยามของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสายแรกต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา (ผู้ดำรงตำแหน่งสูงสุดของบริษัท) ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

โครงสร้างผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ ลำดับที่ 1-10 คือผู้บริหารของบริษัท ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีผู้บริหาร จำนวน 6 คน ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายณพกฤษฏี นิธิเลิศวิจิตร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รักษาการผู้อำนวยการสายงานเทคโนโลยีและสารสนเทศ รักษาการผู้อำนวยการสายงานการตลาด รักษาการผู้อำนวยการสายงานธุรกิจต่างประเทศ
2. นายพงษ์นรินทร์ กระแสร์นาค	รักษาการผู้อำนวยการสายงานปฏิบัติการ
3. นายณชกุล ก้องภวิศฐากูร	ผู้อำนวยการสายงานทรัพยากรบุคคลและกำกับดูแลกิจการ
4. นางสาวกณฐฎาปกรณ อัญฐากมล	รักษาการผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชี
5. นางสาวธิดิมาพร ปิ่นทอง	รักษาการผู้อำนวยการสายงานขาย
6. นางสาวชัญญชชา แก้วสุภศิริชัย	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

ทั้งนี้ ผู้บริหารทั้ง 6 คน ไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามดังนี้

1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

อนึ่ง ผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะของการขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กจ.8/2553 เรื่องการกำหนดลักษณะความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

ประวัติข้อมูลส่วนบุคคลของผู้บริหาร

โปรดพิจารณาตามเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหาร

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหาร

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาบทวนค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ มีการกำหนดอย่างเหมาะสม ตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท และพิจารณาเปรียบเทียบจากข้อมูลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ อัตราเงินเฟ้อ รวมทั้งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและสอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนและการปรับค่าจ้างประจำปีของผู้บริหารระดับผู้อำนวยการ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามแผนธุรกิจ ระดับความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าโครงสร้างค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และสามารถจูงใจให้ผู้บริหารระดับสูงนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวและสามารถเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร

-ไม่มี-

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนของผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารสืรายรองจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารในระดับเทียบเท่ารายที่สี่ทุกราย มีจำนวน 6 คน มีดังนี้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2564 (ล้านบาท)	ปี 2563 (ล้านบาท)
เงินเดือน โบนัส และค่าล่วงเวลา	33.61	20.08
ค่าตอบแทนอื่น เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสังคม	0.54	1.34
รวม	34.15	21.42

ค่าตอบแทนผันแปรสำหรับผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผันแปรสำหรับผู้บริหาร หมายถึง ค่าตอบแทนที่บริษัท มอบให้แก่บุคลากรและผู้บริหารหลักของบริษัท ได้แก่ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคลากรอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร เพื่อเป็นแรงจูงใจให้กับบุคลากรและผู้บริหารซึ่งมีส่วนสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในองค์กร สร้างแรงจูงใจและความเชื่อมั่นให้กับนักธุรกิจ รวมถึงภาระหน้าที่ของผู้บริหารระดับสูง เช่น การวางแผนกลยุทธ์ การเป็นผู้นำในการอบรมสัมมนา เป็นต้น

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีการพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนผันแปรสำหรับผู้บริหาร เพื่อป้องกันการจ่ายค่าตอบแทนผันแปรแก่ผู้บริหารหลักในอัตราที่มากเกินไปในสถานะที่ผลประกอบการไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ จึงพิจารณาค่าตอบแทนผันแปรสำหรับผู้บริหารให้มีความสัมพันธ์กับกำไรผันแปร (Contribution Profit) โดยอ้างอิงการคำนวณจากงบการเงินเฉพาะกิจการ กล่าวคือ คำนวณจากกำไรขั้นต้นจากการขายสินค้าที่ไม่รวมการขายสินค้าให้บริษัทในเครือ และรายได้อื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานทางตรง ได้แก่ รายได้จากค่าบำรุงสมาชิก และรายได้จากการขายสินค้าที่ระลึก หัก ค่าใช้จ่ายในการขาย (Selling expense) ของบริษัท โดยกำหนดกำไรผันแปรขั้นต่ำที่ 25 ล้านบาทต่อไตรมาส และพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนเป็นรายไตรมาส โดยจ่ายภายในวันที่ 15 ของเดือนถัดไปหลังจากสิ้นสุดแต่ละไตรมาส

ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนผันแปรสำหรับผู้บริหารให้กับ นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวนันต์ ประธานกรรมการบริหาร และ นายพวกฤษฏี นิธิเลิศวิจิตร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมเท่ากับ 29.80 ล้านบาท โดยอัตราค่าตอบแทนดังกล่าวถือเป็นอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสม เนื่องจากอยู่ในเกณฑ์ค่าเฉลี่ยของอัตราค่าตอบแทนที่ผู้บริหารในอุตสาหกรรมขายตรงได้รับตามปกติ และอยู่ในระดับเดียวกับค่าตอบแทนที่บริษัทฯ จ่ายให้แก่ผู้บริหารระดับสูงในแต่ละปี โดยค่าตอบแทนดังกล่าวจะถูกทบทวนเพื่อพิจารณาความเหมาะสมโดยคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเห็นว่าจำเป็น โดยกรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะต้องออกเสียงในมติเพื่อพิจารณาทบทวนค่าตอบแทนผู้บริหารผันแปรดังกล่าว

ค่าตอบแทน	ปี 2564 (ล้านบาท)	ปี 2563 (ล้านบาท)
ค่าตอบแทนขั้นพื้นฐานสำหรับผู้บริหาร	29.80	23.93

(2) ค่าตอบแทนอื่นๆ ที่มีใช้ตัวเงิน หรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ

ประกอบด้วยการประกันสุขภาพกลุ่ม โดยเป็นรายการประกันกลุ่มรวมกับกลุ่มพนักงานทั้งองค์กร ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้ค่าตอบแทนอื่นนอกเหนือไปจากค่าตอบแทนในฐานะกรรมการหรือพนักงานซึ่งได้รับจากบริษัทฯ ตามปกติ ไม่มีการให้หุ้น หุ้นกู้ ESOP EJEPP Warrant หรือหลักทรัพย์อื่นใดแก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้ตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยผู้บริหารที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงินสมทบกองทุนทุกเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของค่าจ้าง โดยสมาชิกสามารถสะสมเงินเข้ากองทุนได้ในอัตราตั้งแต่ร้อยละ 2-15 ของค่าจ้างตามความสมัครใจของสมาชิก เมื่อสมาชิกสิ้นสภาพลงสมาชิกจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งสิ้นเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิตามเงื่อนไขของกองทุน

(3) ค่าตอบแทนได้รับจากบริษัทย่อย

บริษัทย่อยทุกบริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและค่าตอบแทนอื่นๆ ที่มีใช้ตัวเงิน หรือสิทธิประโยชน์อื่นให้กับผู้บริหารทุกคน

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน**7.5.1 จำนวนพนักงานทั้งหมด**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีพนักงานทั้งสิ้น 177 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

สายงาน	ปี 2564	ปี 2563
ฝ่ายบริหารสาขา	80	81
ฝ่ายบริหารคลังสินค้า	22	19
ฝ่ายการตลาดและสื่อสาร	14	22
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	17	13
ฝ่ายการผลิต ออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์	8	7
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	14	14
อื่นๆ	22	20
รวม	177	176

7.5.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

7.5.3 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

7.5.4 ผลตอบแทนรวมพนักงานทุกคน

ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงาน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ค่าตอบแทนพนักงาน	ปี 2564 (ล้านบาท)	ปี 2563 (ล้านบาท)
เงินเดือน โบนัส และค่าล่วงเวลา	91.17	52.60
ค่าตอบแทนอื่น เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสังคม และสวัสดิการอื่น	3.31	2.87
รวม	94.48	55.47

- **เงินเดือนและค่าแรง**

ค่าตอบแทนรายเดือนที่จ่ายให้พนักงานเนื่องจากการปฏิบัติงานของพนักงานให้กับบริษัท ซึ่งจะพิจารณาจากตำแหน่งงาน หน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อองค์กร

- **โบนัส**

เงินพิเศษที่จ่ายให้พนักงาน โดยพิจารณาจากผลประกอบในปีนั้น โดยไม่มีการกำหนดเป็นอัตราตายตัว

- **เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ**

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD) เพื่อเป็นสวัสดิการที่จัดให้พนักงาน และเป็นการส่งเสริมการออมเงิน รวมทั้งเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานกับบริษัทเป็นระยะเวลานาน โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จะได้รับเงินสมทบกองทุนทุกเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของค่าจ้าง โดยสมาชิกสามารถสะสมเงินเข้ากองทุนได้ในอัตราตั้งแต่ร้อยละ 2-15 ของค่าจ้างตามความสมัครใจของสมาชิก เมื่อสมาชิกสิ้นสภาพลงสมาชิกจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิของกองทุน

บริษัท / บริษัทย่อย	มี / ไม่มี PVD	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	สัดส่วนพนักงานเข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)	มี	128	75.74%
บริษัท ชัคเชส สปีด จำกัด	มี	39	23.08%
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ แล็บอราทอรี จำกัด	มี	2	1.18%
SCM Spirit (Myanmar) Company Limited	ไม่มี	-	-
บริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด	ไม่มี	-	-

7.5.5 นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ถือว่าทรัพยากรบุคคลเป็นสิ่งที่มีความสำคัญต่อการพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการพัฒนากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2562 เพื่อใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาความสามารถของบุคลากรทุกส่วน เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความสามารถเพิ่มขึ้น ก้าวหน้าในตำแหน่งหน้าที่และเสริมสร้างให้บุคลากรมีความสุขในการทำงานขึ้น

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งรวมถึงกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีความรู้เท่าทันสถานการณ์ปัจจุบันและมีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ผ่านการฝึกอบรมและให้ความรู้ที่อาจกระทำเป็นการภายในหรือใช้บริการของสถาบันภายนอก

สำหรับหลักสูตรการอบรม บริษัทฯจะพิจารณาตามความเหมาะสมให้เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละตำแหน่ง เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยและเป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือมีกรรมการเข้าใหม่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการ ข้างต้น ฝ่ายจัดการ และ/หรือฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงการแนะนำลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยให้แก่กรรมการหรือบุคลากรในตำแหน่งนั้นๆ ทราบ

การพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ ผ่านนโยบายฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรของบริษัทในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ทั้งความรู้เชิงวิชาการ การพัฒนาบุคลิกภาพ รวมทั้งการพัฒนาให้มีทัศนคติที่ดี เพื่อให้พนักงานมีขีดความสามารถตรงตามความจำเป็นในงาน (Job Requirement) เตรียมความพร้อมที่จะปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่การงานและความรับผิดชอบที่สูงขึ้นในอนาคต และเพื่อความเจริญก้าวหน้าตามเส้นทางสายอาชีพ (Career Path) โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะสนับสนุนการฝึกอบรม และสัมมนา ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านนั้น ตามความเหมาะสม

● การฝึกอบรมภายในองค์กร

ฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัทและบริษัทย่อยจะเป็นผู้จัดการฝึกอบรมในหลักสูตรที่จำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจบริษัทและบริษัทย่อยและจำเป็นต่อการปฏิบัติงานของบุคลากรในแต่ละฝ่ายงาน โดยกำหนดเป็นแผนพัฒนาและหลักสูตรประจำปี รวมทั้งอาจเชิญผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกมาทำการฝึกอบรมให้แก่บุคลากรของบริษัท เพื่อเพิ่มเติมความรู้ความสามารถและทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงานทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้แก่พนักงาน

● การฝึกอบรมภายนอกองค์กร

การฝึกอบรมภายนอกเป็นการให้โอกาสแก่พนักงานในการฝึกอบรมทั้งกับองค์กรต่างๆ ที่ได้มาตรฐานและเป็นที่ยอมรับในระดับสากล เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และพัฒนาให้พนักงานมีความรู้และทักษะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานทั้งในปัจจุบันและอนาคต ซึ่งการส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมภายนอก จะพิจารณาตามคุณธรรม ประสิทธิภาพขององค์กรที่ให้การฝึกอบรม และประโยชน์ที่จะได้รับอย่างคุ้มค่าเป็นสำคัญ

นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดทำระบบประเมินผลการปฏิบัติงานโดยมีตัวชี้วัดประสิทธิภาพทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงาน และทบทวนลักษณะงานให้สอดคล้องกับแผนงานทางธุรกิจ เพื่อนำไปสู่การสร้างระบบการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้วางแผนทางโดยกำหนดแผนการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานในส่วนต่างๆ ของกลุ่มบริษัท เพื่อให้เหมาะสมกับแผนการพัฒนางานองค์กรและกำหนดแผนการฝึกอบรมและพัฒนา โดยการสำรวจความต้องการและความจำเป็นของฝ่ายต่างๆ ของกลุ่มบริษัทเพื่อความเหมาะสมและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของหน่วยงานนั้นๆ

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 รายชื่อบุคคลผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ

เลขานุการบริษัท (Company Secretary)

บริษัทฯ จัดให้มีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัท อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทในการปฏิบัติและดำเนินการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ อีกทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทและบริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมปฏิบัติตามข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 มีมติแต่งตั้ง นางธาริกา ฐานกรวณิช เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัท Company Secretary Program (CSP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่นที่ 7/2004

คุณสมบัติ

- (1) มีความรอบรู้และเข้าใจในธุรกิจของบริษัท
- (2) เข้าใจบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

- (3) มีความรู้และความเข้าใจด้านกฎหมายพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กฎระเบียบของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (4) ไม่มุ่งหวังผลประโยชน์ส่วนตัวจากโอกาสทางธุรกิจของบริษัท รวมทั้งเก็บรักษาความลับของบริษัทได้เป็นอย่างดี
- (5) มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดี มีความสามารถในการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ภายในและภายนอกบริษัท

อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

- (1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสีย ที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
- (3) ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ตามข้อกำหนดกฎหมาย รวมถึงจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้นนอกจากนี้ บริษัทต้องจัดให้มีระบบการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูล และดูแลให้มีการเก็บรักษาให้ถูกต้องครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ ภายในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 10 ปี นับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว

การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานตามวรรคหนึ่ง ให้หมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ

- (4) จัดการและประสานงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลและประสานงานให้มีการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท/ผู้ถือหุ้น ตลอดจนข้อกำหนดทางด้านกฎหมายและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง
- (5) ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
- (6) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
- (7) จัดอบรม/ปฐมนิเทศตลอดจนให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่แก่กรรมการปัจจุบันและที่ได้รับแต่งตั้งใหม่
- (8) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- (9) หน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

หลักในการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดย

- (1) การตัดสินใจต้องกระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ
- (2) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น
- (3) กระทำการโดยสุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
- (4) กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และไม่กระทำการอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
- (5) ไม่หาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลของบริษัทที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว หรือใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- (6) ไม่เข้าทำข้อตกลงหรือสัญญาใดๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) กับบริษัท หรือพนักงาน หรือลูกค้าของบริษัท ทั้งยังเป็นการขัดต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ของตน

กรณีที่เลขาธิการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

แนวทางการปฏิบัติในกรณีที่เลขาธิการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ กำหนดไว้ดังต่อไปนี้

- (1) ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขาธิการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขาธิการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้
- (2) ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งคนใด ปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาที่เลขาธิการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้
- (3) ให้ประธานกรรมการแจ้งชื่อเลขาธิการบริษัท ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่จัดให้มีผู้รับผิดชอบในตำแหน่งดังกล่าว
- (4) ดำเนินการแจ้งให้สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทราบถึงสถานที่เก็บเอกสารของบริษัท และรายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

(โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1)

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ จัดให้มีผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลด้านบัญชีและการเงิน เพื่อให้การจัดทำรายงานทางการเงินมีคุณภาพและการกำกับดูแลมีความสอดคล้องกันกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวกณฐฎาพรณ์ อัฐฐากมล เป็นรักษาการผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) ซึ่งได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี 12 ชั่วโมงต่อปี และ นางสาวกณฐฎาพรณ์ อัฐฐากมล เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี ซึ่งได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี 12 ชั่วโมงต่อปี โดยมีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

(โดยคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ปรากฏในเอกสารแนบ 1)

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นทราบ โดยบริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท อีสบาร์ คอร์เปอร์เรชั่น จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายใน”) โดยมี นายศิริศักดิ์ มานิตคุณากร เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นที่ยอมรับและน่าเชื่อถือซึ่งมีบุคลากรที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานการประเมินความเสี่ยงพอ ความเหมาะสมและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และมอบหมายให้ นางธรริกา ฐานณกรวัชร เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ประสานงาน

(โดยคุณสมบัติของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3)

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance Department)

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้ นายอัมรินทร์ สุทัศน์ ณ อยุธยา ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายกำกับดูแลกิจการ ให้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้าฝ่ายกำกับ (Corporate Compliance Department) เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานทั้งนี้ฝ่ายกำกับดูแลกิจการอยู่ภายใต้สายบังคับบัญชาของสายงานทรัพยากรบุคคลและกำกับดูแลกิจการ

(โดยคุณสมบัติของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 3)

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง โปร่งใส โดยมีช่องทางการสื่อสาร ข่าวสารผ่านสื่อที่หลากหลาย เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง จึงจัดให้มีหน่วยงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุน โดยมอบหมายให้ นางธาริกา ฐานกรวัวร์ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ ต่อนักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นเพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย และหลากหลายช่องทาง โดยสามารถติดต่อได้ที่

คุณธาริกา ฐานกรวัวร์
เลขานุการบริษัทและฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์
โทรศัพท์: 02-511-5955 ต่อ 113
E-mail : info.ir@successmore.com

7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี**ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)**

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่

- ผู้สอบบัญชีของบริษัท ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม **4,825,000.-บาท** โดยมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	บริษัท	จำนวนเงิน (บาท)
1.	บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)	3,650,000.-
2.	บริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด	470,000.-
3.	บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ แล็บบอราทอรี จำกัด	230,000.-
4.	บริษัท ชัคเซส สปริต จำกัด	475,000.-
รวมทั้งสิ้น		4,825,000.-

- สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม **-ไม่มี-**

ในปี 2564 บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และผู้สอบบัญชีไม่เป็นกรรมการบริษัท พนักงาน ลูกจ้าง หรือดำรงตำแหน่งหน้าที่ใดๆ ของบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 112 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 รวมตลอดถึงไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว โดยผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนั้น บริษัทไม่ได้ใช้บริการทางวิชาชีพด้านอื่นๆ จาก บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

อนึ่ง กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทไม่เคยเป็นพนักงาน หรือหุ้นส่วน หรือมีความเกี่ยวข้องใดๆ ในบริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ในช่วงระยะเวลา 2 ปีที่ผ่านมา

ค่าบริการอื่นนอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่น

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการอิสระให้เป็นไปอย่างโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้กำหนดนโยบายการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ เพื่อให้โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติหลากหลาย และสอดคล้องกับทิศทางการยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีคุณสมบัติที่กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเสนอให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

1. คุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งทางด้านคุณวุฒิ การศึกษา ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยไม่การกีดกันทางเพศ อายุ เชื้อชาติ เป็นต้น
2. มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส
3. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ
4. กรณีเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่ง จะพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในช่วงที่ผ่านมา
5. กรณีสรรหากรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

กระบวนการในการพิจารณาสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 คน จากจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทั้งหมด 3 คน มีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเลือกตั้ง ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่เป็นการออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน
 2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะวิเคราะห์ทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) เพื่อเป็นข้อมูลใช้ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- นอกจากนี้ ในการสรรหาคัดเลือกกรรมการรายใหม่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้เพิ่มเติมในเรื่องความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและมีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่ ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วย
3. การพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาจากคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน นอกเหนือจากเกณฑ์พื้นฐานดังกล่าวข้างต้น

บริษัทฯ ได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้ต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นได้อย่างเท่าเทียมกันและไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังมีเวลาเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ และสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อย่างสม่ำเสมอ และสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ

ทั้งนี้ โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 ได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทที่เข้มงวดกว่าคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือ คู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 25 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้สินดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม ข้อ 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective decision) ได้

ในปี 2564 กรรมการอิสระของบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ หรือบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

กรณีเลือกตั้งกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลโดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการที่ละคน

สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จากบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” : ข้อมูลผู้ถือหุ้น : การประชุมผู้ถือหุ้น

จำนวนกรรมการของบริษัทฯ ที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่แต่ละกลุ่ม

-ไม่มี-

(2) การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

ผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทฯ หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สำหรับการคัดเลือกผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายแล้ว จึงนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยในการสรรหาได้พิจารณาถ่วงน้ำหนักบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้

ในปี 2564 โครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ มีสัดส่วนกรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระ มีความเหมาะสมและได้ปฏิบัติหน้าที่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัดโดยมีกรรมการอิสระร้อยละ 57

ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ไม่เคยเป็นพนักงาน หรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล**สรุปจำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุมในปี 2564**

คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา
ค่าตอบแทน ได้กำหนดตารางการประชุมตามปกติของแต่ละคณะ ไว้เป็นการล่วงหน้า 2 ปี และอาจนัดหมายเพิ่มเติมเป็น
การประชุมพิเศษตามความจำเป็น คณะกรรมการแต่ละชุดมีการประชุมโดยการเข้าร่วมประชุม สรุปได้ดังนี้

การประชุมของคณะกรรมการแต่ละชุด	ปี 2564 รวมจำนวนครั้งทั้งสิ้น
สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564	1
วิสามัญผู้ถือหุ้น	1
คณะกรรมการบริษัท	4
คณะกรรมการตรวจสอบ	4
คณะกรรมการบริหาร	12
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	2
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	2

รายชื่อกรรมการ		การเข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)						
		สามัญ ผู้ถือหุ้น	วิสามัญ ผู้ถือหุ้น	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง
1. นายณรงค์ฤทธิ์	ถาวรวิศิษฐพร	1/1	1/1	4/4	4/4	-	-	-
2. นายแพทย์สิทธิทวีร์	เกียรติชวนันต์	1/1	1/1	4/4	-	12/12	-	-
3. นายณพกฤษฎี	นิธิเลิศวิจิตร	1/1	1/1	4/4	-	12/12	2/2	2/2
4. ผศ. ดร.กัญญารัตน์	सानโอฬาร	1/1	1/1	4/4	4/4	-	2/2	2/2
5. นายสทศกัญย์	ศรีสรรพางค์	1/1	1/1	4/4	4/4	-	2/2	-
6. ดร.วิจิตร	เดชะเกษม	1/1	1/1	4/4	-	-	-	2/2
7. นางสาวกมลทิพย์	เกียรติชวนันต์	1/1	1/1	4/4	-	-	-	-
8. นายณิษฐกุล	ก้องภวิศฐากูร	-	-	-	-	12/12	-	-

ค่าตอบแทนกรรมการในปี 2564

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสให้สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ ความรู้ความสามารถ
และความรับผิดชอบ ตลอดจนผลงานและผลประกอบการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นหลัก

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน**- บริษัทฯ**

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564 ผ่านความเห็นชอบจาก
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 โดยผ่านการพิจารณาจาก
คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 และอนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564
เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 โดยกำหนดจ่ายในรูปแบบของค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม ซึ่งเท่าเดิมเมื่อเทียบ

กับปี 2563 โดยกลั่นกรองรายละเอียดถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ โดยมีรายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทน ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/เดือน)	เบี้ยประชุม (บาท/ครั้งประชุม)
ประธานกรรมการบริษัท	35,000.-	15,000.-
กรรมการบริษัท	28,000.-	12,000.-
ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	12,500.-
กรรมการตรวจสอบ	-	10,000.-
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-	12,500.-
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-	10,000.-
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	-	12,500.-
กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	10,000.-

ทั้งนี้ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนแก่คณะกรรมการแต่ละชุดตามความเป็นจริงเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 3,044,000.-บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ / ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาท)					
	ค่าตอบแทน รายเดือน	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	รวม
	รายเดือน	ค่าเบี้ย ประชุม	ค่าเบี้ย ประชุม	ค่าเบี้ย ประชุม	ค่าเบี้ย ประชุม	
1. นายณรงค์ฤทธิ์ ถาวรรวิศิษฐ์พร - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการตรวจสอบ	420,000.-	60,000.-	40,000.-	-	-	520,000.-
2. นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวนันต์ - รองประธานกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหาร	336,000.-	48,000.-	-	-	-	384,000.-
3. นายพวกฤษฏี นิธิเลิศวิจิตร - รองประธานกรรมการบริษัท - รองประธานกรรมการบริหาร - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	336,000.-	48,000.-	-	20,000.-	25,000.-	429,000.-

รายชื่อกรรมการ / ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาท)					
	ค่าตอบแทน รายเดือน	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	รวม
	รายเดือน	ค่าเบี้ย ประชุม	ค่าเบี้ย ประชุม	ค่าเบี้ย ประชุม	ค่าเบี้ย ประชุม	
4. ผศ. ดร.กัญญารัตน์ สานโอพาร - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน - กรรมการบริหารความเสี่ยง	336,000.-	48,000.-	50,000.-	20,000.-	20,000.-	474,000.-
5. นายสทศภัย ศรีสรรพางค์ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	336,000.-	48,000.-	40,000.-	25,000.-	-	449,000.-
6. ดร.วิจิตร เตชะเกษม - กรรมการอิสระ - กรรมการบริหารความเสี่ยง	336,000.-	48,000.-	-	-	20,000.-	404,000.-
7. นางสาวกมลทิพย์ เกียรติชวนันต์ - กรรมการบริษัท	336,000.-	48,000.-	-	-	-	384,000.-
รวมทั้งสิ้น	2,436,000.-	348,000.-	130,000.-	65,000.-	65,000.-	3,044,000.-

ค่าตอบแทนอื่นๆ ที่มีใช้ตัวเงิน หรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ

ประกอบด้วยการประกันสุขภาพกลุ่ม โดยเป็นรายการประกันกลุ่มรวมกับกลุ่มพนักงานทั้งองค์กร ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้ค่าตอบแทนอื่นนอกเหนือไปจากค่าตอบแทนในฐานะกรรมการหรือพนักงานซึ่งได้รับจากบริษัทฯ ตามปกติ ไม่มีการให้หุ้น หุ้นกู้ ESOP EJE P Warrant หรือหลักทรัพย์อื่นใดแก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท

บริษัทฯ ได้ตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยผู้บริหารที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงินสมทบกองทุนทุกเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของค่าจ้าง โดยสมาชิกสามารถสะสมเงินเข้ากองทุนได้ในอัตราตั้งแต่ร้อยละ 2-15 ของค่าจ้างตามความสมัครใจของสมาชิก เมื่อสมาชิกสิ้นสภาพลงสมาชิกจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิตามเงื่อนไขของกองทุน

- บริษัทย่อย

บริษัทย่อยทุกบริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและค่าตอบแทนอื่นๆ ที่มีใช้ตัวเงิน หรือสิทธิประโยชน์อื่นให้กับกรรมการทุกคน

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

บริษัทฯ จะดำเนินควบคุมดูแลกิจการและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมให้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และสามารถตรวจสอบดูแลการดำเนินงานกิจการของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพตามนโยบายบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน กฎหมายว่าด้วยบริษัทจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทฯ จึงกำหนดให้การเสนอซื้อและการใช้สิทธิออกเสียงในการแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม จะมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ (ไม่ใช่ต่อบริษัทฯ) และบริษัทฯ ได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะทำการลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทฯ เอง

ในกรณีที่บริษัทย่อย บริษัทฯ กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทฯ จะต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับหรือนโยบายสำคัญในเรื่องการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม การรายงานผลการดำเนินงาน การกำหนดแผนงาน การเปิดเผยข้อมูลและระบบควบคุมภายใน การทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดเวลาด้วย

(นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ได้ประกาศใช้และเผยแพร่ให้กับผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไป ได้รับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด : นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม)

ข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (shareholders' agreement) -ไม่มี-

8.1.4 การติดตามให้มีปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการครอบคลุมเรื่อง 1) การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ 2) การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม 3) การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยขององค์กร 4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็น ดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ไว้ในข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One Report/รายงานประจำปี อย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารอย่างครบถ้วน

การทำรายการระหว่างกัน คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการด้วยความรอบคอบ สมเหตุสมผล คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และได้กระทำอย่างยุติธรรม โดยกำหนดราคาเป็นไปตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้าและเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ด้วยการจัดวางระบบการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวด้วยความโปร่งใส และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดไว้ในหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่ต้องปฏิบัติตามบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน และในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามขั้นตอนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยก่อนทำรายการบริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนทุกครั้ง

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริษัทมีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมและ/หรืองดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และมีอิสระในการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบว่าในวาระดังกล่าวกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียมีท่านใดบ้าง เมื่อเสร็จสิ้นการประชุมได้เปิดเผย ชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การกำหนดราคา มูลค่าของรายการ และกรรมการบริษัทที่มีความเห็นต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท (หากมี) ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามเวลาที่กำหนดและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อีกทางหนึ่งเพื่อให้เกิดความโปร่งใส รวมทั้งมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมสามารถตรวจสอบได้

ในปี 2564 บริษัทฯ มีมาตรการควบคุมดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และจำกัดการให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทฯ ที่ไม่ใช่บริษัทย่อย และไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. และได้เปิดเผยรายการระหว่างกันซึ่งกระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้าของปี 2563 ไว้ในข้อ “9.2 รายการระหว่างกัน”

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีมาตรการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับที่ต้องปฏิบัติตามบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองและ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดโทษสำหรับกรณีที่มีการฝ่าฝืนในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวไว้ในระเบียบของบริษัทฯ โดยมีโทษตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจาถึงขั้นเลิกจ้าง

นอกจากนี้ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ ก็มีการกำหนดในเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานก็ได้ปฏิบัติตามที่กำหนด

ในปี 2564 กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ได้ปฏิบัติตามนโยบายกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏว่ามีการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปในทางมิชอบ

ข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์

บริษัทฯ ได้กำหนดห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณชนทั้งหมดแล้ว นอกจากนี้ยังกำหนดให้กรรมการ บริษัทและผู้บริหาร (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ หากมีการซื้อ ขายหุ้นของบริษัท ต้องแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติและดำเนินการตามที่กำหนด

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทได้จัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้กรรมการบริษัททุกท่านเป็นการล่วงหน้า เพื่อทราบถึงระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ อีกทั้งเลขานุการบริษัททำจดหมายให้ทราบทุกครั้งถึงระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนเปิดเผยงบการเงิน

สำหรับกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง นอกจากจะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ยังต้องแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์

ในปี 2564 กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูง ได้ปฏิบัติตามนโยบายกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏว่ามีการมีการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้ามมีการซื้อขายหุ้น

(3) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: “CAC”) ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 และในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 มีมติอนุมัติแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อนำส่งให้คณะกรรมการ CAC เข้าสู่กระบวนการรับรอง

บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

1. บริษัทฯ ได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบเขตกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงานเนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ให้รับโทษจากภาครัฐโดยไม่มีการวิ่งเต้นให้พ้นผิด
2. บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและกระบวนการเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลระบบควบคุมภายใน และผู้บริหารมีหน้าที่สร้างความตระหนักและสื่อสารการปฏิบัติหน้าที่โดยสุจริตกับพนักงานทุกคน
3. บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง บริษัท อีสบาร์ คอร์เปอร์เรชั่น จำกัด ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญมาดำเนินการสื่อสารและจัดการฝึกอบรมให้ความรู้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เพื่อให้รับทราบแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายของขวัญและการเลี้ยงรับรอง
4. บริษัทฯ สื่อสารนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งช่องทางการแจ้งข้อมูล ขอร้องเรียน บทลงโทษ หรือข้อเสนอแนะ ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของกลุ่มบริษัทผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่น การปฐมนิเทศกรรมการและพนักงาน ระบบอินเตอร์เน็ต เว็บไซต์ของบริษัทฯ และรายงานประจำปี เป็นต้น เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและน่านโยบายไปปฏิบัติ

5. บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนนโยบาย หรือพบเห็นการกระทำผิดทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้แก่ผู้รายงาน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.successmore.com ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์”
หมวดการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการกำกับดูแลกิจการและเอกสารดาวโหลด

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่พบความผิดปกติแต่อย่างใด

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทฯ ได้เปิดช่องทางให้มีพนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อสื่อสาร หรือแจ้งเบาะแส เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งทางตรงและทางอ้อม การกระทำผิดกฎหมาย หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ หรือ นโยบายบริษัทหรือการร้องเรียนการถูกละเมิดสิทธิ ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสและร้องเรียน ดังนี้

- ทางอีเมล ติดต่อ

ผศ. ดร. กัญญารัตน์ สานโอพาร ประธานกรรมการตรวจสอบ

อีเมล : scm.advise.bod@successmore.com

- ทางไปรษณีย์ ติดต่อ

ผศ. ดร. กัญญารัตน์ สานโอพาร

ที่อยู่ : 777/137 The Room Rama 4 แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โดยเบาะแส ขอร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่างๆ จะได้รับการ พิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณารับเรื่องแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน และข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสีย ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบอาจแต่งตั้งบุคคลหรือคณะอนุกรรมการเพื่อสอบสวนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต และพิจารณาข้อมูลที่ได้รับร้องเรียนรวมถึงข้อมูลหลักฐานอื่นๆ เพิ่มเติม และหากเห็นว่าการประพฤติผิดที่เกิดขึ้น เกิดจากความตั้งใจ หรือมีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างมีสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาดำเนินการโดยใช้มาตรการที่เหมาะสม เพื่อปรับปรุงแก้ไขสถานการณ์ดังกล่าวให้ถูกต้อง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีการร้องเรียน เรื่องการให้ หรือรับสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ แต่อย่างใด

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า โดยมีกรรมการตรวจสอบ เข้าร่วมประชุมดังต่อไปนี้

รายชื่อ คณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง ในการเข้าร่วมประชุม
1. ผศ. ดร.กัญญารัตน์ สานโอพาร	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นายณรงค์ฤทธิ์ ถาวโรวิชฐพร	กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. นายสทศกัญญ์ ศรีสรรพางค์	กรรมการตรวจสอบ	4/4

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและนิยามของบริษัทฯ จำนวน 3 คน ซึ่งล้วนเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเข้าใจ และมีประสบการณ์ทางด้านบัญชี การเงิน และบริหารเป็นอย่างดี คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ บทบาทและการปฏิบัติงานตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นองค์กรอิสระที่ให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัทตามแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในการดูแลจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปอย่างสัมฤทธิ์ผล สอบทานข้อมูลทางการเงินที่เสนอแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น สอบทานระบบการควบคุมภายในที่ฝ่ายจัดการและคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีขึ้น กระบวนการตรวจสอบภายในและการสื่อสารกับผู้สอบบัญชีของบริษัท อีกทั้งมีบทบาทหน้าที่ในการคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า โดยมีกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เข้าร่วมประชุมดังต่อไปนี้

รายชื่อ คณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง ในการเข้าร่วมประชุม
1. นายสทศกัญญา ศรีสรรพวงศ์	ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	2/2
2. ผศ. ดร.กัญญารัตน์ สานโอพาร	กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	2/2
3. นายนพกฤษณ์ นิธิเลิศวิจิตร	กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	2/2

คณะกรรมการบริหาร

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหาร มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า โดยมีกรรมการบริหาร เข้าร่วมประชุมดังต่อไปนี้

รายชื่อ คณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง ในการเข้าร่วมประชุม
1. นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวนันต์	ประธานกรรมการบริหาร	12/12
2. นายนพกฤษณ์ นิธิเลิศวิจิตร	กรรมการบริหาร	12/12
3. นายณิชากุล ก้องภวิษฐากร	กรรมการบริหาร	12/12

การประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Directors)

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมกันเองตามความเหมาะสม โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมการประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้อภิปรายปัญหาต่างๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทและเรื่องที่อยู่ในความสนใจ

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัท 3 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 2 คนและเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 คน เป็นผู้พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ครบวาระ และ/หรือมีตำแหน่งว่างลง และ/หรือแต่งตั้งเพิ่ม พิจารณาสรรหาและคัดเลือกผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยเฉพาะตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณาเกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลโดยการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ให้พิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อขออนุมัติ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการทุกปี ภายหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการบริษัท 2 คน และผู้บริหาร 1 คน ที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์หลายด้าน มีความเข้าใจบทบาทหน้าที่ที่ต้องรับผิดชอบและมีความเข้าใจลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี

คณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจของบริษัทในรูปแบบคณะกรรมการ โดยมีกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารซึ่งได้รับการแต่งตั้งและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ภายใต้ระเบียบที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการทุกปี ภายหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้นเพื่อให้การสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท สอบทานระบบการควบคุมภายใน และตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลองค์กรที่ดี ข้อกำหนดและจรรยาบรรณที่พึงปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อป้องกันการทุจริตและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการจัดทำรายงานทางการเงินและบัญชีที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลที่ต้องครบถ้วนและเพียงพอ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมีกรรมการอิสระทั้ง 4 ท่าน และกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน ซึ่งทุกท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้วสรุปได้จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามแบบประเมินความเพียงพอระบบการควบคุมภายในที่กำหนด จำนวน 17 หลักการ และใช้หลักการพิจารณาตามแนวคิด “COSO” (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ทั้ง 5 องค์ประกอบ อันได้แก่

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

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสมต่อลักษณะและขนาดของกิจการตามองค์ประกอบสำคัญทั้ง 5 ประการ โดยคณะกรรมการมีความเห็นว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจัดการระบบควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจ โดยระบบควบคุมภายในทั้ง 5 องค์ประกอบมีประสิทธิภาพ โดยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไป ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการรายงานงบการเงินรายได้ไตรมาส งบการเงินประจำปีของบริษัทฯ ตามที่ควรอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีกระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และทันเวลา มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้และสอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ไม่พบประเด็นหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ แต่ประการใด รวมถึงระบบการควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว โดยสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ ทั้งนี้ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นความแตกต่างจากความเห็นชอบของคณะกรรมการ นอกจากนี้ กรรมการตรวจสอบจะกำกับเรื่องการเป็นองค์กรที่มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ให้มากขึ้นด้วย

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการจัดการบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอ โดยผู้บริหารได้สนับสนุนให้ตระหนักถึงความจำเป็นในการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน รวมทั้งได้กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย ระดับอำนาจการบริหาร และระดับการอนุมัติรายการที่เหมาะสมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร อีกทั้ง บริษัทฯ ได้จัดให้มีผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ โดยรวม โดยผลการตรวจสอบที่

ผ่านมาไม่พบว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในแต่ประการใด สำหรับการควบคุมภายในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่า บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส์ ไซยัค สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2564 โดยบริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส์ ไซยัค สอบบัญชี จำกัด ได้เข้าตรวจสอบฝ่ายบัญชีของบริษัทฯ ในเรื่องการปิดบัญชี การจัดทำงบการเงินและรายละเอียดประกอบงบการเงินเพื่อให้ทันต่อความต้องการใช้ข้อมูลและสามารถเผยแพร่ได้ทันภายในระยะเวลาที่กำหนด นอกจากนี้ในการตรวจสอบบัญชี ผู้สอบบัญชีได้พิจารณาเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นพื้นฐานสำหรับการกำหนดวิธีการตรวจสอบเพื่อหาข้อสรุปในการแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส์ ไซยัค สอบบัญชี จำกัด ได้รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบว่าไม่มีเงื่อนไขและไม่มีข้อสังเกตจากการตรวจสอบบัญชีสำหรับปี 2564

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 ได้แต่งตั้ง บริษัท อีสบาร์ คอร์เปอร์เรชั่น จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 – 31 ธันวาคม 2564 ซึ่ง บริษัท อีสบาร์ คอร์เปอร์เรชั่น จำกัด ได้มอบหมายให้ นายศิริศักดิ์ มานิตคุณากร ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและหัวหน้างานตรวจสอบภายในของ บริษัท อีสบาร์ คอร์เปอร์เรชั่น จำกัด เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท อีสบาร์ คอร์เปอร์เรชั่น จำกัด และ นายศิริศักดิ์ มานิตคุณากร แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีความรู้ประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

(โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3)

บริษัทฯ มอบหมายให้ นายอัมรินทร์ สุทัศน์ ณ อยุธยา ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (compliance department) เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

(โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานปรากฏในเอกสารแนบ 3)

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 สรุปรายการระหว่างกันของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งต่างๆ โดยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำรายการกับ กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯและบริษัทย่อย รวมถึงการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของกรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือผู้ถือหุ้น ที่เกิดขึ้นสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 (รายการระหว่างกันสำหรับปีก่อนหน้าสามารถดูได้จาก แบบ 56-1 ของปีนั้น)

สรุปรายละเอียดความสัมพันธ์ของบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับบริษัท

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
1. บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ แล็บบอราทอรี จำกัด	- บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100.00 และมีกรรมกรร่วมกัน
2. บริษัท ชัคเชส สปีริต จำกัด	- บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100.00 และมีกรรมกรร่วมกัน
3. SCM Spirit (Myanmar) Co., Ltd.	- บริษัท ชัคเชส สปีริต จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว และมีกรรมกรร่วมกัน
4. บริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด	- บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 55.00 และมีกรรมกรร่วมกัน
5. นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวรัตน์	- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม / รองประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร - เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 30.75 (สัดส่วนร้อยละ 34.95 เมื่อนับรวมทั้งกลุ่มครอบครัว เกียรติชวรัตน์)
6. นายนพคุณฐฎิ นิธิเลิศวิจิตร	- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม / รองประธานกรรมการบริษัท / รองประธานกรรมการบริหาร / ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการผู้อำนวยการสายงานธุรกิจต่างประเทศ / รักษาการผู้อำนวยการสายงานการตลาด / รักษาการผู้อำนวยการสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ - เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 23.10 (สัดส่วนร้อยละ 23.24 เมื่อนับรวมทั้งกลุ่มครอบครัว นิธิเลิศวิจิตร)

สรุปรายละเอียดรายการระหว่างกันของบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับบริษัท

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
ค่าตอบแทนผันแปรสำหรับผู้บริหารผันแปร			
บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับ - นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวรัตน์ (ประธานกรรมการบริหาร) - นายนพคุณฐฎิ นิธิเลิศวิจิตร (รองประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร)		ค่าตอบแทนดังกล่าวเป็นไปตาม ลักษณะ ปกติ ของอุตสาหกรรม โดยเป็นการจ่ายผลตอบแทนผันแปรตามยอดขายให้กับผู้บริหารของบริษัทฯ ตามปริมาณงานที่ผู้บริหารทำ เช่น การวางกลยุทธ์ธุรกิจ การเป็นผู้นำ	รายการดังกล่าวเป็นรายการปกติของการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ค่าตอบแทนดังกล่าวจะได้รับการทบทวนเพื่อพิจารณาความเหมาะสม โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อคณะกรรมการสรรหา

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
คิดเป็นร้อยละ 2.50 ของรายได้จากการขายรวม โดยค่าตอบแทนดังกล่าวมีเงื่อนไขตามที่ปรากฏตามมติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และถือเป็นค่าตอบแทนตามปกติของอุตสาหกรรมที่ผู้บริหารคนสำคัญของบริษัท ได้รับ โดยมีรายละเอียดดังนี้		ในการอบรมสัมมนา ฯลฯ และเพื่อให้ผลตอบแทนที่ผู้บริหารได้รับสอดคล้องกับผลตอบแทนที่นักธุรกิจได้รับ	และกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่าจำเป็น โดยกรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย จะไม่มีสิทธิลงคะแนนในมติเพื่อพิจารณาทบทวนค่าตอบแทนผู้บริหารผันแปรดังกล่าว
- นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวนันต์	14,901,239.50		
- นายณพกฤษฎ์ นิธิเลิศวิจิตร	14,901,239.50		
รวม	29,802,479.00		

9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวตามตารางข้างต้น และได้ให้ความเห็นว่ารายการที่เกิดขึ้นมีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

9.2.3 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตกับบริษัทฯ อาทิ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันนั้น บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One Report ทั้งนี้ ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวได้

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้รายการระหว่างกันนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้นๆ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีและโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นหลัก ก่อนนำเสนอความเห็นต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การทำรายการนั้นเป็นไปตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อสาธารณชนให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ทั้งนี้ ในการเข้าทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้เป็นไปตามหลักการดังนี้

(1) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติเป็นหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำรายการระหว่างกันที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไประหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ หากรายการดังกล่าวนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้า ที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าว เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

(2) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปจะต้องได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมทั้งข้อบังคับประกาศ และคำสั่งของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจ ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

9.2.4 แนวโน้มหรือนโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้นคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ แต่เป็นการทำรายการที่ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ

ส่วนที่ 3
งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงบกำไรขาดทุน และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินของบริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม และในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
<p>ความถูกต้องของผลตอบแทนแก่สมาชิก</p> <p>บริษัทมีการจ่ายผลตอบแทนแก่สมาชิกของบริษัทซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์การขายและการตลาด โดยผลตอบแทนดังกล่าวมีหลากหลายรูปแบบ รวมถึงมีเงื่อนไขการจ่าย และวิธีการคำนวณที่แตกต่างกัน ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบความถูกต้องของผลตอบแทนซึ่งรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนในการจัดจำหน่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</p> <p>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลตอบแทนแก่สมาชิกจำนวน 457.05 ล้านบาท ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 21</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> • ทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนธุรกิจและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับผลตอบแทนแก่สมาชิก • ประเมินการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับความถูกต้องของผลตอบแทนแก่สมาชิก • ทดสอบความมีประสิทธิภาพการดำเนินงานของการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับความถูกต้องของผลตอบแทนแก่สมาชิก • ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบข้อตกลง เงื่อนไขและวิธีการคำนวณผลตอบแทนแก่สมาชิก และตรวจสอบรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับผลตอบแทนแก่สมาชิก - ตรวจสอบการจ่ายผลตอบแทนแก่สมาชิกกับเอกสารประกอบรายการ - วิเคราะห์เปรียบเทียบผลตอบแทนแก่สมาชิกแบบแยกย่อย

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับฝ่ายบริหารหรือผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อดำเนินการแก้ไขให้เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่า มีสาระสำคัญเมื่อการคำนวณได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบ แต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



วัลลก วิไลวรวิทย์

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 6797

บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทสึ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัท ชัคเชสมอร์ บีอิงค์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	563,623,879	468,184,973	469,616,149
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	115,719,768	79,944,303	108,943,296
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5.2	-	-	6,000,000
สินค้าคงเหลือ	9	79,604,476	48,254,412	81,647,409
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		11,294,009	4,560,945	7,109,739
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		770,242,132	600,944,633	667,316,593
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	10	5,700,000	5,500,000	5,700,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	5.1	-	-	130,004,940
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	11	82,845,742	82,877,297	29,619,699
สินทรัพย์สิทธิการใช้	12	46,513,072	51,314,975	46,513,072
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	137,510,780	141,097,332	17,931,550
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	14	-	-	2,433,336
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		5,185,760	4,642,891	4,985,760
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		277,755,354	285,432,495	237,188,357
รวมสินทรัพย์		1,047,997,486	886,377,128	904,504,950

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	15	134,825,605	121,426,548	136,817,432
ส่วนของผู้ถือหุ้นตามสัญญาเช่า				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	15,250,297	11,513,717	15,250,297
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		31,448,513	13,150,376	27,337,536
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		8,406,179	5,473,009	6,339,726
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>189,930,594</u>	<u>151,563,650</u>	<u>185,744,991</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	16	33,711,663	41,227,983	33,711,663
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	19,701,936	22,479,770	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	17	<u>14,068,158</u>	<u>11,229,100</u>	<u>8,911,447</u>
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>67,481,757</u>	<u>74,936,853</u>	<u>48,761,663</u>
รวมหนี้สิน		<u>257,412,351</u>	<u>226,500,503</u>	<u>193,494,117</u>

บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	18			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	400,000,000		400,000,000	
หุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		300,000,000		300,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท				
ชำระครบแล้ว	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	18	197,210,670	197,210,670	197,210,670
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย	19	23,900,000	16,900,000	23,900,000
ยังไม่ได้จัดสรร		163,846,993	147,050,123	43,440,746
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		8,625,113	7,976,056	7,976,056
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบริษัท		693,582,776	564,030,382	676,136,849
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		97,002,359	95,846,243	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		790,585,135	659,876,625	676,136,849
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,047,997,486	886,377,128	904,504,950
				759,021,589

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอังก์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย: บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
รายได้					
รายได้จากการขาย		1,192,495,265	957,342,370	1,192,476,826	957,309,351
รายได้จากการให้บริการ		15,825,782	33,184,734	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิ		5,559,853	311,950	6,151,389	-
รายได้อื่น	20	69,732,635	38,958,577	71,258,240	61,653,016
รวมรายได้		1,283,613,535	1,029,797,631	1,269,886,455	1,018,962,367
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		280,496,650	261,493,117	316,908,533	267,039,765
ต้นทุนการให้บริการ		10,698,093	13,866,147	-	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		608,188,785	579,808,596	587,156,262	569,303,457
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		99,201,821	88,168,406	106,971,476	101,056,637
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิ		-	-	-	518,977
รวมค่าใช้จ่าย		998,585,349	943,336,266	1,011,036,271	937,918,836
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		285,028,186	86,461,365	258,850,184	81,043,531
ต้นทุนทางการเงิน	22	3,523,052	3,463,420	3,523,052	3,478,757
กำไรก่อนภาษีเงินได้		281,505,134	82,997,945	255,327,132	77,564,774
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	14	57,690,703	16,356,650	52,319,444	10,371,322
กำไรสำหรับปี		223,814,431	66,641,295	203,007,688	67,193,452
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน		(707,610)	440,293	-	-
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		(707,610)	440,293	-	-

บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย: บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผู้				
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	-	2,956,743	-	35,235
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	(232,437)	-	(7,047)
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	-	2,724,306	-	28,188
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(707,610)	3,164,599	-	28,188
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	223,106,821	69,805,894	203,007,688	67,221,640
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	217,610,930	64,015,436	203,007,688	67,193,452
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	6,203,501	2,625,859	-	-
กำไรสำหรับปี	223,814,431	66,641,295	203,007,688	67,193,452
การแบ่งปันกำไร เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	216,903,320	67,180,035	203,007,688	67,221,640
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	6,203,501	2,625,859	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	223,106,821	69,805,894	203,007,688	67,221,640
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	23	0.36	0.13	0.14
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	23	600,000	497,260	600,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 งบการเงินรวม
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่								ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น ของบริษัทใหญ่			
			จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		รวมองค์ ประกอบอื่น ของส่วนของ ผู้ถือหุ้น				
					ผลต่างของ อัตราแลกเปลี่ยน จากการแปลงค่า งบการเงิน	จากการวัดมูลค่าใหม่ ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้					
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		225,000,000	-	14,600,000	30,171,553	(867,968)	7,036,092	6,168,124	275,939,677	-	275,939,677
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น											
เพิ่มทุน	18	75,000,000	-	-	-	-	-	-	75,000,000	-	75,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	18	-	197,210,670	-	-	-	-	-	197,210,670	-	197,210,670
ทุนสำรองตามกฎหมาย	26	-	-	2,300,000	(2,300,000)	-	-	-	-	-	-
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	26	-	-	-	(51,300,000)	-	-	-	(51,300,000)	-	(51,300,000)
การได้มาซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม											
จากการลงทุนในบริษัทย่อย	4	-	-	-	-	-	-	-	-	93,220,384	93,220,384
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	64,015,436	440,293	2,724,306	3,164,599	67,180,035	2,625,859	69,805,894
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		300,000,000	197,210,670	16,900,000	40,586,989	(427,675)	9,760,398	9,332,723	564,030,382	95,846,243	659,876,625
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2564		300,000,000	197,210,670	16,900,000	40,586,989	(427,675)	9,760,398	9,332,723	564,030,382	95,846,243	659,876,625
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น											
ทุนสำรองตามกฎหมาย	26	-	-	7,000,000	(7,000,000)	-	-	-	-	-	-
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	26	-	-	-	(92,398,311)	-	-	-	(92,398,311)	-	(92,398,311)
จัดประเภทใหม่		-	-	-	5,047,385	-	-	-	5,047,385	(5,047,385)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	217,610,930	(707,610)	-	(707,610)	216,903,320	6,203,501	223,106,821
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		300,000,000	197,210,670	23,900,000	163,846,993	(1,135,285)	9,760,398	8,625,113	693,582,776	97,002,359	790,585,135

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอังก์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
งบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	
					ผลกำไร จากการวัดมูลค่าใหม่ ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	225,000,000	-	14,600,000	29,847,294	7,947,868	277,395,162
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น						
เพิ่มทุน	18	75,000,000	-	-	-	75,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	18	-	197,210,670	-	-	197,210,670
ทุนสำรองตามกฎหมาย	26	-	-	2,300,000	(2,300,000)	-
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	26	-	-	(51,300,000)	-	(51,300,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	67,193,452	28,188	67,221,640
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	300,000,000	197,210,670	16,900,000	43,440,746	7,976,056	565,527,472
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	300,000,000	197,210,670	16,900,000	43,440,746	7,976,056	565,527,472
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	26	-	-	7,000,000	(7,000,000)	-
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	26	-	-	(92,398,311)	-	(92,398,311)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	203,007,688	-	203,007,688
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	300,000,000	197,210,670	23,900,000	147,050,123	7,976,056	676,136,849

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท ชัดชมออร์ บิโอดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	223,814,431	66,641,295	203,007,688	67,193,452
รายการปรับปรุง				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	57,690,703	16,356,650	52,319,444	10,371,322
ขาดทุน (กลับรายการ) จากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	(317,863)	110,289	(317,863)	110,289
ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์	14,061,281	11,735,234	10,520,827	9,826,039
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	13,744,976	11,907,987	13,744,976	11,907,987
ผลต่างจากการลดราคาค่าเช่า	-	492,376	-	492,376
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(141,359)	-	(141,359)	-
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15,146,902	12,638,946	3,840,956	3,453,281
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอาคาร และอุปกรณ์	5,526	1,696,045	5,526	1,696,045
กำไรจากการจำหน่ายอาคาร และอุปกรณ์	(184,566)	(6,724)	(53,848)	(6,724)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,009,698	3,189,318	1,548,407	1,746,707
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(6,097,704)	455,235	(4,355,995)	(5,746)
	320,732,025	125,216,651	280,118,759	106,785,028
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(29,467,937)	63,996,190	(30,424,867)	(15,627,518)
สินค้าคงเหลือ	(31,032,201)	(2,636,230)	(28,964,940)	(10,132,822)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(6,733,064)	(2,122,605)	(5,043,027)	214,535
เงินฝากธนาคารที่ใช้เป็นหลักประกัน	(200,000)	2,000,000	(200,000)	2,000,000
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(542,869)	(178,665)	(542,869)	21,335
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	13,399,057	10,615,532	14,263,249	44,242,412
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,933,170	(1,184,815)	1,760,082	(701,697)
จ่ายประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(170,640)	(1,212,840)	(170,640)	(960,000)
เงินสรับจากการดำเนินงาน	268,917,541	194,493,218	230,795,747	125,841,273
เงินปันผลรับ	-	-	-	(19,499,942)
ดอกเบี้ยรับ	(1,125,190)	(1,440,486)	(1,122,497)	(1,444,259)
ต้นทุนทางการเงิน	3,523,052	3,463,420	3,523,052	3,478,757
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(42,362,577)	(15,071,084)	(31,483,232)	(12,606,629)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	228,952,826	181,445,068	201,713,070	95,769,200
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสรับรับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	4,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อบริษัทย่อยสุทธิจากเงินสดที่ได้มา	4	(90,005,300)	-	(115,005,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(14,052,986)	(34,676,604)	(10,533,416)	(9,623,847)
เงินสรับจากการขายอุปกรณ์	202,300	177,002	60,244	163,333
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(11,560,350)	(3,293,445)	(11,560,350)	(3,293,445)
เงินปันผลรับ	-	-	-	19,499,942
ดอกเบี้ยรับ	1,107,543	1,345,810	1,104,851	1,349,583
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(24,303,493)	(126,452,537)	(20,928,671)	(102,909,434)

บริษัท ซัดเซสมอร์ บิโอดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	6,000,000	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	6.1 (12,581,454)	(10,973,638)	(12,581,454)	(10,973,638)
เงินสดรับจากการออกหุ้นเพิ่มทุน	-	272,210,669	-	272,210,669
เงินปันผลจ่าย	(92,398,311)	(51,300,000)	(92,398,311)	(51,300,000)
ดอกเบี้ยจ่าย	(3,523,052)	(3,463,420)	(3,523,052)	(3,478,757)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(108,502,817)	206,473,611	(102,502,817)	206,458,274
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ				
ก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน	96,146,516	261,466,142	78,281,582	199,318,040
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(707,610)	440,293	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	95,438,906	261,906,435	78,281,582	199,318,040
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	468,184,973	206,278,538	391,334,567	192,016,527
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	7 563,623,879	468,184,973	469,616,149	391,334,567

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชัคเซสมอร์ บีอิงค์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ สารบัญ

- 1 การดำเนินงานและข้อมูลทั่วไปของบริษัท
- 2 เกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน
- 3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
- 4 การซื้อธุรกิจ
- 5 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
- 6 ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด
- 7 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- 8 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
- 9 สินค้าคงเหลือ
- 10 เงินฝากธนาคารที่ใช้เป็นหลักประกัน
- 11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
- 12 สินทรัพย์สิทธิการใช้
- 13 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
- 14 สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้
- 15 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น
- 16 หนี้สินตามสัญญาเช่า
- 17 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
- 18 ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ
- 19 ทุนสำรองตามกฎหมายและองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น
- 20 รายได้อื่น
- 21 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
- 22 ต้นทุนทางการเงิน
- 23 กำไรต่อหุ้น
- 24 ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน
- 25 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- 26 เงินปันผลจ่าย
- 27 เครื่องมือทางการเงิน

หมายเหตุ สารบัญ

- 28 การกำหนดมูลค่ายุติธรรม
- 29 ภาระผูกพัน
- 30 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
- 31 การอนุมัติงบการเงิน

บริษัท ชัคเซสมอร์ ปิอิ่งค์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. การดำเนินงานและข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท ชัคเซสมอร์ ปิอิ่งค์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดตามกฎหมายไทย เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2555 ต่อมาบริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2562 สำนักงานใหญ่ของบริษัทตั้งอยู่ที่ เลขที่ 10/1-2 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร บริษัทมีสาขাজดทะเบียนทั้งในกรุงเทพมหานคร และปริมณฑลจำนวน 5 สาขา และต่างจังหวัดรวมจำนวน 17 สาขา

เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2563 บริษัทได้รับอนุมัติจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้เสนอขายหุ้นต่อประชาชน โดยใช้ชื่อย่อว่า SCM

วัตถุประสงค์หลักของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) คือ ประกอบธุรกิจผลิตและขายตรงเครื่องสำอาง อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์อาหารเสริม เครื่องอุปโภคและบริโภค รวมทั้งสินค้าการเกษตร

รายละเอียดของบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่	บริษัทถือหุ้นร้อยละ		
		กิจการจัดตั้ง	2564	2563	
บริษัทย่อยทางตรง					
บริษัท ชัคเซสมอร์ ปิอิ่งค์ แล็บบอราทอรี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารเสริมและเครื่องสำอาง	ไทย	100	100	
บริษัท ชัคเซส สปีริต จำกัด	วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อาหารเสริมและเครื่องสำอาง และการจัดประชุมสัมมนา	ไทย	100	100	
บริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารเสริมและเครื่องสำอาง	ไทย	55	55	
บริษัทย่อยทางอ้อม					
SCM Spirit (Myanmar) Co., Ltd.	บริการทางด้านบุคลากร และการจัดประชุมสัมมนา	พม่า	100	100	

บริษัทมีรายการและความสัมพันธ์อย่างมีสาระสำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้นงบการเงินนี้อาจจะไม่แสดงถึงเงื่อนไขที่อาจมีอยู่หรือผลการดำเนินงานซึ่งอาจเกิดขึ้นในกรณีที่บริษัทได้ดำเนินงาน โดยปราศจากความสัมพันธ์กันดังกล่าว

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทจะติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างต่อเนื่องและจะประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

2. เกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน

- 2.1 กลุ่มบริษัทจัดทำบัญชีเป็นเงินบาทและจัดทำงบการเงินตามกฎหมายเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย
- 2.2 งบการเงินของกลุ่มบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง “การนำเสนองบการเงิน” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 เป็นต้นไป และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่อง “การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560” และตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง “กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562” ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2562
- 2.3 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ดูหมายเหตุข้อ 3)

2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงานและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทและบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและกรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน การปรับปรุงคำนิยามของธุรกิจ การปรับปรุงคำนิยามของความสัมพันธ์ที่สำคัญ และข้อกำหนดทางบัญชีเกี่ยวกับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทและกลุ่มบริษัท

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (“TFRS 16”) ได้เพิ่มข้อกำหนดเกี่ยวกับข้อยกเว้นชั่วคราวสำหรับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ระยะที่ 2 โดยกิจการต้องถือปฏิบัติตามการปรับปรุงดังกล่าวกับงบการเงินประจำปีสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ทั้งนี้อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ได้ ซึ่ง TFRS 16 ฉบับปรับปรุงนี้ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2564

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงได้แก่ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง สัญญาประกันภัย มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน (“TFRS 7”) และ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน (“TFRS 9”) ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2564 และจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ทั้งนี้ อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว สืบเนื่องมาจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ระยะที่ 2 โดยได้เพิ่มข้อผ่อนปรนสำหรับการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงิน ที่เกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง รวมทั้งข้อยกเว้นสำหรับการถือปฏิบัติตามข้อกำหนดของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง โดยเฉพาะเป็นการชั่วคราว และการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตาม TFRS 7

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 ได้แก่

- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของกลุ่มบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาที่แตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญดังต่อไปนี้

3.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

การรวมธุรกิจ

กลุ่มบริษัทบันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจตามวิธีซื้อ ยกเว้นในกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

กลุ่มบริษัทมีอำนาจการควบคุมเมื่อกลุ่มบริษัท (1) มีอำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุน (2) มีโอกาสเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ได้รับการลงทุน และ (3) มีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุนทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของผู้ลงทุน

เมื่อมีเงื่อนไขหรือสถานการณ์บ่งชี้ว่า อำนาจการควบคุมข้อใดข้อหนึ่งข้างต้นเปลี่ยนแปลงไป กลุ่มบริษัทจะทำการพิจารณาอำนาจการควบคุมกิจการที่ถูกควบคุมใหม่

ค่าความนิยมนัดมูลค่าจากมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ซึ่งรวมถึงการรับรู้จำนวน ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ หักด้วยมูลค่าสุทธิ (มูลค่ายุติธรรม) ของสินทรัพย์ที่ ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาซึ่งวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ แต่หากมูลค่าสุทธิ (มูลค่ายุติธรรม) ของ สินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาสูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ กลุ่ม บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าเป็นกำไรในงบกำไรขาดทุน

สิ่งตอบแทนที่โอนให้ ต้องวัดด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่โอนไป หนี้สินที่กลุ่มบริษัท ก่อขึ้นเพื่อจ่ายชำระให้แก่เจ้าของเดิม และส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของที่ออกโดยกลุ่มบริษัท ทั้งนี้สิ่งตอบแทนที่โอนให้ยังรวมถึงมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและมูลค่าของ โครงการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ออกแทนโครงการของผู้ถูกซื้อเมื่อรวมธุรกิจ หากการรวม ธุรกิจมีผลให้สิ้นสุดความสัมพันธ์ของโครงการเดิมระหว่างกลุ่มบริษัทและผู้ถูกซื้อ ให้ใช้ราคาที่ ต่ำกว่าระหว่างมูลค่าจากการยกเลิกสัญญาตามที่ระบุในสัญญา และมูลค่าองค์ประกอบนอกตลาด ไปหักจากสิ่งตอบแทนที่โอนให้ และรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายอื่น

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทที่ถูกซื้อที่รับมาจากการรวมธุรกิจ รับรู้เป็นหนี้สินหากมีภาระ ผูกพันในปัจจุบันซึ่งเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ในอดีต และสามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่าง น่าเชื่อถือ

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมตามอัตราส่วนได้เสียในสินทรัพย์สุทธิที่ ได้มาจากผู้ถูกซื้อหรือวัดด้วยมูลค่ายุติธรรม

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อของกลุ่มบริษัทที่เกิดขึ้นซึ่งเป็นผลมาจากการรวมธุรกิจ เช่น ค่าที่ ปรึกษากฎหมาย ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษาอื่น ๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

การรวมธุรกิจซึ่งเกิดจากการโอนส่วนได้เสียในกิจการภายใต้การควบคุมของผู้ถือหุ้นซึ่งควบคุมกลุ่ม บริษัท ถือเป็นการเข้าครอบครองเสมือนว่าได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันต้นงวดของปีเปรียบเทียบก่อนหน้า สุดหรือ ณ วันที่มีการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน เพื่อปรับปรุงข้อมูลเปรียบเทียบ สินทรัพย์ และหนี้สินที่ได้มาจะถูกรับรู้ด้วยมูลค่าตามบัญชีก่อนการจัดทำงบการเงินรวมภายใต้ การควบคุมของ ผู้ถือหุ้นที่กลุ่มบริษัทมีส่วนควบคุม ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน ซึ่งเป็น ส่วนต่างระหว่างต้นทุนการรวมธุรกิจกับมูลค่าตามบัญชีสินทรัพย์ที่ระบุได้สุทธิ ณ วันที่รวมธุรกิจ ให้บันทึกไว้เป็นรายการต่างหากในส่วนของผู้ถือหุ้นจนกว่าจะมีการจำหน่ายเงินลงทุนออกไป

การตัดรายการในงบการเงินรวม

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่มที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวมนี้แล้ว งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้จัดทำขึ้นโดยใช้งบการเงินของบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน

3.2 เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกเป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

รายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่มีได้คาดหมายว่าจะมีแผนการชำระหนี้หรือไม่มีความเป็นไปได้ว่าจะชำระเงินในอนาคตอันใกล้ ถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศของกิจการ ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากรายการที่เป็นตัวเงินซึ่งถือได้ว่าเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศของกิจการที่เสนองบการเงิน จะต้องรับรู้ไว้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการของกิจการที่เสนองบการเงิน หรือรับรู้ไว้ในงบการเงินของหน่วยงานต่างประเทศแล้วแต่กรณี ส่วนในงบการเงินที่รวมหน่วยงานในต่างประเทศและกิจการที่เสนองบการเงิน (เช่น งบการเงินรวมเมื่อหน่วยงานในต่างประเทศเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่งของกิจการ) กิจการจะต้องรับรู้ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนแยกไว้ต่างหากในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อเริ่มต้นและต้องจัดประเภทจากส่วนของเจ้าของไปกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุนสุทธิ

กิจการในต่างประเทศ

สินทรัพย์และหนี้สินของกิจการในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

รายได้และค่าใช้จ่ายของกิจการในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ใกล้เคียงกับอัตรา ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่า บันทึกรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงเป็นรายการผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนในส่วนของผู้ถือหุ้น จนกว่าจะมีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

3.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินสดและเงินฝากทุกประเภทกับสถาบันการเงิน ซึ่งมีกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลาสามเดือนหรือน้อยกว่า และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง โดยไม่รวมเงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน

3.4 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น แสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ถ้ามี)

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 3.6

3.5 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

ต้นทุนสินค้าคงเหลือประกอบด้วยต้นทุนในการซื้อ หักด้วยส่วนลดการค้า เงินที่ได้รับคืนและรายการอื่น ๆ ที่คล้ายคลึงกัน ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อผลิตสินค้านั้นให้เสร็จรวมถึงค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือจะถูกบันทึกสำหรับรายการที่คาดว่าจะไม่ได้ใช้หรือขายไม่ได้

3.6 เครื่องมือทางการเงิน

การรับรู้และการวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินเมื่อเริ่มแรก

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อ การออกตราสารสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) เพิ่มหรือหักจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินตามความเหมาะสม เมื่อรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่รับรู้ทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนดัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรม ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนดัดจำหน่าย

- สินทรัพย์ทางการเงินที่ถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

สินทรัพย์ทางการเงินที่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

- สินทรัพย์ทางการเงินถูกถือตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อทำให้สำเร็จทั้งรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทประเมินข้อมูลคาดการณ์อนาคตประกอบการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนดัดจำหน่าย กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

การวัดมูลค่าภายหลังของหนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงินและปันส่วนดอกเบี้ยจ่ายตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้ในการคิดลดประมาณการเงินสดจ่ายในอนาคต (รวมถึงค่าธรรมเนียมและต้นทุนในการรับและจ่ายทั้งหมด ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ต้นทุนการทำรายการ และส่วนเกินหรือส่วนลดมูลค่าอื่นๆ) ตลอดอายุที่คาดไว้ของหนี้สินทางการเงินหรือ (ตามความเหมาะสม) ระยะเวลาที่สั้นกว่า เพื่อให้ได้ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

3.7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีด้วยวิธีราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชี จะถูกบันทึกเป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทจำหน่ายเงินลงทุนที่ถืออยู่บางส่วน การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

3.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

ที่ดิน แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรง ที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ ราคาทุนรวมถึงต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ก่อนข้างแผนที่กลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือถึงส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคารและอุปกรณ์ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการใช้งานของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคาร	20 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	5 ปี
เครื่องมือเครื่องใช้	5 - 10 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
คอมพิวเตอร์	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในระหว่างปีบัญชีที่เกิดรายการ

3.9 ค่าความนิยม

ค่าความนิยมที่เกิดจากการซื้อกิจการของบริษัทย่อยรับรู้ในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน การรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยม ได้อธิบายในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.1 ภายหลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก ค่าความนิยมจะถูกวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า กลุ่มบริษัททำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นประจำทุกปี โดยไม่คำนึงถึงว่าจะมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้นหรือไม่

ค่าความนิยมเป็นส่วนให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดของกลุ่มบริษัทแต่ละหน่วยที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากการควบรวมธุรกิจ

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนนอกจากค่าความนิยม

สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอาง

สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอาง เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้รับมาจากการซื้อธุรกิจรับรู้แยกต่างหากจากค่าความนิยมและรับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อธุรกิจ (ซึ่งถือเป็นราคาทุน)

ภายหลังการรับรู้เมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจและมีอายุการใช้ประโยชน์ทราบได้แน่นอน แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ นอกจากค่าความนิยมที่กลุ่มบริษัทซื้อมาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยนำราคาทุนของสินทรัพย์หักด้วยมูลค่าคงเหลือ

คำตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งไม่รวมค่าความนิยม โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ประเมินการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ ดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี
สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอาง	13 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้งานที่แน่นอนจะทำการทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นอาจมีการด้อยค่า สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ไม่มีอายุการใช้งานที่แน่นอนจะทำการทดสอบการด้อยค่าทุกปีหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นอาจมีการด้อยค่า

3.11 การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มิข้อบ่งชี้ กลุ่มบริษัทจะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับค่าความนิยมจะมีการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์จะประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการค้อยค่า

ขาดทุนจากการค้อยค่าของค่าความนิยมจะไม่มี การปรับปรุงกลับรายการ

ขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการค้อยค่าที่เคยรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินอื่น ๆ ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการค้อยค่าลดระดับหรือหมดไป ขาดทุนจากการค้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการค้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่ามาก่อน

3.12 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรกและยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอนจะบันทึกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตลอดอายุการกู้ยืม

3.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

3.14 ผลประโยชน์พนักงาน

โครงการสมทบเงิน

โครงการสมทบเงินเป็นโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงานซึ่งกิจการจ่ายสมทบเป็นจำนวนเงินที่แน่นอนให้แก่กิจการหนึ่งแยกต่างหาก (กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) และจะไม่มีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายสมทบเพิ่มเติม ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในงบกำไรขาดทุนในและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานนอกเหนือจากโครงการสมทบเงิน ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยคำนวณบนพื้นฐานของเงินเดือนพนักงาน อัตราภาระ อายุงาน และปัจจัยอื่น ๆ ทั้งนี้อัตราคิดลดที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานหลังออกจางานอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล

เมื่อมีการเพิ่มผลประโยชน์ในโครงการผลประโยชน์ สัดส่วนที่เพิ่มขึ้นของผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับต้นทุนบริการในอดีตของพนักงานรับรู้โดยวิธีเส้นตรงจนถึงวันที่ผลประโยชน์นั้นเป็นสิทธิขาด ผลประโยชน์ที่เป็นสิทธิขาดจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที

กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้ค่าใช้จ่ายของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานวัดมูลค่าโดยมิได้คิดลดกระแสเงินสดและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน เมื่อพนักงานทำงานให้

หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระสำหรับการจ่ายโบนัสเป็นเงินสดระยะสั้นหรือการปันส่วนกำไร หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้อินอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

3.15 การรับรู้รายได้

3.15.1 รายได้จากการขายสินค้าและให้บริการ

รายได้จากการขายสินค้าจะรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งเมื่อการควบคุมสินค้าถูกโอนให้แก่ผู้ซื้อ รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าซึ่งไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มของผลิตภัณฑ์ที่ได้ส่งมอบ และหลังจากหักส่วนลดการค้าและสินค้ารับคืนแล้ว

รายได้จากการให้บริการรับรู้ ณ ช่วงเวลาใดช่วงเวลาหนึ่งเมื่อได้ให้บริการแล้ว

3.15.2 เงินปันผลรับ

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินปันผลรับในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

3.15.3 ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่นบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตามเกณฑ์คงค้าง

3.16 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.17 ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินประกอบด้วยดอกเบี้ยจ่ายของเงินกู้ยืมและสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

3.18 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

กลุ่มบริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับทุกข้อตกลงสัญญาเช่าที่เป็นสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันนั้น โดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

- การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าใด ๆ
- การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่าผู้เช่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่ผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกนั้น และ
- การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแยกแสดงบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ

การวัดมูลค่าภายหลังของหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยการเพิ่มมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า (ใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง) และลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการชำระการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระ

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้อง) เมื่อเกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

- มีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า หรือมีเหตุการณ์สำคัญ หรือการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ ที่ส่งผลให้มีการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง ในกรณีดังกล่าวหนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงโดยใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง
- มีการเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตรา หรือการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ ในกรณีดังกล่าวหนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงโดยใช้อัตราคิดลดเดิม (เว้นแต่การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ในกรณีดังกล่าวใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง)

- มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือ/และการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าไม่บันทึกเป็นสัญญาเช่าแยกต่างหาก ในกรณีนี้หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่ขึ้นอยู่กับอายุสัญญาเช่าของสัญญาเช่าที่เปลี่ยนแปลงโดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงด้วยอัตราคิดลดที่ปรับปรุง ณ วันที่การเปลี่ยนแปลงสัญญามีผล

เรื่องมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) ในกรณีกลุ่มบริษัทได้รับการลดค่าเช่าตามสัญญาเช่าจากผู้ให้เช่า กลุ่มบริษัทได้กลับรายการค่าเสื่อมราคาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้และดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ยังคงรับรู้ในแต่ละเดือนตามสัดส่วนของค่าเช่าที่ลดลงและบันทึกผลต่างที่เกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทไม่มีรายการปรับใด ๆ ดังกล่าวแสดงระหว่างปี

สินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วย การวัดมูลค่าเริ่มแรกกับหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใด ๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งงู้อะตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ และต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ การวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้ราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

เมื่อกลุ่มบริษัทมีประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิงการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า ประมาณการดังกล่าวรับรู้และวัดมูลค่าตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่ออธิบายต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ ต้นทุนรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ต้นทุนเหล่านั้นเกิดขึ้นเพื่อผลิตสินค้าคงเหลือ

สินทรัพย์สิทธิการใช้คิดค่าเสื่อมราคาตลอดช่วงเวลาที่สั้นกว่าของอายุสัญญาเช่าและอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงหรือราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ สะท้อนว่า กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้องคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ การคิดค่าเสื่อมราคาเริ่ม ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล

สินทรัพย์สิทธิการใช้แยกแสดงบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ

กลุ่มบริษัทปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์ เพื่อประเมินว่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้อยค่าหรือไม่และบันทึกสำหรับผลขาดทุนจากการด้อยค่าใด ๆ ที่ระบุได้ตามที่กล่าวในนโยบายเรื่อง “ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์”

ค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราไม่ถูกรวมในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้ การจ่ายชำระที่เกี่ยวข้องรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายสำหรับงวดที่มีเหตุการณ์หรือเงื่อนไขการจ่ายชำระเหล่านั้นเกิดขึ้นและรวมอยู่ในบรรทัด “ค่าใช้จ่ายอื่น” ในกำไรหรือขาดทุน

3.19 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้ เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรกในงบการเงินรวม การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกในงบการเงินรวม ซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกันหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมิน ผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษีและจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆ อาจจะทำให้กลุ่มบริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะหักกลบกัน เมื่อเป็นค่าภาษีเงินได้ ที่จะต้องนำส่งให้กับหน่วยจัดเก็บภาษีเดียวกันและบริษัทและบริษัทย่อยมีความตั้งใจที่จะเสียภาษีเงินได้ด้วยยอดสุทธิ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษี ในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ วันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

3.20 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี และกำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

3.21 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่ง กลุ่มบริษัทพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณาในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่าโดยการวัดมูลค่ายุติธรรมและ/หรือการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมนี้ใช้ตามเกณฑ์ตามที่กล่าว

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดลำดับชั้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามลำดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้น หรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

3.22 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทต้องอาศัยดุลยพินิจหลายประการในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการ และการตั้งข้อสมมติฐาน ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รวมทั้งการแสดงรายได้ และค่าใช้จ่ายของงวดบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น

การใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการใช้นโยบายการบัญชี มีดังต่อไปนี้

การค้ำยืมค่า

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของกลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีอายุการใช้งานที่แน่นอนจะทำการทดสอบการค้ำยืมค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นอาจมีการค้ำยืมค่า สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่มีอายุการใช้งานที่แน่นอน กลุ่มบริษัทจะทำการทดสอบการค้ำยืมค่าทุกปีหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นอาจมีการค้ำยืมค่าโดยการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่ใช้ในการคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยมีข้อสมมติฐานหลายรายการ รวมถึงอัตราคิดลด การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของภาระผูกพันดังกล่าว

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - ผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ามีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า โดยคำนึงถึงข้อเท็จจริง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจในการใช้สิทธินั้นภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลกระทบต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น

4. การซื้อธุรกิจ

เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2563 บริษัทได้เข้าซื้อหุ้นบริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด (“SMI”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศไทย จากผู้ถือหุ้นเดิม จำนวนรวมทั้งสิ้น 5,499,998 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 55 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของ SMI รวมเป็นจำนวน 115.01 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2563 บริษัทได้จ้างผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อประเมินมูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมาเพื่อการปันส่วนมูลค่าดังกล่าว ณ วันที่ซื้อ ซึ่งบริษัทได้รับรายงานการประเมินที่เสร็จสมบูรณ์ลงวันที่ 30 กรกฎาคม 2563 จากผู้ประเมินราคาอิสระดังกล่าวแล้ว บริษัทได้ปฏิบัติและรับรู้รายการการซื้อธุรกิจครั้งนี้ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรวมธุรกิจ

สินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของกิจการที่ถูกซื้อ ณ วันที่ซื้อธุรกิจ วัดด้วยมูลค่าตามบัญชีสุทธิ ประกอบด้วยรายการต่อไปนี้

	หน่วย : บาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	24,999,700
ลูกหนี้อื่น	47,697
ลูกหนี้ค่าหุ้น	75,000,000
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ดูหมายเหตุข้อ 11)	29,281,730
สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอาง (ดูหมายเหตุข้อ 13)	134,590,916
ค่าที่ดินและอาคารค้างจ่าย	(29,802,451)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(43,000)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ดูหมายเหตุข้อ 14)	(26,918,183)
สินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ - สุทธิ	207,156,409
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	
(คำนวณด้วยมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ถูกซื้อตาม	
สัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม)	93,220,384
สิ่งตอบแทนในการซื้อ	115,005,000
ค่าความนิยม	1,068,975

บริษัทบันทึกบัญชีรายการปรับปรุงด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมาดังกล่าวจากการซื้อธุรกิจและบันทึกผลต่างระหว่างราคาซื้อกับมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการซื้อธุรกิจดังกล่าวไว้ในบัญชีค่าความนิยมเป็นจำนวนเงิน 1.07 ล้านบาท

5. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการค้าของบริษัทได้รวมรายการที่เกิดขึ้นกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นหรือการมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการบางส่วนร่วมกัน ดังนั้น งบการเงินนี้จึงแสดงถึงผลของรายการเหล่านี้ตามที่ได้พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งราคาของรายการเหล่านี้เป็นราคาตามที่ระบุไว้ในข้อตกลงหรือสัญญาซึ่งเป็นปกติทางการค้าโดยบริษัทไม่มีรายการซื้อสินค้าประเภทเดียวกันจากผู้ขายรายอื่น

รายการระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

5.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ		ราคาทุน	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ แล็บบรธทอรี่ จำกัด	4,999,970	4,999,970	100	100	4,999,970	4,999,970
บริษัท ชัคเชส สปีริต จำกัด	9,999,970	9,999,970	100	100	9,999,970	9,999,970
บริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด	100,000,000	100,000,000	55	55	115,005,000	115,005,000
					<u>130,004,940</u>	<u>130,004,940</u>

หน่วย : บาท

5.2 ยอดคงเหลือรายการระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท	ความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า					
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ แล็บบรธทอรี่ จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	3,796	6,197
บริษัท ชัคเชส สปีริต จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	27,892	36,944
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>31,688</u>	<u>43,141</u>
ลูกหนี้อื่น					
บริษัท ชัคเชส สปีริต จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	451,013	451,013
SCM Spirit (Myanmar) Co.,Ltd.	บริษัทย่อยทางอ้อม	-	-	-	3,131,354
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>451,013</u>	<u>3,582,367</u>
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น					
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ แล็บบรธทอรี่ จำกัด*	บริษัทย่อย	-	-	-	6,000,000
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า					
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ แล็บบรธทอรี่ จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	-	1,969,385
บริษัท เอส ซี เอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	-	261,780
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,231,165</u>
รายได้ค้างรับ					
SCM Spirit (Myanmar) Co.,Ltd.	บริษัทย่อยทางอ้อม	-	-	-	1,364,745
ดอกเบี้ยค้างรับ					
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ แล็บบรธทอรี่ จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	-	29,658

		หน่วย : บาท			
ประเภทรายการ/ซื้อบริษัท	ความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า					
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิ่งค์ แล็บบอราทอรี จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	-	1,198,202
บริษัท เอส ซี เอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	11,980,732	10,801,787
		-	-	11,980,732	11,999,989
เจ้าหนี้อื่น					
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิ่งค์ แล็บบอราทอรี จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	2,475	30,550
บริษัท ชัคเชส สปีริด จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	1,218,179	45,181
		-	-	1,220,654	75,731
ค่าตอบแทนผู้บริหารค้างจ่าย					
ผู้บริหารและกรรมการ	ผู้บริหาร	8,306,676	8,071,587	8,306,676	8,071,587

* ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 6.00 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.82 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักประกันและครบกำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม (2564: ไม่มี)

5.3 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

		หน่วย : บาท			
ประเภทรายการ/ซื้อบริษัท	ความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการ					
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอ็องค์ แล็บบอราทอรี จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	49,181	22,936
บริษัท ชัคเชส สปีริด จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	336,693	174,309
		-	-	385,874	197,245
รายได้อื่น					
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอ็องค์ แล็บบอราทอรี จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	588,000	708,000
SCM Spirit (Myanmar) Co.,Ltd.	บริษัทย่อยทางอ้อม	-	-	-	1,364,745
บริษัท ชัคเชส สปีริด จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	1,440,000	1,440,220
		-	-	2,028,000	3,512,965
เงินปันผลรับ					
บริษัท ชัคเชส สปีริด จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	-	19,499,942
ดอกเบี้ยรับ					
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอ็องค์ แล็บบอราทอรี จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	314,758	711,510
ข้อ					
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอ็องค์ แล็บบอราทอรี จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	5,384,698	17,059,623
บริษัท เอส ซี เอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	106,245,230	35,638,311
		-	-	111,629,928	52,697,934
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					
บริษัท ชัคเชส สปีริด จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	27,594,705	32,405,115
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอ็องค์ แล็บบอราทอรี จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	4,065,551	3,246,654
บริษัท เอส ซี เอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	-	6,930
		-	-	31,660,256	35,658,699
ดอกเบี้ยจ่าย					
บริษัท ชัคเชส สปีริด จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	-	15,337
ค่าตอบแทนผู้บริหาร					
ผู้บริหารและกรรมการ	ผู้บริหาร	48,313,035	29,996,100	39,298,355	19,210,500

รายได้จากการขายกำหนดตามต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม สำหรับรายได้จากการให้บริการและรายได้ค่าธรรมเนียมอื่นกำหนดตามอัตราที่กำหนดในสัญญาซึ่งเป็นปกติธุรกิจ

ราคาสินค้าที่ซื้อจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันกำหนดโดยบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในราคาต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม สินค้าส่วนใหญ่ซื้อจากบริษัท เอส ซี เอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด

6. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

6.1 การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน มีดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท			
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่	กระแสเงินสด จากกิจกรรม	รายการ ที่ไม่ใช่เงินสด	ยอดคงเหลือ ณ วันที่
1 มกราคม	จัดหาเงิน		31 ธันวาคม
2563	สุทธิ		2564
หนี้สินตามสัญญา (รวมส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่จะถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี)	52,741,700	(12,581,454)	8,801,714
			48,961,960

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท			
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
ผลกระทบจาก การนำ TFRS 16 มาใช้ครั้งแรก	กระแสเงินสด จากกิจกรรม	รายการ ที่ไม่ใช่เงินสด	ยอดคงเหลือ ณ วันที่
ณ วันที่	จัดหาเงิน		31 ธันวาคม
1 มกราคม	สุทธิ		2563
2563			
หนี้สินตามสัญญา (รวมส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่จะถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี)	63,025,613	(10,973,638)	689,725
			52,741,700

6.2 วงเงินสินเชื่อคงเหลือที่ยังไม่ได้เบิกใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย : บาท		
งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2563
วงเงินสินเชื่อระยะสั้น	145,000,000	85,000,000

กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อระยะสั้นกับสถาบันการเงินซึ่งค้ำประกัน โดยใช้บัญชีเงินฝากประจำเป็นหลักประกัน (ดูหมายเหตุข้อ 10)

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	หน่วย : บาท			
เงินสดในมือ	2,835,989	1,571,507	1,110,895	1,482,314
เงินฝากออมทรัพย์และกระแสรายวัน	560,742,811	361,547,293	468,460,175	284,786,080
เงินฝากประจำที่ถึงกำหนดภายใน 3 เดือน	45,079	105,066,173	45,079	105,066,173
	<u>563,623,879</u>	<u>468,184,973</u>	<u>469,616,149</u>	<u>391,334,567</u>

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	หน่วย : บาท			
ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	31,688	43,141
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น	39,438,638	43,365,086	33,893,880	32,270,166
	<u>39,438,638</u>	<u>43,365,086</u>	<u>33,925,568</u>	<u>32,313,307</u>
ลูกหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	451,013	3,582,367
ลูกหนี้อื่น - บริษัทอื่น	38,381,686	6,387,917	38,381,686	6,387,917
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	7,393,960	5,572,218	5,787,545	3,709,629
รายได้ค้างรับ	17,647	1,097,575	17,647	2,491,977
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า	30,487,837	23,521,507	30,379,837	25,659,590
	<u>115,719,768</u>	<u>79,944,303</u>	<u>108,943,296</u>	<u>74,144,787</u>

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	หน่วย : บาท			
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	31,688	43,141
บริษัทอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	20,036,550	43,365,086	16,642,680	32,270,166
เกินกำหนดชำระ: น้อยกว่า 3 เดือน	19,402,088	-	17,251,200	-
	<u>39,438,638</u>	<u>43,365,086</u>	<u>33,925,568</u>	<u>32,313,307</u>

9. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	73,298,402	46,534,855	80,861,073	52,772,571
วัตถุดิบ	3,424,117	1,600,805	-	-
บรรจุภัณฑ์	3,688,303	1,242,961	1,592,682	716,244
หัก ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้ำคงเหลือ	(806,346)	(1,124,209)	(806,346)	(1,124,209)
	<u>79,604,476</u>	<u>48,254,412</u>	<u>81,647,409</u>	<u>52,364,606</u>

ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและได้รวมในบัญชีต้นทุนขายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่าย				
และได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย				
- ต้นทุนขาย	280,814,513	261,382,828	317,226,396	266,929,476
- ขาดทุนจากการลดลงมูลค่าของสินค้ำคงเหลือ	(317,863)	110,289	(317,863)	110,289
	<u>280,496,650</u>	<u>261,493,117</u>	<u>316,908,533</u>	<u>267,039,765</u>

10. เงินฝากธนาคารที่ใช้เป็นหลักประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทและบริษัทได้นำเงินฝากธนาคารจำนวน 5.70 ล้านบาท และ 5.50 ล้านบาท ตามลำดับ ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น (ดูหมายเหตุข้อ 6.2) และการรับชำระค่าสินค้ำด้วยบัตรเครดิตจากลูกค้า

11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ มีดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (ออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	1 มกราคม				31 ธันวาคม
	2564				2564
ราคาทุน					
ที่ดิน	7,092,120	-	-	-	7,092,120
อาคาร	44,250,364	-	-	-	44,250,364
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	27,256,870	65,000	-	4,262,911	31,584,781
เครื่องมือเครื่องใช้	9,559,980	3,192,985	(1,576,610)	1,815,000	12,991,355
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้					
สำนักงาน	15,347,024	2,580,581	(131,330)	-	17,796,275
คอมพิวเตอร์	7,969,205	3,636,508	(1,794,948)	-	9,810,765
ยานพาหนะ	15,867,400	-	-	-	15,867,400
รวมราคาทุน	127,342,963	9,475,074	(3,502,888)	6,077,911	139,393,060
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	(1,422,042)	(2,223,431)	-	-	(3,645,473)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(16,195,321)	(3,855,862)	-	-	(20,051,183)
เครื่องมือเครื่องใช้	(4,209,043)	(1,269,438)	1,565,271	-	(3,913,210)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้					
สำนักงาน	(10,294,902)	(2,038,838)	126,271	-	(12,207,469)
คอมพิวเตอร์	(5,930,707)	(1,861,473)	1,788,087	-	(6,004,093)
ยานพาหนะ	(8,175,451)	(2,812,239)	-	-	(10,987,690)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(46,227,466)	(14,061,281)	3,479,629	-	(56,809,118)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า					
ระหว่างก่อสร้าง	1,761,800	4,577,911	-	(6,077,911)	261,800
	82,877,297				82,845,742

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้นจาก การซื้อธุรกิจ (ดูหมายเหตุ ข้อ 4)	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (ออก)	
ราคาทุน						
ที่ดิน	1,373,784	5,718,336	-	-	-	7,092,120
อาคาร	3,626,216	23,563,394	17,060,754	-	-	44,250,364
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	19,689,779	-	6,474,836	-	1,092,255	27,256,870
เครื่องมือเครื่องใช้	5,228,133	-	4,888,292	(556,445)	-	9,559,980
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้						
สำนักงาน	15,539,381	-	2,847,651	(3,040,008)	-	15,347,024
คอมพิวเตอร์	6,786,230	-	1,643,271	(460,296)	-	7,969,205
ยานพาหนะ	17,767,400	-	-	(1,900,000)	-	15,867,400
รวมราคาทุน	70,010,923	29,281,730	32,914,804	(5,956,749)	1,092,255	127,342,963
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
อาคาร	(45,203)	-	(1,376,839)	-	-	(1,422,042)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(12,978,684)	-	(3,216,637)	-	-	(16,195,321)
เครื่องมือเครื่องใช้	(3,956,944)	-	(750,644)	498,545	-	(4,209,043)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้						
สำนักงาน	(11,049,790)	-	(2,122,046)	2,876,934	-	(10,294,902)
คอมพิวเตอร์	(5,185,630)	-	(1,173,890)	428,813	-	(5,930,707)
ยานพาหนะ	(5,366,410)	-	(3,095,178)	286,137	-	(8,175,451)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(38,582,661)	-	(11,735,234)	4,090,429	-	(46,227,466)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า						
ระหว่างก่อสร้าง	1,092,255	-	1,761,800	-	(1,092,255)	1,761,800
	32,520,517					82,877,297
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
2564					บาท	14,061,281
2563					บาท	11,735,234

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า / (ออก)	
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,373,784	-	-	-	1,373,784
อาคาร	3,626,216	-	-	-	3,626,216
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	26,530,997	-	-	4,262,911	30,793,908
เครื่องมือเครื่องใช้	3,328,858	265,557	(26,186)	-	3,568,229
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้					
สำนักงาน	13,836,115	2,538,619	(87,130)	-	16,287,604
คอมพิวเตอร์	7,590,360	3,216,328	(1,794,948)	-	9,011,740
ยานพาหนะ	15,867,400	-	-	-	15,867,400
รวมราคาทุน	72,153,730	6,020,504	(1,908,264)	4,262,911	80,528,881
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	(226,514)	(181,311)	-	-	(407,825)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(16,154,430)	(3,710,618)	-	-	(19,865,048)
เครื่องมือเครื่องใช้	(2,460,013)	(314,584)	26,182	-	(2,748,415)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้					
สำนักงาน	(9,830,620)	(1,795,154)	82,073	-	(11,543,701)
คอมพิวเตอร์	(5,699,470)	(1,706,921)	1,788,088	-	(5,618,303)
ยานพาหนะ	(8,175,451)	(2,812,239)	-	-	(10,987,690)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(42,546,498)	(10,520,827)	1,896,343	-	(51,170,982)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า					
ระหว่างก่อสร้าง	11,800	4,512,911	-	(4,262,911)	261,800
	29,619,032				29,619,699

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า / (ออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,373,784	-	-	-	1,373,784
อาคาร	3,626,216	-	-	-	3,626,216
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	19,689,780	5,748,962	-	1,092,255	26,530,997
เครื่องมือเครื่องใช้	3,418,074	442,629	(531,845)	-	3,328,858
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้					
สำนักงาน	15,023,985	1,852,138	(3,040,008)	-	13,836,115
คอมพิวเตอร์	6,482,339	1,568,318	(460,297)	-	7,590,360
ยานพาหนะ	17,767,400	-	(1,900,000)	-	15,867,400
รวมราคาทุน	67,381,578	9,612,047	(5,932,150)	1,092,255	72,153,730
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	(45,203)	(181,311)	-	-	(226,514)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(12,978,684)	(3,175,746)	-	-	(16,154,430)
เครื่องมือเครื่องใช้	(2,580,446)	(367,179)	487,612	-	(2,460,013)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้				-	
สำนักงาน	(10,754,139)	(1,953,415)	2,876,934	-	(9,830,620)
คอมพิวเตอร์	(5,075,073)	(1,053,210)	428,813	-	(5,699,470)
ยานพาหนะ	(5,366,410)	(3,095,178)	286,137	-	(8,175,451)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(36,799,955)	(9,826,039)	4,079,496	-	(42,546,498)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า					
ระหว่างก่อสร้าง	1,092,255	11,800	-	(1,092,255)	11,800
	31,673,878				29,619,032
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2564				บาท	10,520,827
2563				บาท	9,826,039

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 36.53 ล้านบาท และ 22.81 ล้านบาท ตามลำดับ และบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 35.95 ล้านบาทและ 21.28 ล้านบาท ตามลำดับ

12. สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์สิทธิการใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			หน่วย : บาท
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
อาคาร	63,391,968	10,698,186	(3,028,467)	71,061,687
อุปกรณ์สำนักงาน	323,370	566,900	(143,167)	747,103
รวมราคาทุน	63,715,338	11,265,086	(3,171,634)	71,808,790
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
อาคาร	(12,258,675)	(13,690,487)	745,469	(25,203,693)
อุปกรณ์สำนักงาน	(141,688)	(54,489)	104,152	(92,025)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	(12,400,363)	(13,744,976)	849,621	(25,295,718)
	51,314,975			46,513,072

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			หน่วย : บาท
	ผลกระทบจากการนำ IFRS 16 มาใช้ครั้งแรก ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
ราคาทุน				
อาคาร	62,702,243	689,725	63,391,968	
อุปกรณ์สำนักงาน	323,370	-	323,370	
รวมราคาทุน	63,025,613	689,725	63,715,338	
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
อาคาร	-	(12,258,675)	(12,258,675)	
อุปกรณ์สำนักงาน	-	(141,688)	(141,688)	
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	-	(12,400,363)	(12,400,363)	
	63,025,613		51,314,975	

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2564	บาท	13,744,976
2563	บาท	11,907,987*

* ในระหว่างปี 2563 กลุ่มบริษัทได้นำแนวปฏิบัติทางบัญชี เรื่องมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) โดยกลุ่มบริษัทได้รับการลดค่าเช่าตามสัญญาเช่าจากผู้ให้เช่าส่งผลให้หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจำนวน 0.49 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทได้กลับรายการค่าเสื่อมราคาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้และดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ยังคงรับรู้ในแต่ละเดือนตามสัดส่วนของค่าเช่าที่ลดลงและบันทึกผลต่างที่เกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทเช่าอาคารและอุปกรณ์สำนักงาน โดยมีอายุสัญญาเช่าเฉลี่ยเท่ากับ 3 ปี และกลุ่มบริษัทมีทางเลือกในการซื้ออุปกรณ์ในมูลค่าที่กำหนดไว้เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า

การวิเคราะห์การครบกำหนดของหนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงไว้ในหมายเหตุข้อ 16

	หน่วย : บาท	
	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
จำนวนเงินที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้	13,744,976	11,907,987
ผลต่างจากการลดราคาเช่า (ดูหมายเหตุข้อ 16)	-	492,376
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(141,359)	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้องกับหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,049,413	3,361,948

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดสำหรับสัญญาเช่าเท่ากับ 12.58 ล้านบาท และ 15.76 ล้านบาท ตามลำดับ

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน มีดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม			หน่วย : บาท
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	โอนเข้า / (ออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	25,046,688	2,654,850	2,586,250	30,287,788
สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอาง	134,590,916	-	-	134,590,916
ค่าความนิยม	1,068,975	-	-	1,068,975
รวมราคาทุน	160,706,579	2,654,850	2,586,250	165,947,679
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(12,061,905)	(4,793,755)	-	(16,855,660)
สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอาง	(8,424,342)	(10,353,147)	-	(18,777,489)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	(20,486,247)	(15,146,902)	-	(35,633,149)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ระหว่างติดตั้ง	877,000	8,905,500	(2,586,250)	7,196,250
	141,097,332			137,510,780

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หน่วย : บาท				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้นจาก การซื้อขายธุรกิจ (ดูหมายเหตุ ข้อ 4)	งบการเงินรวม เพิ่มขึ้น	โอนเข้า / (ออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	19,270,243	-	2,416,445	3,360,000	25,046,688
สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร และเครื่องสำอาง	-	134,590,916	-	-	134,590,916
ค่าความนิยม	-	1,068,975	-	-	1,068,975
รวมราคาทุน	19,270,243	135,659,891	2,416,445	3,360,000	160,706,579
ค่าตัดจำหน่ายสะสม					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(7,847,301)	-	(4,214,604)	-	(12,061,905)
สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร และเครื่องสำอาง	-	-	(8,424,342)	-	(8,424,342)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	(7,847,301)	-	(12,638,946)	-	(20,486,247)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ระหว่างติดตั้ง	3,360,000	-	877,000	(3,360,000)	877,000
	14,782,942				141,097,332

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2564	บาท	15,146,902
2563	บาท	12,638,946

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	โอนเข้า / (ออก)	
โปรแกรมคอมพิวเตอร์				
ราคาทุน	20,282,698	2,654,850	2,586,250	25,523,798
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(10,947,542)	(3,840,956)	-	(14,788,498)
	9,335,156			10,735,300
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	877,000	8,905,500	(2,586,250)	7,196,250
	10,212,156			17,931,550

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	
โปรแกรมคอมพิวเตอร์				
ราคาทุน	17,866,253	2,416,445		20,282,698
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(7,494,261)	(3,453,281)		(10,947,542)
	10,371,992			9,335,156
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	-	877,000		877,000
	10,371,992			10,212,156

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2564	บาท	3,840,956
2563	บาท	3,453,281

14. สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3,460,749	2,753,545	2,433,336	2,016,923
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(23,162,685)	(25,233,315)	-	-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(19,701,936)	(22,479,770)	2,433,336	2,016,923

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	ยอดคงเหลือ	รับรู้เป็นกำไร	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่	หรือขาดทุน	ณ วันที่
	1 มกราคม		31 ธันวาคม
	2564		2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	224,842	(63,573)	161,269
หนี้สินตามสัญญาเช่า	285,346	204,432	489,778
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	2,243,357	566,345	2,809,702
	<u>2,753,545</u>	<u>707,204</u>	<u>3,460,749</u>
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและเครื่องสำอาง	(25,233,315)	2,070,630	(23,162,685)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	<u>(22,479,770)</u>	<u>2,777,834</u>	<u>(19,701,936)</u>

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยอดคงเหลือ	รับรู้เป็นกำไร	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่	หรือขาดทุน	ณ วันที่
	1 มกราคม		31 ธันวาคม
	2564		2564
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	224,842	(63,573)	161,269
หนี้สินตามสัญญาเช่า	285,346	204,433	489,779
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,506,735	275,553	1,782,288
	<u>2,016,923</u>	<u>416,413</u>	<u>2,433,336</u>

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น จากการซื้อ ธุรกิจ (ดูหมายเหตุ ข้อ 4)	รับรู้เป็นกำไร หรือขาดทุน ในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	รายการที่รับรู้ ในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์ทางการเงินได้รอการตัดบัญชี					
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าของ					
สินค้านั่งเหลือ	202,784	-	22,058	-	224,842
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	285,346	-	285,346
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	2,441,873	-	764,494	(232,437)	2,243,357
	2,644,657	-	1,071,898	(232,437)	2,753,545
หนี้สินทางการเงินได้รอการตัดบัญชี					
สูตรผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและ					
เครื่องสำอาง	-	(26,918,183)	1,684,868	-	(25,233,315)
	-	(26,918,183)	1,684,868	-	(25,233,315)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ทางการเงินได้					
รอการตัดบัญชี - สุทธิ	2,644,657	(26,918,183)	2,756,766	(232,437)	(22,479,770)

ระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทกลับรายการสินทรัพย์ทางการเงินได้รอการตัดบัญชี สำหรับผลแตกต่างชั่วคราวจำนวน 0.73 ล้านบาท เนื่องจากไม่มีความเป็นไปได้แน่นอนที่กำไรทางภาษีจะมีเพียงพอเพื่อใช้ประโยชน์สินทรัพย์ทางการเงินได้รอการตัดบัญชี

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	รับรู้เป็นกำไร หรือขาดทุน ในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	รายการที่รับรู้ ในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้านั่งเหลือ	202,784	22,058	-	224,842
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	285,346	-	285,346
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,356,442	157,340	(7,047)	1,506,735
	1,559,226	464,744	(7,047)	2,016,923

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบัน	60,468,537	18,382,843	52,735,857	10,836,066
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว	(2,777,834)	(2,026,193)	(416,413)	(464,744)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	<u>57,690,703</u>	<u>16,356,650</u>	<u>52,319,444</u>	<u>10,371,322</u>

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สามารถกระทบยอดกับกำไรทางบัญชีได้ดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	281,505,134	82,997,945	255,327,132	77,564,774
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 0 - 25	ร้อยละ 0 - 25	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20	57,314,855	15,287,200	51,065,426	15,512,955
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 25	-	313,154	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 0 ถึง 20	1,030,733	5,483,236	-	-
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้รับยกเว้นภาษี	2,122,949	1,730,913	1,670,431	1,316,220
ผลกระทบทางภาษีของรายได้ที่ได้รับยกเว้นทางภาษี	-	(3,899,988)	-	(3,899,988)
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ได้รับยกเว้นทางภาษี	(2,777,834)	(2,557,865)	(416,413)	(2,557,865)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	<u>57,690,703</u>	<u>16,356,650</u>	<u>52,319,444</u>	<u>10,371,322</u>
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง	ร้อยละ 20	ร้อยละ 19	ร้อยละ 20	ร้อยละ 13

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	11,980,732	11,999,989
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น	38,458,831	39,961,155	29,709,503	32,394,369
	<u>38,458,831</u>	<u>39,961,155</u>	<u>41,690,235</u>	<u>44,394,358</u>
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,220,654	75,731
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทอื่น	9,799,325	5,728,548	8,466,419	4,066,510
รายได้รับล่วงหน้า	19,635,316	18,424,934	19,557,372	18,424,934
ผลตอบแทนสมาชิกค้างจ่าย	50,325,348	42,134,130	50,325,348	42,134,130
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	16,606,785	15,177,781	15,557,404	13,458,520
	<u>134,825,605</u>	<u>121,426,548</u>	<u>136,817,432</u>	<u>122,554,183</u>

16. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
การวิเคราะห์ตามการครบกำหนด		
ปีที่ 1	17,747,503	14,396,445
ปีที่ 2	17,316,132	14,352,345
ปีที่ 3	11,256,720	13,780,582
ปีที่ 4	7,046,109	9,648,004
ปีที่ 5	742,721	7,321,110
มากกว่าปีที่ 5	-	742,721
	54,109,185	60,241,207
<u>หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอดัดบัญชี</u>	(5,147,225)	(7,499,507)
	48,961,960	52,741,700
<u>หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี</u>	(15,250,297)	(11,513,717)
	33,711,663	41,227,983

กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับหนี้สินตามสัญญาเช่า หนี้สินตามสัญญาเช่าได้รับการติดตามโดยแผนกบริหารเงินของกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้รับประโยชน์จากมาตรการชะลอการชำระค่าเช่า 3 - 5 เดือนสำหรับอาคาร มาตรการชะลอการชำระค่าเช่าได้ลดการชำระเงินในงวดวันที่ 1 เมษายน 2563 จำนวน 695,360 บาท และเพิ่มการชำระเงินในงวดวันที่ 31 สิงหาคม 2563 จำนวน 851,191 บาท กลุ่มบริษัทได้วัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่โดยใช้จำนวนเงินตามสัญญาเช่าที่แก้ไขและอัตราคิดลดเดิมที่ใช้กับสัญญาเช่าส่งผลให้หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจำนวน 492,376 บาท ซึ่งรับรู้เป็นยอดลดการจ่ายค่าเช่าผันแปรในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 12)

17. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน				
โครงการสำรองบำเหน็จพนักงาน	14,068,158	11,229,100	8,911,447	7,533,680
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน				
โครงการสำรองบำเหน็จพนักงาน	3,009,698	3,189,318	1,548,407	1,746,707
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(2,956,743)	-	(35,235)
	<u>3,009,698</u>	<u>232,575</u>	<u>1,548,407</u>	<u>1,711,472</u>

โครงการสำรองบำเหน็จพนักงาน

กลุ่มบริษัทจัดการโครงการบำเหน็จพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

ภาระผูกพันตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันที่ไม่ได้จัดให้มีกองทุน	14,068,158	11,229,100	8,911,447	7,533,680
ภาระผูกพันตามงบแสดงฐานะการเงิน	<u>14,068,158</u>	<u>11,229,100</u>	<u>8,911,447</u>	<u>7,533,680</u>

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	11,229,100	12,209,365	7,533,680	6,782,208
ต้นทุนบริการและดอกเบี้ย	3,009,698	3,189,318	1,548,407	1,746,707
จ่ายผลประโยชน์ระหว่างปี	(170,640)	(1,212,840)	(170,640)	(960,000)
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้				
- จากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(3,402,329)	-	(417,731)
- จากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	(274,812)	-	(114,916)
- จากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	720,398	-	497,412
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	14,068,158	11,229,100	8,911,447	7,533,680

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	2,871,028	2,593,803	1,459,208	1,302,746
ต้นทุนดอกเบี้ย	138,670	105,500	89,199	73,864
ต้นทุนบริการในอดีต	-	490,015	-	370,097
	3,009,698	3,189,318	1,548,407	1,746,707

ค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนขาย	11,997	5,710	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,997,701	3,183,608	1,548,407	1,746,707
	3,009,698	3,189,318	1,548,407	1,746,707

ข้อสมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	1.20 - 2.60	1.20 - 2.60
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	0.00 - 30.00	0.00 - 30.00
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	3.00	3.00

ข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยประกอบด้วย อัตราคิดลด อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน และอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน การวิเคราะห์ความอ่อนไหวได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่ข้อสมมติอื่นคงที่

ผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน เพิ่มขึ้น / (ลดลง) ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(805,167)	(684,554)	(478,878)	(425,893)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	935,083	784,945	547,887	481,231
อัตราหมุนเวียนของพนักงาน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(863,190)	(731,885)	(526,636)	(464,747)
อัตราหมุนเวียนของพนักงาน - ลดลงร้อยละ 1	236,446	175,545	184,423	134,925
อัตราเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	1,120,365	814,069	648,615	488,496
อัตราเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(987,001)	(725,430)	(578,887)	(441,338)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน เนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติต่าง ๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

นอกจากนี้ในการแสดงการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นวิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินสำหรับภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

18. ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

- ในระหว่างวันที่ 27 - 31 สิงหาคม 2563 บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 150,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาท ในราคาหุ้นละ 1.90 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 285.00 ล้านบาท แก่ประชาชนทั่วไปและกรรมการ ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัท ทำให้มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 197.21 ล้านบาท ซึ่งสุทธิจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินการเพื่อเสนอขายหุ้นดังกล่าวจำนวน 12.79 ล้านบาท บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นจำนวน 285.00 ล้านบาทแล้วและได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่ได้รับชำระแล้วกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2563
- เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติดังต่อไปนี้
 - 1) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 300.00 ล้านบาท เป็น 400.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญจำนวน 200.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวน 100.00 ล้านบาท เพื่อบริหารการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิการซื้อหุ้นดังกล่าว บริษัทได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนและการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้วเมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2564
 - 2) อนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (SCM-W1) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่าจำนวนไม่เกิน 200.00 ล้านหน่วย ในอัตรา 3 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 9.00 บาทต่อหุ้น ซึ่งสามารถใช้สิทธิได้วันที่ 21 มิถุนายน 2565

19. ทุนสำรองตามกฎหมายและองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ทุนสำรองตามกฎหมายของบริษัทมีจำนวน 23.90 ล้านบาทและ 16.90 ล้านบาท ตามลำดับ

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน

ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยผลต่างจากการแปลงค่าทั้งหมดจากงบการเงินของหน่วยงานในต่างประเทศ

กำไรขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้

กำไรขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ ประกอบด้วยกำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

20. รายได้อื่น

รายได้อื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้ค่าบำรุงสมาชิก	22,987,949	23,743,856	22,987,949	23,743,856
รายได้จากการให้เช่าเครื่องหมายการค้า	35,366,253	3,410,000	35,366,253	3,410,000
รายได้จากการจำหน่ายสินค้าที่ระลึก	4,758,668	8,405,746	4,758,668	8,405,746
เงินปันผลรับ	-	-	-	19,499,942
รายได้อื่น	6,619,765	3,398,975	8,145,370	6,593,472
	<u>69,732,635</u>	<u>38,958,577</u>	<u>71,258,240</u>	<u>61,653,016</u>

21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินค้าที่ซื้อมาเพื่อขาย	312,251,576	261,890,573	346,709,458	277,853,998
ค่าเสื่อมราคา	14,061,281	11,735,234	10,520,827	9,826,039
ค่าตัดจำหน่าย	28,891,878	24,546,933	17,585,932	15,361,268
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,009,968	3,189,318	1,548,407	1,746,707
ค่าเช่าและค่าบริการพื้นที่	2,600,140	3,520,060	2,600,140	3,520,060
ค่าใช้จ่ายค่าบริหารจัดการ	-	-	25,800,000	25,800,000
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	127,346,093	111,339,414	94,280,591	84,825,435
ผลตอบแทนแก่สมาชิก	457,047,581	483,389,719	457,047,581	483,389,719
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	49,738,400	37,016,118	49,738,400	37,016,118

22. ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ดอกเบี้ยหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,049,413	3,377,285	3,049,413	3,377,285
ต้นทุนทางการเงินอื่น	473,639	86,135	473,639	101,472
	<u>3,523,052</u>	<u>3,463,420</u>	<u>3,523,052</u>	<u>3,478,757</u>

23. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของกลุ่มบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นในระหว่างปี ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท (บาท)	<u>217,610,930</u>	<u>64,015,436</u>	<u>203,007,688</u>	<u>67,193,452</u>
จำนวนหุ้นสามัญที่ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญ (พันหุ้น)	<u>600,000</u>	<u>497,260</u>	<u>600,000</u>	<u>497,260</u>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	<u>0.36</u>	<u>0.13</u>	<u>0.34</u>	<u>0.14</u>

บริษัทคำนวณหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ 1 มกราคม	600,000,000	450,000,000
<u>บวก</u> จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและรับชำระในระหว่างปี	<u>-</u>	<u>47,260,274</u>
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>600,000,000</u>	<u>497,260,274</u>

24. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ รูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานธุรกิจ พิจารณาจากประเภทรายได้ ฝ่ายบริหารได้ประเมินและทบทวนผลการดำเนินงานจากรายงานภายใน ซึ่งเป็นรายงานผลประกอบการของกลุ่มบริษัททั้งหมดเพื่อที่จะประเมินผลการปฏิบัติงานและจัดสรรทรัพยากร โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของแต่ละส่วนงานจะวัดผลจากรายได้ ต้นทุน กำไรขั้นต้น และกำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานได้แสดงไว้ดังต่อไปนี้

กลุ่มบริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ดังนี้

ส่วนงานที่ 1	ขายตรง
ส่วนงานที่ 2	ขายตัวแทนจำหน่าย
ส่วนงานที่ 3	ให้บริการ

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากการขายและให้บริการกับลูกค้าบุคคลภายนอก รายใดรายหนึ่งที่มีจำนวนเงินตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ของรายได้รวม

ส่วนงานดำเนินงานจำแนกตามประเภทธุรกิจในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม									
	2564					2563				
	ขายตรง	ขายตัวแทน จำหน่าย	ให้บริการ	รายการตัดบัญชี ระหว่างส่วนงาน	รวม	ขายตรง	ขายตัวแทน จำหน่าย	ให้บริการ	รายการตัดบัญชี ระหว่างส่วนงาน	รวม
รายได้จากการขายและให้บริการลูกค้าภายนอก										
- รับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	1,224,246,449	80,290,169	42,001,482	(139,725,833)	1,206,812,267	929,814,819	81,018,637	57,993,554	(104,766,423)	964,060,587
รายได้จากการให้บริการลูกค้าภายนอก										
- รับรู้ ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง	-	-	1,508,780	-	1,508,780	-	-	26,466,517	-	26,466,517
รวมรายได้รายได้จากการขายและให้บริการลูกค้าภายนอก	1,224,246,449	80,290,169	43,510,262	(139,725,833)	1,208,321,047	929,814,819	81,018,637	84,460,071	(104,766,423)	990,527,104
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	347,795,242	43,981,583	33,639,324	(134,221,406)	291,194,743	252,587,520	56,865,429	27,455,044	(61,548,729)	275,359,264
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	876,451,207	36,308,586	9,870,938	(5,504,427)	917,126,304	677,227,299	24,153,208	57,005,027	(43,217,694)	715,167,840
ค่าใช้จ่ายในการขาย	585,626,579	2,036,788	1,529,739	18,995,679	608,188,785	567,899,657	1,612,439	5,536,938	4,759,562	579,808,596
ผลรวมของกำไรหรือขาดทุน										
ก่อนต้นทุนทางการเงิน					285,028,186					86,461,365
ต้นทุนทางการเงิน					3,523,052					3,463,420
ผลรวมของกำไรหรือขาดทุน					281,505,134					82,997,945
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					57,690,703					16,356,650
กำไรสุทธิสำหรับงวด					223,814,431					66,641,295
ณ วันที่ 31 ธันวาคม										
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	976,743,127	73,463,906	37,228,209	(39,437,756)	1,047,997,486	837,999,588	42,673,684	53,258,109	(47,554,253)	886,377,128
หนี้สินรวมของส่วนงาน	242,060,509	648,409	8,685,524	6,017,909	257,412,351	202,999,361	10,370,758	24,835,118	(11,704,734)	226,500,503

ส่วนงานดำเนินงานจำแนกตามเขตภูมิศาสตร์ในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม							
	2564				2563			
	ภายใน ประเทศ	ภายนอก ประเทศ	รายการตัดบัญชี ระหว่างส่วนงาน	รวม	ภายใน ประเทศ	ภายนอก ประเทศ	รายการตัดบัญชี ระหว่างส่วนงาน	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม								
รายได้รวม	1,251,841,154	96,205,726	(139,725,833)	1,208,321,047	962,252,896	133,040,630	(104,766,422)	990,527,104
ณ วันที่ 31 ธันวาคม								
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ⁽¹⁾	272,569,594	-	-	272,569,594	280,789,604	-	-	280,789,604

(1) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ไม่รวมเงินลงทุน สินทรัพย์ถาวรที่ได้ออกการตัดบัญชี และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ไทย	1,112,205,096	876,356,694
พม่า	5,104,696	58,034,959
กัมพูชา	62,478,011	34,277,902
สิงคโปร์	16,011,647	11,783,796
มาเลเซีย	9,693,741	2,784,828
ลาว	2,416,400	6,866,930
เวียดนาม	411,456	421,995
รวม	<u>1,208,321,047</u>	<u>990,527,104</u>

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย จำนวน 100.30 ล้านบาท 76.57 ล้านบาทและ 53.42 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานขายตรงและขายตัวแทนจำหน่าย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย จำนวน 39.17 ล้านบาท 36.17 ล้านบาทและ 28.55 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานขายตรงและขายตัวแทนจำหน่าย

25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยหักจากเงินเดือนของพนักงานจำนวนร้อยละ 2 - 15 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบอีกส่วนหนึ่งไม่เกินร้อยละ 2 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายในงบการเงินรวมจำนวน 1.05 ล้านบาทและ 0.94 ล้านบาท ตามลำดับ และบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 0.66 ล้านบาทและ 0.59 ล้านบาท ตามลำดับ

26. เงินปันผลจ่าย

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบริษัท	วันที่ประชุม	การจัดสรรกำไร	อัตรา หุ้นละ	จำนวน	วันที่จ่าย	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย
			(บาท)	(บาท)		(บาท)
บริษัท ชัคเซสมอร์ บีอิ้งค์ จำกัด (มหาชน)	29 เม.ย. 64	ปี 2563	0.034	20,398,575	28 พ.ค. 64	3,400,000
	11 ส.ค. 64	ปี 2564	0.120	71,999,736	10 ก.ย. 64	3,600,000
				<u>92,398,311</u>		<u>7,000,000</u>

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อบริษัท	วันที่ประชุม	การจัดสรรกำไร	อัตรา หุ้นละ	จำนวน	วันที่จ่าย	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย
			(บาท)	(บาท)		(บาท)
บริษัท ชัคเซสมอร์ บีอิ้งค์ จำกัด (มหาชน)	26 ก.พ. 63	ปี 2562	0.062	27,900,000	9 มี.ค. 63	1,000,000
	8 พ.ค. 63	ปี 2563	0.016	7,200,000	11 พ.ค. 63	400,000
	31 ก.ค. 63	ปี 2563	0.036	16,200,000	6 ส.ค. 63	900,000
				<u>51,300,000</u>		<u>2,300,000</u>
บริษัท ชัคเซส สปริต จำกัด	17 เม.ย. 63	ปี 2562	7.00	7,000,000	17 เม.ย. 63	-
	30 มี.ย. 63	ปี 2563	4.00	4,000,000	8 ก.ค. 63	-
	30 ก.ย. 63	ปี 2563	8.50	8,500,000	30 ก.ย. 63	-
				<u>19,500,000</u>		<u>-</u>

27. เครื่องมือทางการเงิน

27.1 การบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับสินเชื่อ

ความเสี่ยงเกี่ยวกับสินเชื่อ หมายถึง ความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทและบริษัทย่อย บริษัทเชื่อว่าบริษัทไม่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวของสินเชื่อ เนื่องจากมีฐานลูกค้าอยู่จำนวนมาก โดยการขายสินค้าส่วนใหญ่เป็นการขายเงินสด

การรับรู้มูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงิน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หลังหักค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ถ้ามี) ถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงที่เกิดจากการให้สินเชื่อ

27.2 การบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยจะเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งก่อให้เกิดผลเสียหายแก่การดำเนินงานของบริษัทในปีปัจจุบันและปีต่อไป กลุ่มบริษัทคาดว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยที่เปลี่ยนแปลงไปต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เนื่องจากเงินกู้ยืมของกลุ่มบริษัทเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้น

27.3 การบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความรับผิดชอบสูงสุดในการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องขึ้นอยู่กับคณะกรรมการซึ่งได้กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่เหมาะสมสำหรับการจัดการเงินทุนระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว และข้อกำหนดการบริหารสภาพคล่องของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องด้วยการรักษาระดับเงินทุนสำรอง วงเงินกู้ยืมกับธนาคาร และทุนสำรองเพื่อการกู้ยืมให้เพียงพอ โดยติดตามการคาดการณ์กระแสเงินสดและกระแสเงินสดที่แท้จริงอย่างต่อเนื่อง

27.4 การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารทุนของกลุ่มบริษัทและบริษัทเป็นไปเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทและบริษัทมีการกำหนดกลยุทธ์ต่างๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจให้มีประสิทธิภาพ มีผลการดำเนินงานที่ดีและฐานะการเงินที่มั่นคง รวมทั้งการบริหารและดำรงโครงสร้างของทุนและต้นทุนทางการเงินของทุนที่เหมาะสม

28. การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของกลุ่มบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกัน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ตารางต่อไปนี้แสดงการวิเคราะห์สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมตามลำดับของลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม				
	2564		2563		ลำดับชั้น มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่า ตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	มูลค่า ตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	563,623,879	563,623,879	468,184,973	468,184,973	ลำดับ 2
ลูกหนี้การค้า	39,438,638	39,438,638	43,365,086	43,365,086	ลำดับ 2
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้า	38,458,831	38,458,831	39,961,155	39,961,155	ลำดับ 2
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่า (รวมส่วนของหนี้สิน ตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี)	48,961,960	48,961,960	52,741,700	52,741,700	ลำดับ 2

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ลำดับชั้น มูลค่ายุติธรรม
	2564		2563		
	มูลค่า ตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	มูลค่า ตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	469,616,149	469,616,149	391,334,567	391,334,567	ลำดับ 2
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	6,000,000	6,000,000	ลำดับ 2
ลูกหนี้การค้า	33,925,568	33,925,568	32,313,307	32,313,307	ลำดับ 2
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้า	41,690,235	41,690,235	44,394,358	44,394,358	ลำดับ 2
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่า (รวมส่วนของหนี้สิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี)	48,961,960	48,961,960	52,741,700	52,741,700	ลำดับ 2

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทและบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทและบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

29. ภาระผูกพัน

บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาบริการระยะยาวสำหรับค่าบริการจัดการซึ่งมีระยะเวลา 2 - 3 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม บริษัทมีค่าบริการขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตสรุปได้ดังต่อไปนี้

ระยะเวลาที่เหลือ	หน่วย : บาท	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2564	2563
ไม่เกินหนึ่งปี	1,168,903	26,471,739
เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	1,898,829	851,760
เกินห้าปี	-	617,760

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทบันทึกค่าบริการจัดการเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 28.32 ล้านบาท และ 27.01 ล้านบาท ตามลำดับ

30. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 แก่ผู้ถือหุ้นสามัญในอัตราหุ้นละ 0.17 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 102.00 ล้านบาท พร้อมทั้งจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 6.55 ล้านบาท

31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการ/ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
1. นายณรงค์ฤทธิ์ ถาวรวิศิษฐพร ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562	69	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย การอบรมบทบาทหน้าที่การเป็นกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> Directors Certification Program (DCP) รุ่น 166/2012 Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 3/2021 	-ไม่มี-	-ไม่มี-	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น จำนวน 2 แห่ง		
					ปี 2561-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอสทีซี คอนกรีต โปรดักต์ จำกัด (มหาชน)
					ปี 2559-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ซี เอ แซต (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง		
					ปี 2558-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ดาคอน อินสเป็คชั่น เทคโนโลยีส์ จำกัด

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการ/ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2. นายแพทย์สิทธิวิทย์ เกียรติชวรัตน์ ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> • รองประธานกรรมการบริษัท • ประธานกรรมการบริหาร • กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562	56	<ul style="list-style-type: none"> • ปริญญาตรี สาขาแพทยศาสตร์ บัณฑิต ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล • แพทย์ผู้เชี่ยวชาญด้านหู คอ จมูก ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล การอบรมบทบาทหน้าที่การเป็น กรรมการของสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> • Directors Certification Program (DCP) รุ่น 264/2018 หลักสูตรอื่น : <ul style="list-style-type: none"> • หลักสูตรการบริหารโรงพยาบาล คณะสาธารณสุขศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล • หลักสูตรเวชศาสตร์ผิวหนัง สถาบันเวชศาสตร์สุขภาพและ ผิวหนัง มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง 	30.75	คู่สมรสของ นางสาวกมลทิพย์ เกียรติชวรัตน์	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 4 แห่ง		
					ปี 2563-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด
					ปี 2561-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ	SCM Spirit (Myanmar) Co., Ltd.
					ปี 2560-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ชัคเซส สปริต จำกัด
					ปี 2558-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ชัคเซสมอร์ บีอิ้งค์ แล็บบอราทอรี จำกัด
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการ/ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
3. นายพภฤกษ์ นิธิเลิศวิจิตร ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> รองประธานกรรมการบริษัท รองประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 <ul style="list-style-type: none"> รักษาการผู้อำนวยการสายงานตลาด รักษาการผู้อำนวยการสายงานธุรกิจ ต่างประเทศ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 14 กันยายน 2564	57	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (การจัดการการเงิน) สถาบันบัณฑิต พัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรีสาขาบริหารธุรกิจ (การตลาด) มหาวิทยาลัยรามคำแหง การอบรมบทบาทหน้าที่การเป็น กรรมการของสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> Directors Certification Program (DCP) รุ่น 264/2018 	23.10	-ไม่มี-	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 4 แห่ง		
					ปี 2563-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด
					ปี 2561-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	SCM Spirit (Myanmar) Co., Ltd.
					ปี 2560-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ชัคเซส สปิริต จำกัด
					ปี 2558-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ แล็บบอราทอรี จำกัด
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง		
					ปี 2563-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เรียวล เมจิค จำกัด
					ปี 2561-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท แซมป์ เวลต์เนส ลอนดรี จำกัด

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการ/ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
4. ผศ. ดร.กัญญารัตน์ สานโอฬาร ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> • กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการตรวจสอบ • กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน • กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562	41	<ul style="list-style-type: none"> • Doctor of Philosophy (Ph.D.) in Accounting, The University of New South Wales, Australia • บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • บัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง) สาขาวิชาระบบสารสนเทศทางการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • ผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต CPA Thailand และ CPA Australia การอบรมบทบาทหน้าที่การเป็นกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> • Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 123/2016 	0.03	-ไม่มี-	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งอื่น จำนวน 1 แห่ง		
					ปี 2551-ปัจจุบัน	อาจารย์ประจำคณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการ/ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
5. นายสหศักดิ์ ศรีสรพวงค์ ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562	59	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขากฎหมายระหว่างประเทศ Golden Gate University, San Francisco, USA ปริญญาตรีนิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ การอบรมบทบาทหน้าที่การเป็นกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 156/2019 หลักสูตรอื่น : <ul style="list-style-type: none"> วุฒิบัตรธุรกิจศึกษา ด้านธุรกิจระหว่างประเทศ จากมหาวิทยาลัยแห่งรัฐแคลิฟอร์เนีย ณ ลอสแอนเจลิส, สหรัฐอเมริกา วุฒิบัตรธุรกิจศึกษา ด้านกฎหมายธุรกิจ จากมหาวิทยาลัยแห่งรัฐแคลิฟอร์เนีย ณ ลอสแอนเจลิส, สหรัฐอเมริกา 	-ไม่มี-	-ไม่มี-	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง		
					ปี 2560-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บริษัท เอส เอส พี ลอว์เซ็นเตอร์ จำกัด
					ปี 2562-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บริษัท เทคโนเบีย จำกัด
					ปี 2563-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บริษัท ฟินโนลาร์ (ประเทศไทย) จำกัด

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการ/ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
6. ดร.วิจิตร เตชะเกษม ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> ● กรรมการอิสระ ● กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562	58	<ul style="list-style-type: none"> ● ปริญญาเอก สาขาพัฒนองค์กรและการปกครอง Cebu Doctors University, Philippines ● ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ Oklahoma City University, USA. ● ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ การอบรมบทบาทหน้าที่การเป็นกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> ● Directors Certification Program (DCP) รุ่น 32/2003 	- ไม่มี	-ไม่มี-	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น จำนวน 1 แห่ง		
					ปี 2538-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง		
					ปี 2560-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ไฮ เฮลธ์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด
					ปี 2558-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เมติคอล วิชั่น จำกัด
					ปี 2558-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เคที เมติคอล เซอร์วิส จำกัด
					ปี 2534-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการ/ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
7. นางสาวกมลทิพย์ เกียรติชวนันต์ ตำแหน่ง : ● กรรมการบริษัท วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562	54	● ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (การตลาด) มหาวิทยาลัยกรุงเทพ การอบรมบทบาทหน้าที่การเป็น กรรมการของสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : ● Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 150/2018	4.20 30.75	คู่สมรสของ นายแพทย์สิทธิวีร์ เกียรติชวนันต์	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการ/ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
8. นายณิษฐกุล ก้องภวิศฐากร ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 <ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการสายงานทรัพยากรบุคคล และกำกับดูแลกิจการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 1 มิถุนายน 2564 <ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการสายงานอำนวยการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 1 ตุลาคม 2562- วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 <ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการสายต่างประเทศ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559 - วันที่ 30 กันยายน 2562	41	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขาการจัดการ การตลาด The Manchester Metropolitan University ปริญญาตรี สาขาการจัดการธุรกิจ ระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ การอบรมบทบาทหน้าที่การเป็น กรรมการของสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 104/2019 	0.04	-ไม่มี-	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการ/ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
9. นางสาวธิดิมาพร ปันทอง ตำแหน่ง : ● รักษาการผู้อำนวยการสายงานขาย วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 14 กันยายน 2564 ● ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขาย วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 1 มกราคม 2563	40	● ปริญญาตรี สาขาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยอีสเทิร์นเอเซีย	0.002	-ไม่มี-	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		
10. นายพงษ์นรินทร์ กระแสร์นาค ตำแหน่ง : ● รักษาการผู้อำนวยการสายงาน ปฏิบัติการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 1 ตุลาคม 2564 ● ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบริหารคลังสินค้า วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2564	44	● ปริญญาตรี สาขาเทคโนโลยีเครื่องกล สถาบันราชภัฏราชชนรินทร์	0.0003	-ไม่มี-	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการ/ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
11. นางสาวกัญญาปกรณ์ อัญญาภมร ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> • รักษาการผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 1 กันยายน 2564 <ul style="list-style-type: none"> • ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชี • ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 1 ธันวาคม 2560	38	<ul style="list-style-type: none"> • ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล กรุงเทพมหานคร หลักสูตรอื่น : <ul style="list-style-type: none"> • หลักสูตร Orientation Course - CFO Focus on Financial Reporting Class 1/2561 สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี <ul style="list-style-type: none"> • Financial Model 1- Fundamentals of Finance รุ่นที่ 1/62 จำนวน 12 ชั่วโมง • การบันทึกบัญชีรายได้และค่าใช้จ่าย ผลกระทบต่อการคำนวณกำไรสุทธิ จำนวน 6 ชั่วโมง • ข้อควรระวังในการยื่นงบการเงิน ปี 2564 และการเตรียมความพร้อมสำหรับนำเสนองบการเงินปี 2565 จำนวน 6 ชั่วโมง 	0.01	-ไม่มี -	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการ/ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
12. นางสาวชญ์ชชา แก้วสุกสิริ ตำแหน่ง : • ผู้จัดการฝ่ายการเงิน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 18 กรกฎาคม 2562	38	• ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ รุกิจ มหาวิทยาลัยศรีปทุม	-ไม่มี-	-ไม่มี-	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		
13. นางธรริกา ฐานกรวัชร ตำแหน่ง : • ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 24 สิงหาคม 2563 • เลขานุการคณะกรรมการบริหาร วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 9 กันยายน 2563 • เลขานุการบริษัท วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 • เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2564 • เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 11 สิงหาคม 2564	51	• ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ การอบรมบทบาทหน้าที่การเป็น กรรมการของสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : • Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 7/2004	0.04	-ไม่มี-	ดำรงตำแหน่งบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน -ไม่มี-		
					ดำรงตำแหน่งบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-		
					ประสบการณ์ตำแหน่งเลขานุการบริษัท ปี 2557 – สิงหาคม 2563 เลขานุการบริษัท บมจ. แคปปิตอล เอ็นจิเนียริง เน็ตเวิร์ค และ บริษัทย่อยที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 2 แห่ง และบริษัทในกลุ่มฯ		

- หมายเหตุ :**
1. คณะกรรมการบริษัท ลำดับที่ 1-7 และ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน ลำดับที่ 2-3
 2. ผู้บริหาร ลำดับที่ 2-3 และ ลำดับที่ 8-12
 3. ผู้รับผิดชอบสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) ลำดับที่ 11 และ ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี ลำดับที่ 11 และ ผู้ดูแลด้านการเงิน ลำดับที่ 12
 4. เลขานุการบริษัท ลำดับที่ 13
 5. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและเลขานุการบริษัท รวมทั้งหมด 13 ท่าน
 - ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา
 - ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา
 - ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย

รายชื่อบริษัท		SCM	บริษัทย่อย			
รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร			SPT	SML	SPM	SMI
1. นายณรงค์ฤทธิ์	ถาวรวิศิษฐพร	① B C	-	-	-	-
2. นายแพทย์สิทธิวีร์	เกียรติชนันต์	② ⑤	⑧ A	⑧ A	A ⑨	①
3. นายนพกฤษฎี	นิริเลิศวิจิตร	② ⑥ ⑦ ⑧ D	A	A	A	⑧ A
4. ผศ. ดร. กัญญารัตน์	सानโอบาร	③ B D F	-	-	-	-
5, นายสหศักดิ์	ศรีสรรพางค์	④ B C	-	-	-	-
6. ดร. วิจิตร	เตชะเกษม	B F	-	-	-	-
7. นางสาวกมลทิพย์	เกียรติชนันต์	A	-	-	-	-
8. นายณิชกุล	ก้องภวิศฐากร	E ☆	-	-	-	-
9. นางสาวธิดิมาพร	ปิ่นทอง	☆	-	-	-	-
10. นายพงษ์นรินทร์	กระแสนาค	✱	-	-	-	-
11. นางสาวกัญญาณัฐ	อัญญาภรณ์	✿	-	-	-	-
12. นางสาวชัญณัชชา	แก้วสุภาหิรัญ	◎	-	-	-	-

หมายเหตุ : ชื่อบริษัท

SCM = บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

SPT = บริษัท ชัคเชส สปริต จำกัด

SML = บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ แล็บบอราทอรี จำกัด

SPM = SCM Spirit (Myanmar) Co., Ltd.

SMI = บริษัท เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ จำกัด

หมายเหตุ : ชื่อตำแหน่ง

① = ประธานกรรมการบริษัท

② = รองประธานกรรมการบริษัท

③ = ประธานกรรมการตรวจสอบ

④ = ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

⑤ = ประธานกรรมการบริหาร

⑥ = รองประธานกรรมการบริหาร

⑦ = ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

⑧ = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

⑨ = กรรมการผู้จัดการ

A = กรรมการบริษัท

B = กรรมการอิสระ

C = กรรมการตรวจสอบ

D = กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

E = กรรมการบริหาร

F = กรรมการบริหารความเสี่ยง

☆ = ผู้อำนวยการสายงานทรัพยากรบุคคลและกำกับดูแลกิจการ

☆ = รักษาการผู้อำนวยการสายงานขายและผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขาย

★ = รักษาการผู้อำนวยการสายงานปฏิบัติการและผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบริหารคลังสินค้า

✱ = รักษาการผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน (CFO)

และผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

◎ = ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการบริษัทย่อย	บจก. ชัคเซส สปีริต	บจก. ชัคเซสมอร์ บิอิ่งค์ แล็บบอราทอรี	SCM Spirit (Myanmar) Co., Ltd.	บจก. เอสซีเอ็ม อินโนเวทีฟ
1. นายแพทย์สิทธิวีร์ เกียรติชวนันต์	③ ⑤	③ ⑤	④ ⑤	①
2. นายนพกฤษฏี นิธิเลิศวิจิตร	⑤	⑤	⑤	③ ⑤
3. นายกฤตภณธ์ ชีรชินคุณ	-	-	-	②
4. นายประมุข วงศ์ธนะเกียรติ	-	-	⑤	-

หมายเหตุ : ชื่อตำแหน่ง

- ① = ประธานกรรมการบริษัท
- ② = รองประธานกรรมการบริษัท
- ③ = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ④ = กรรมการผู้จัดการ
- ⑤ = กรรมการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการ/ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
นายศิริศักดิ์ มานิตคุณากร ตำแหน่ง : หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	47	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย บัณฑิตวิทยาลัย มหาวิทยาลัยพายัพ เชียงใหม่ ปริญญาตรี บัญชี คณะบัญชี การเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยพายัพ เชียงใหม่ ประกาศนียบัตร : <ul style="list-style-type: none"> ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในสากล (CIA) Certification in Risk Management Assurance (CRMA) ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) หลักสูตรการอบรม : <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 184/2021สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) 	-ไม่มี-	-ไม่มี-	ปี 2561-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท อีสবার์คอร์เปอร์เรชั่น จำกัด
					ปี 2564-ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท อินซิชี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
					วาระดำรงตำแหน่งปี 2565-2566	กรรมการกลาง	สมาคมผู้ตรวจสอบภายใน แห่งประเทศไทย
					ปี 2554-2561	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	ธนาคารกรุงไทยจำกัด (มหาชน)
					ปี 2554	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ระดับ 5	โรงงานยาสูบ กระทรวงการคลัง
					ปี 2553	ผู้ช่วยผู้จัดการตรวจสอบภายใน	บริษัท ฤทธา จำกัด
					ปี 2550-2553	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	มูลนิธิธรรมาภิบาลไทย
					ปี 2547-2550	ผู้จัดการแผนกตรวจสอบภายใน	บริษัท ชัยพัฒนานขนส่ง เชียงใหม่ จำกัด
					ปี 2541-2547	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน	สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการเป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทและกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง และทำหน้าที่ร่วมกับเลขานุการบริษัท เพื่อมีหน้าที่รับผิดชอบกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ นโยบายบริษัทฯ กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง อาทิ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เป็นต้น ให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารในเรื่องที่ต้องปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ติดตามให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง รวมถึงติดตามกฎเกณฑ์ใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
นายอัมรินทร์ สุทัศน ญ อยุธยา ตำแหน่ง : • ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายกำกับดูแลกิจการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : วันที่ 1 มกราคม 2560	29	• นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย • อยู่ระหว่างการศึกษาระดับ ปริญญาโท คณะนิติศาสตร์ สาขากฎหมายธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • อยู่ระหว่างการศึกษาระดับ เนติบัณฑิตไทย หลักสูตรการอบรม : • ใบอนุญาตให้เป็นทนายความ รุ่นที่ 45 • หลักสูตรผู้ทำคำรับรองลายมือชื่อ และรับรองเอกสาร รุ่นที่ 26 สภาทนายความ	-ไม่มี-	-ไม่มี-	ปี 2560 - ปัจจุบัน	ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายกำกับดูแลกิจการ	บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)
					ปี 2558 - 2559	เจ้าหน้าที่ฝ่ายกฎหมาย	บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

1. บริษัทฯ รายการสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

รายการ	บริษัท	มูลค่าสุทธิ (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
(1) สินทรัพย์ถาวรหลัก				
- ที่ดิน	SCM	1.37	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SMI	5.72	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
รวม		7.09		
- อาคาร	SCM	3.22	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SMI	37.39	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
รวม		40.61		
- ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	SCM	11.19	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SML	0.12	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SMI	0.49	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
รวม		11.80		
- เครื่องมือเครื่องใช้	SCM	0.82	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SML	0.02	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SPT	0.03	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SMI	8.21	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
รวม		9.08		
- เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	SCM	4.74	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SML	0.23	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SPT	0.12	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SMI	0.50	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
รวม		5.59		
- คอมพิวเตอร์	SCM	3.39	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SML	0.01	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SPT	0.30	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SMI	0.10	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
รวม		3.80		
- ยานพาหนะ	SCM	4.88	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
รวม		4.88		
รวมสินทรัพย์ถาวรหลัก		82.85		
(2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน				
- โปรแกรมคอมพิวเตอร์	SCM	10.74	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
	SPT	2.70	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
รวม		13.44		
- โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	SCM	7.19	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
รวม		7.19		
- การซื้อธุรกิจ	SCM	115.81	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
รวม		115.81		



รายการ	บริษัท	มูลค่าสุทธิ (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
- ค่าความนิยม	SCM	1.07	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ปลอดภาระผูกพัน
รวม		1.07		
รวมสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน		137.51		

(3) เครื่องหมายการค้า

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้ากับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

เครื่องหมายการค้า	รูปภาพ	รายการสินค้า	ทะเบียน เลขที่	วันที่จดทะเบียน	วันที่สิ้นสุดอายุ
1. ORYSAMIN		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	181104678	2 ก.ย. 2559	1 ก.ย. 2569
2. EASE		ผลิตภัณฑ์ ครีมอาบน้ำ	171135644	27 ส.ค. 2557	26 ส.ค. 2567
3. FN FAIRNEZZ		ผลิตภัณฑ์ เครื่องสำอาง	171121516	28 ธ.ค. 2558	27 ธ.ค. 2568
4. NUTRINAL SQUARE		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	171121513	28 ธ.ค. 2558	27 ธ.ค. 2568
5. BODY CHEER		ผลิตภัณฑ์ ของใช้ส่วนตัว	ค410686	18 ก.ค. 2556	17 ก.ค. 2566
6. NUTRIGA		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	ค406730	27 ส.ค. 2557	26 ส.ค. 2567
7. PHYTOVY		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	ค404837	27 ส.ค. 2557	27 ส.ค. 2567
8. NUTRINAL		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	ค404828	18 ก.ค. 2556	17 ก.ค. 2566
9. DEWY		ผลิตภัณฑ์ บำรุงผิวกาย	ค404846	27 ส.ค. 2557	27 ส.ค. 2567
10. NUTRINAL COFFEE		ผลิตภัณฑ์ กาแฟ	ค404827	18 ก.ค. 2556	17 ก.ค. 2566
11. ULTIMATCH		ผลิตภัณฑ์ ระงับกลิ่นกาย	ค404835	18 ก.ค. 2556	17 ก.ค. 2566
12. S VERA		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	ค404836	27 ส.ค. 2557	26 ส.ค. 2567
13. S VERA		ผลิตภัณฑ์ บำรุงผิวกาย	161105551	27 ส.ค. 2557	26 ส.ค. 2567
14. SUCCESSMORE Inspiration for your Being		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	ค398153	18 ก.ค. 2556	17 ก.ค. 2566
15. SUCCESSMORE Inspiration for your Being		ผลิตภัณฑ์ กาแฟ	ค398154	18 ก.ค. 2556	17 ก.ค. 2566

เครื่องหมายการค้า		รูปภาพ	รายการสินค้า	ทะเบียน เลขที่	วันที่จด ทะเบียน	วันที่สิ้นอายุ
16.	FILLYMOR		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	ค393926	18 ก.ค. 2556	17 ก.ค. 2566
17.	COVERMOR		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	ค393958	18 ก.ค. 2556	17 ก.ค. 2566
18.	MORES		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	ค393879	18 ก.ค. 2556	17 ก.ค. 2566
19.	FALITY		ผลิตภัณฑ์ ทำความสะอาด ร่างกาย	191106969	8 ธ.ค. 2560	8 ธ.ค. 2570
20.	ALKAMAG		ผลิตภัณฑ์ เครื่องกรองน้ำแร่	180135687	24 ต.ค. 2561	23 ต.ค. 2571
21.	ANADRA		ผลิตภัณฑ์ บำรุงผิวหน้า	201109577	24 ต.ค. 2561	23 ต.ค. 2571
22.	BENFITE' Total care mount wash		ผลิตภัณฑ์ ของใช้ส่วนตัว	201110580	24 ต.ค. 2561	23 ต.ค. 2571
23.	BENFITE' Mouth spray		ผลิตภัณฑ์ ของใช้ส่วนตัว	201110537	24 ต.ค. 2561	23 ต.ค. 2571
24.	FIZZY		ผลิตภัณฑ์ บำรุงผิวหน้า	201109560	24 ต.ค. 2561	23 ต.ค. 2571
25.	GIENA		ผลิตภัณฑ์ ทำความสะอาด ร่างกาย	201109586	24 ต.ค. 2561	23 ต.ค. 2571
26.	Successmore (สำหรับผลิตภัณฑ์ Radiwise)		ผลิตภัณฑ์ เครื่องมือ ป้องกันรังสี	201110545	24 ต.ค. 2561	23 ต.ค. 2571
27.	PROTRI PRO		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	200105140	12 ก.พ. 2563	11 ก.พ. 2573
28.	DEER		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	200105141	12 ก.พ. 2563	11 ก.พ. 2573
29.	FLOW		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	200105142	12 ก.พ. 2563	11 ก.พ. 2573

เครื่องหมายการค้า	รูปภาพ	รายการสินค้า	ทะเบียน เลขที่	วันที่จดทะเบียน	วันที่สิ้นสุดอายุ
30. PHYTOVY LIV		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	200105144	12 ก.พ. 2563	11 ก.พ. 2573
31. MARINA		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	200105145	12 ก.พ. 2563	11 ก.พ. 2573
32. MULTI POTENTIAL		เครื่องหมายบริการ	200122841	22 มิ.ย. 2563	11 ก.พ. 2573

ทั้งนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างการดำเนินการยื่นคำขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าสำหรับผลิตภัณฑ์อื่น ๆ โดยมีทั้งอยู่ในระหว่างยื่นจดทะเบียนกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา และอยู่ระหว่างการหารือภายในบริษัทฯ โดยรายละเอียดเครื่องหมายการค้าของผลิตภัณฑ์ที่อยู่ในระหว่างยื่นจดทะเบียนกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา มีดังนี้

เครื่องหมายการค้า	รูปภาพ	รายการสินค้า	เลขที่คำขอ	วันที่ยื่นคำขอ	สถานะคำขอ
1. ALL PRO		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	180136428	30 ต.ค. 2561	อยู่ระหว่าง การพิจารณา
2. SOD MORE		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	180136429	30 ต.ค. 2561	อยู่ระหว่าง การพิจารณา
3. SUCCESSMORE Inspiration for your Being		เครื่องหมาย บริการ	180117800	11 มิ.ย. 2561	อยู่ระหว่าง การพิจารณา
4. RIGHT		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	200103381	28 ม.ค. 2563	อยู่ระหว่าง การพิจารณา
5. SUCCESSMORE LEADERSHIP ACADEMY		เครื่องหมาย บริการ/สัมมนา วิชาการ	200103382	28 ม.ค. 2563	อยู่ระหว่าง การพิจารณา
6. S MONE'		ผลิตภัณฑ์ เครื่องสำอาง	200103377	28 ม.ค. 2563	อยู่ระหว่าง การพิจารณา
7. PHYTAPLEX		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	200103380	28 ม.ค. 2563	อยู่ระหว่าง การพิจารณา
8. VISTAPLEX		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	200103378	28 ม.ค. 2563	อยู่ระหว่าง การพิจารณา
9. SiTEMS		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	200103379	28 ม.ค. 2563	อยู่ระหว่าง การพิจารณา
10. COLLA VY		ผลิตภัณฑ์ อาหารเสริม	200105143	12 ก.พ. 2563	อยู่ระหว่าง การพิจารณา

2. นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ จัดทำ นโยบายการลงทุนและบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคง และผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วมอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพการเติบโตหรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท ซึ่งสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน โดยพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของการลงทุนและพิจารณาศักยภาพและปัจจัยความเสี่ยงจากการลงทุน โดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนอย่างเหมาะสม ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบ และ/หรือการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้ ในการขออนุมัติการลงทุนจะต้องสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น บริษัทจะส่งตัวแทนของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนเข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัท ดังกล่าว โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใดๆ ของบริษัทที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท และ/หรือสามารถตรวจสอบดูแลการดำเนินงานกิจการของบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) ให้เป็นไปตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมนั้น ๆ นอกจากนี้ การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำกับให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ

3. รายการประเมินทรัพย์สิน

ไม่มี

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในการดำเนินงานที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ให้มีประสิทธิภาพและมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงได้เห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้น โดยครอบคลุมเนื้อหาหลักการสำคัญตั้งแต่โครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ จนถึงหลักการในการบริหารงานของผู้บริหารอย่างโปร่งใส ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานใดๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นไปด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

เพื่อให้บริษัทมีความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และเพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

หลักการและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

- | | |
|---------------|---|
| หลักปฏิบัติ 1 | บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ |
| หลักปฏิบัติ 2 | วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท |
| หลักปฏิบัติ 3 | เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล |
| หลักปฏิบัติ 4 | สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร |
| หลักปฏิบัติ 5 | การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ |
| หลักปฏิบัติ 6 | ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม |
| หลักปฏิบัติ 7 | รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล |
| หลักปฏิบัติ 8 | สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น |

หลักปฏิบัติ 1 : บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

● หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการจะทำความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

● หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการจะกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (governance outcome) อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1.2.1 คณะกรรมการจะคำนึงถึงจริยธรรมผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน
- 1.2.2 คณะกรรมการจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการเพื่อขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม
- 1.2.3 คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น
- 1.2.4 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

● หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

● หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

- 1.4.1 คณะกรรมการจะจัดทำกฎบัตรหรือนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร
- 1.4.2 คณะกรรมการจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการบริษัทให้แก่ฝ่ายจัดการ โดยทำการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม การมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อยหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการจะต้องติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท ที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

● หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

2.1.1 คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจนเหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กร (vision and values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (principles and purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน

2.1.2 ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการจะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไปโดยพิจารณาถึง

- (1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
- (2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
- (3) ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของบริษัท
- (4) วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท
- (5) กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท
- (6) ความสามารถในการทำกำไร หรือแข่งขันด้วยการสร้างคุณค่าให้บริษัทและลูกค้า (value proposition)
- (7) ความสามารถในการดำรงอยู่ของบริษัทในระยะยาว ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียได้

2.1.3 คณะกรรมการจะส่งเสริมค่านิยมขององค์กรในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลการกระทำ (accountability) ความเที่ยงธรรม (integrity) ความโปร่งใส (transparency) ความเอาใจใส่ (due consideration of social and environmental responsibilities) เป็นต้น

2.1.4 คณะกรรมการจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

● หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะปานกลางและ/หรือประจำปีของบริษัท สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม และปลอดภัย

2.2.1 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสนับสนุนให้มีการจัดทำ หรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะยาวที่มากขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร

2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง

- (1) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัท ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น
- 2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการจะกำหนดเป้าหมายให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท โดยคณะกรรมการจะพิจารณากำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการจะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)
- 2.2.4 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร
- 2.2.5 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

● หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

- 3.1.1 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน เพื่อให้มั่นใจว่า จะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถ เข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้
- 3.1.2 คณะกรรมการจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 12 คน
- 3.1.3 คณะกรรมการจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย
- ก. กรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
 - ข. กรรมการอิสระมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

● หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

- 3.2.1 ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ
- 3.2.2 ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจน และเพื่อให้ไม่ให้เกิดความซ้ำซ้อนอำนาจโดยไม่จำกัด บริษัทจะแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการจะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้
- (1) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
 - (2) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - (4) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
 - (5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- 3.2.4 คณะกรรมการจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
- 3.2.5 เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการอาจพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป
- 3.2.6 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

● หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

- 3.3.1 คณะกรรมการจะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมรวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และจัดทำความเห็นคณะกรรมการ ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
- 3.3.2 คณะกรรมการจะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ ก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่คณะกรรมการเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ให้ดำรงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

● หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราคำตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

- 3.4.1 ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพการหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการกรรมการแต่ละคน ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม
- 3.4.2 ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดยคณะกรรมการจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์การระยะสั้น
- 3.4.3 คณะกรรมการจะเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผย ให้รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย

● หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

- 3.5.1 คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- 3.5.2 คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการโดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้มีอย่างเพียงพอ โดยจะกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท
- 3.5.3 คณะกรรมการจะจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ
- 3.5.4 ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม
- 3.5.5 ให้กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุจำเป็น

● หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

- 3.6.1 คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง
- (1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยโดยให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งตั้งแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น operating arms ของบริษัท คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งก็ได้

- (2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
 - (3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
 - (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
- 3.6.2 หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้มีตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

● หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการจะจัดให้มีการประเมินผลการทำงานของกรรมการทั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการทำงานของกรรมการรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้

● หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

- 3.8.1 คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 3.8.2 คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
- 3.8.3 คณะกรรมการจะทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 3.8.4 คณะกรรมการจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของกรรมการในรายงานประจำปี

● หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

- 3.9.1 คณะกรรมการจะจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าเพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

- 3.9.2 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการจะพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี
- 3.9.3 คณะกรรมการจะดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
- 3.9.4 เอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 3.9.5 คณะกรรมการจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- 3.9.6 คณะกรรมการจะเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการอาจจัดให้มีการพบปะหรือสัมภาษณ์ผู้บริหารหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 3.9.7 คณะกรรมการอาจพิจารณากำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 3.9.8 คณะกรรมการจะกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่างๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ นอกจากนี้ คณะกรรมการจะเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัท
- 3.9.9 เลขานุการบริษัทจะฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (certified program) เลขานุการบริษัทจะเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

● หลักปฏิบัติ 4.1

- คณะกรรมการจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- 4.1.1 คณะกรรมการจะพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 4.1.2 คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมโดยอย่างน้อย คณะกรรมการจะร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
- 4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง
- 4.1.4 คณะกรรมการจะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

● หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

4.2.1 คณะกรรมการจะกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว

4.2.2 คณะกรรมการจะพิจารณาเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

● หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท

4.3.1 คณะกรรมการจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการครอบครัวไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัท

4.3.2 คณะกรรมการจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง

4.3.3 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมบริษัท

● หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

4.4.1 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้

4.4.2 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงาน มีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง

หลักปฏิบัติ 5 : การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

● หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

5.1.1 คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กร และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2 คณะกรรมการจะส่งเสริมการดำเนินการ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับลูกค้า

ทั้งนี้ การดำเนินการข้างต้นควรมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่บริษัท ลูกค้า คู่ค้า สังคมและสิ่งแวดล้อม และไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม

● หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท

5.2.1 คณะกรรมการจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า บริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น โดยจะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลที่เป็นธรรมและมีประสิทธิภาพ มุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว
- (2) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ
- (3) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบต่อไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- (4) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
- (5) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ โดยจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหนี้ รวมทั้ง การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้อสัญญาที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- (6) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- (7) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- (8) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

- (9) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะโดยบริษัทอาจพิจารณาเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่นๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย

● หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

5.3.1 คณะกรรมการจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน

5.3.2 คณะกรรมการจะตระหนักว่า รูปแบบธุรกิจ (business model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ ให้คำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบและสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

5.3.3 คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนา ดูแล การใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

ทั้งนี้ ทรัพยากรที่บริษัทพึงคำนึงถึงมีอย่างน้อย 4 ประเภท ได้แก่ การเงิน (Financial Capital) ภูมิปัญญา (Intellectual Capital) ด้านบุคลากร (Human Capital) สังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital) และธรรมชาติ (Natural Capital)

● หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการจะจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

5.4.1 คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

5.4.2 คณะกรรมการจะดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย

5.4.3 คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

● หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

6.1.1 คณะกรรมการจะทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้

6.1.2 คณะกรรมการจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหาร

ความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ

- 6.1.3 คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการจะให้ความสำคัญ อาจแบ่งออกเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นต้น
- 6.1.4 คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 6.1.5 คณะกรรมการอาจมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบกลั่นกรองข้อ 6.1.1– 6.1.4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณา
- 6.1.6 คณะกรรมการจะติดตามและประเมินประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 6.1.7 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งในประเทศและในระดับสากล
- 6.1.8 ในกรณีที่บริษัท มีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการจะนำผลประเมินระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 6.1.1–6.1.7 ด้วย

● หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

- 6.2.1 คณะกรรมการจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 6.2.2 คณะกรรมการจะกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหน้าที่อย่างน้อยตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 6.2.3 คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้
- 6.2.4 คณะกรรมการจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี
- 6.2.5 คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

● หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ กรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับคู่ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

- 6.3.1 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
- 6.3.2 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- 6.3.3 คณะกรรมการจะจัดให้มีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

● หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

● หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

● หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

- 7.1.1 คณะกรรมการจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล ให้คณะกรรมการคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
- (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
 - (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
 - (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัท

- 7.1.3 คณะกรรมการจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
- 7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นจะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน

● หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

- 7.2.1 คณะกรรมการจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัท และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยให้คณะกรรมการและฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- 7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

● หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

- 7.3.1 ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงินคณะกรรมการจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล
- 7.3.2 คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ
- 7.3.3 คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัท ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

● หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

- 7.4.1 คณะกรรมการจะพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของบริษัท
- 7.4.2 คณะกรรมการจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทอย่างยั่งยืน

● หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

- 7.5.1 คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (Communication Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- 7.5.2 คณะกรรมการจะจัดให้มีการกำหนดผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยมและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี
- 7.5.3 คณะกรรมการจะดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

● หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

- 7.6.1 นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น Website ของบริษัท โดยกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่ปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้บน Website ของบริษัท
 - (1) วิสัยทัศน์และค่านิยมของบริษัท
 - (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
 - (3) รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
 - (4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบัน และของปีก่อนหน้า
 - (5) แบบ 56-1 และรายงานประจำปี ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
 - (6) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือ สื่อต่างๆ
 - (7) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
 - (8) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้าและ special purpose enterprises/vehicles (SPEs/SPVs)
 - (9) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
 - (10) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
 - (11) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
 - (12) ขอบบังคับของบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ
 - (13) นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และนโยบายด้านบริหารความเสี่ยง
 - (14) กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการรวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- (15) จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ
- (16) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือโรงเรียน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

● หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

- 8.1.1 คณะกรรมการจะดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.1.2 คณะกรรมการจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น
 - (1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการจะพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระคณะกรรมการต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
 - (2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 8.1.3 คณะกรรมการจะดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น
- 8.1.4 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บน website ของบริษัท อย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุม
- 8.1.5 คณะกรรมการจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน website ของบริษัทด้วย
- 8.1.6 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกับฉบับภาษาไทย

ทั้งนี้ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยข้อความดังต่อไปนี้

 - (1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
 - (2) วาระการประชุม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและการอนุมัติคำตอบแทนกรรมการเป็นแต่ละวาระ
 - (3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอซึ่งรวมถึง
 - ก. วาระอนุมัติจ่ายปันผล – นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ให้อธิบายเหตุผลและข้อมูลประกอบ
 - ข. วาระแต่งตั้งกรรมการ – ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้งให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

- ค. วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ – นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง และค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่นๆ
 - ง. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี – ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น
- (4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด
- (5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียงสิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุมเอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

● หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

- 8.2.1 คณะกรรมการจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
- 8.2.2 คณะกรรมการจะดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 8.2.3 คณะกรรมการจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- 8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- 8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 8.2.6 สนับสนุนให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้
- 8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม ให้บริษัทแจ้งผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการเช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
- 8.2.9 คณะกรรมการจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

● หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

8.3.1 คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบน website ของบริษัท

8.3.2 คณะกรรมการจะดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

8.3.3 คณะกรรมการจะดูแลให้มีรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

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

หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) มีหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความยั่งยืนแก่ธุรกิจ และรักษาประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคม เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแสดงความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการ เพื่อเป็นกลไก และกระบวนการที่จะดูแลให้มีการดำเนินกิจการอย่างจริงจัง นำไปสู่การเป็นองค์กรธรรมาภิบาลที่แท้จริง ซึ่งผู้บริหารและพนักงานของบริษัทจะต้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในฐานะตัวแทนของบริษัท ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
2. ปฏิบัติตามนโยบาย “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” และ “หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ”
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม และความรับผิดชอบ
4. ปฏิบัติตนเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพที่มีความรู้ ความชำนาญ และความระมัดระวังรอบคอบ
5. ดำเนินถึงผลประโยชน์และผลกระทบจากการดำเนินงานขององค์กรด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรมทางสังคมต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
6. เก็บรักษาความลับ และไม่ใช้ข้อมูลภายในหรือข้อมูลอันเป็นความลับ เพื่อแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางที่มิชอบ
7. สร้างระบบงานที่เข้มแข็ง เพื่อป้องกันการทุจริตผ่านระบบการตรวจสอบภายใน
8. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทั่วทั้งองค์กร มีส่วนร่วมในการต่อต้านการทุจริต รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมคุณภาพชีวิตในการทำงาน
9. เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีช่องทางการร้องเรียนและรับฟังความคิดเห็นและมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส
10. เปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและความเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) มีแนวทางในการดำเนินธุรกิจกับผู้มีส่วนได้เสียและสังคม ดังนี้

(1) **ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น** โดยจะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลที่เป็นธรรมและมีประสิทธิภาพ มุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

(2) ความรับผิดชอบต่อนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้นักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ

(3) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

(4) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

(5) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่ โดยจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหน้าที่ รวมทั้ง การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(6) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว

(7) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ตลอดจนได้แสดงคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้บริษัท มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือ การดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระได้ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบที่แสดงไว้ในข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One report / รายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่า งบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



(นายณรงค์ฤทธิ์ ถาวรรวิชัยพร)
ประธานคณะกรรมการ



(นายพนกฤษฎ์ นิธิเลิศวิจิตร)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานคณะกรรมการบริษัท

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

การระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ระลอกใหม่ในประเทศไทยนับตั้งแต่ปลายปี 2563 เป็นต้นมา ได้ส่งผลกระทบต่อการดำเนินชีวิตของผู้นในประเทอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน หน่วยงานกำกับโรคระบาดของภาครฐได้ออกประกาศกำหนดมาตรการต่างๆ มาตามลำดับเพื่อป้องกันและยับยั้งการแพร่ระบาดดังกล่าว จึงส่งผลให้ประชาชนจำเป็นต้องปรับพฤติกรรมกรอุปโภคบริโภคให้สอดคล้องตามวิถีใหม่ภายใต้ข้อจำกัดต่างๆ ที่เกิดขึ้น เช่น การใส่หน้ากากอนามัยก่อนออกจากบ้าน การทำงานจากที่บ้าน การจัดห้องฝึกอบรมออนไลน์เพื่อเว้นระยะห่างระหว่างผู้คน เป็นต้น กรรมการบริษัทและผู้บริหารก็ปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานประจำวันไปด้วย เช่น การประชุมคณะกรรมการบริษัทในรูปแบบ E-Meeting การปรับเปลี่ยนการนำเสนอข้อมูลต่างๆ เป็นแบบออนไลน์ทั้งหมด และการใช้เทคโนโลยีดิจิทัลที่มีความหลากหลายทุกรูปแบบเพื่อสนับสนุนการทำงานของพนักงาน เป็นต้น สังคมไทยก็ได้เรียนรู้ประสบการณ์ในการดำเนินชีวิตและการประกอบธุรกิจแนวใหม่เพื่อรับมือกับอุปสรรคและข้อจำกัดในรูปแบบต่างๆ ที่เกิดขึ้น ธุรกิจหลายประเภทต่างก็ได้รับผลกระทบอย่างรุนแรงจากการแพร่ระบาดในรอบนี้ เช่น ธุรกิจการบิน ธุรกิจการท่องเที่ยวและบริการ ซึ่งต้องเผชิญกับมาตรการจำกัดการเดินทางเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) เป็นต้น

ท่ามกลางบรรยากาศการแพร่ระบาดที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี 2564 การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ย่อมได้รับผลกระทบอย่างไม้อาจหลีกเลี่ยงได้เช่นกัน ผู้บริหารของบริษัทฯ จึงสื่อสารกับพนักงานให้ป้องกันตนเองอย่างระมัดระวังและปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการแพร่เชื้อของทางราชการอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ ไม่สามารถจัดกิจกรรมการตลาดซึ่งเป็นการรวมตัวของผู้คนแบบเดิมได้ จึงต้องปรับเปลี่ยนรูปแบบกิจกรรมและงานบริการลูกค้าไปอยู่บนสื่อออนไลน์ที่ใช้เทคโนโลยีด้านดิจิทัลแพลตฟอร์ม เช่น การพัฒนาระบบการซื้อขายสินค้าผ่านแอปพลิเคชัน เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับนักธุรกิจและสมาชิกซึ่งเป็นตัวแทนจำหน่ายให้กับลูกค้า ปรากฏว่าได้การตอบรับเป็นอย่างดีเยี่ยมจากนักธุรกิจและสมาชิกในเครือข่ายอย่างกว้างขวาง ผลประกอบการโดยรวมของบริษัทฯ ในปี 2564 จึงอยู่ในระดับที่น่าพอใจ ปรากฏตามรายละเอียดผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งแสดงไว้ในคำวิเคราะห์และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแบบ 56-1 One Report / รายงานประจำปี ฉบับนี้

ผลลัพธ์ทางธุรกิจที่ดีของบริษัทฯ เกิดจากการวางแผนงานร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานที่กำหนดเป้าหมายของภารกิจสำคัญอย่างชัดเจน การสร้างสรรค์ทีมงานที่ทรงพลังและทำงานร่วมกันอย่างไร้รอยต่อ ความร่วมมือร่วมใจของสมาชิกในทีมงานที่ผลักดันให้กิจกรรมต่างๆ สำเร็จลงด้วยความสามัคคีพร้อมเพรียง การสร้างสรรค์บรรยากาศการทำงานที่ส่งเสริมความผูกพันระหว่างผู้บริหารกับพนักงานทุกระดับ รวมถึงภาวะผู้นำที่มีความยืดหยุ่นในการปรับเปลี่ยนวิธีการดำเนินธุรกิจทุกรูปแบบเพื่อให้งานสำเร็จลุล่วงทันกำหนดเวลา

ในนามของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นที่ให้ความเชื่อมั่นและไว้วางใจสนับสนุนกิจการของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอตลอดทั้งปีที่ผ่านมา ขอขอบคุณพนักงาน นักธุรกิจอิสระ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วนที่ให้ความร่วมมือและร่วมพลังขับเคลื่อนภารกิจทุกด้านของบริษัทฯ อย่างเข้มแข็ง คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารมีความมุ่งมั่นที่จะยกระดับคุณภาพการบริหารจัดการธุรกิจโดยให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการ การเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส บริหารจัดการความเสี่ยงด้วยความรอบคอบระมัดระวัง จัดกระบวนการควบคุมภายในให้มีประสิทธิผล ดำเนินการสอบทานการปฏิบัติงานเพื่อยกระดับประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และส่งเสริมให้พนักงาน

ทุกคนยึดถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อส่งมอบผลประโยชน์ให้แก่ท่านผู้ถือหุ้น ตลอดจนลูกค้า คู่ความร่วมมือ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรม

ในนามคณะกรรมการบริษัท



(นายณรงค์ฤทธิ์ ถาวรวิศิษฐพร)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบมีความยินดีเสนอรายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยในระหว่างปี 2564 มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง รายงานของกรรมการตรวจสอบและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมมีดังนี้

			จำนวนครั้ง
ผศ. ดร.กัญญารัตน์	सानโอพาร์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4/4
นายณรงค์ฤทธิ์	ถาวรวิศิษฐพร	กรรมการตรวจสอบ	4/4
นายสทศภัย	ศรีสรพวงค์	กรรมการตรวจสอบ	4/4

คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วน โดยปฏิบัติตามภารกิจอย่างอิสระภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมายที่ได้อนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมและให้ข้อมูลเพิ่มเติมในประเด็นสำคัญ เพื่อให้การตรวจสอบและสอบทานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มขึ้น รวมทั้งได้รายงานผลการพิจารณาและข้อคิดเห็นต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

1. การสอบทานงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2564 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยได้สอบทานข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมทั้งได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการปรับปรุงรายการที่มีผลกระทบต่องบการเงินอย่างมีสาระสำคัญ การประมาณการทางบัญชี ความเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี รวมถึงความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน ขอบเขตการตรวจสอบ ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และข้อสังเกตต่าง ๆ ของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย มาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีความเชื่อถือได้ ทันเวลา และเป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน

2. การสอบทานการตรวจสอบภายในและระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเป็นอิสระ หน้าที่ ความรับผิดชอบ ขอบเขตการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน และผลการตรวจสอบภายใน โดยมีการพิจารณารายงานสรุปผลและการติดตามผลจากผู้ตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่ได้อนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัท เพื่อประเมินความเพียงพอเหมาะสม และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งพิจารณาผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tradeway Commission (COSO) โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกไตรมาส และได้ให้ข้อแนะนำที่เป็นประโยชน์ต่อระบบการ

ควบคุมภายใน เพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยไม่พบประเด็นหรือข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัท

3. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบส่งเสริมและให้ข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อให้บริษัทมีการบริหารจัดการและการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี มีการสอบทานนโยบายส่งเสริมจริยธรรม นโยบายต่อต้านการทุจริต และนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด มีการติดตามประเด็นต่างๆที่ได้รับผ่านช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistleblowing) ซึ่งส่งถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง นอกจากนี้ บริษัทได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และอยู่ระหว่างการดำเนินการเพื่อยื่นขอรับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption: CAC)

4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎระเบียบของหน่วยงานควบคุมดูแลที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการปฏิบัติที่ขัดต่อกฎหมายและข้อกำหนดดังกล่าว

5. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นต่อการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล บริษัทดำเนินการตามเงื่อนไขการค้าทางธุรกิจปกติทั่วไป เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งรายการที่มีสาระสำคัญได้รับการเปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน

6. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาประเมินความเป็นอิสระ ความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในปี 2564 โดยมีความเห็นว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน มีความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานโดยรวมมีคุณภาพอยู่ในระดับที่น่าพอใจ สำหรับปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบและนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้ง นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6797 และ/หรือ นางสาวจันทรา จันทราชัยโชติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6326 และ/หรือ นางสาวโสภภาพรรณ ทรัพย์ทิพย์รัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6523 และ/หรือ นายนันท์วัฒน์ สำรวญพันธ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7731 แห่งสำนักงานบริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสึ ชัยยศ สอบบัญชี จำกัด ("Deloitte") เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2565 และอนุมัติค่าสอบบัญชีเป็นจำนวนเงินรวม 3,650,000 บาท

7. การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเป็นประจำปี นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของตนเอง โดยพบว่ามีการปฏิบัติตามภารกิจครบถ้วนสมบูรณ์ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและได้ใช้ความรู้ความสามารถในการ

ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ที่เป็นประโยชน์อย่างต่อเนื่องด้วยความเป็นอิสระ อันมีส่วนช่วยเสริมสร้างการดำเนินงานและระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ความเห็นและข้อสังเกตโดยรวม

สำหรับปี 2564 บริษัทมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้องเชื่อถือได้ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้ใช้ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ความระมัดระวังรอบคอบ ในการปฏิบัติหน้าที่ ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วนและเป็นอิสระ ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล ทรัพยากร และความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ


(ผศ. ดร.กัญญารัตน์ สานโอฬาร)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ขอเสนอรายงานของคณะกรรมการฯ ประจำปี พ.ศ. 2564 เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึง วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ดังนี้

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายของบริษัท ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีความรู้ความเข้าใจถึง คุณสมบัติ หน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงมีความรู้ด้านบรรษัทภิบาล และสามารถทบทวนอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาฯ สำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | | |
|----------------------|----------------|---|
| 1. นายสทศภัย | ศรีสรรพางค์ | ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ) |
| 2. ผศ. ดร.กัญญารัตน์ | सानโอพาร | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายนพกฤษฏ์ | นิธิเลิศวิจิตร | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบในการพิจารณาหลักเกณฑ์ แนวทาง และ กระบวนการสรรหา รวมถึงพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมสำหรับกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อย คณะต่างๆ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนที่จะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ เป็นประจำทุกปี รวมถึงพิจารณาค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้สำหรับปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ และรายงานผลการประชุมพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยสรุปสาระสำคัญที่พิจารณา ได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ต้องออกตามวาระ โดยพิจารณา สรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความรู้ความสามารถ ที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาต่อไป ทั้งนี้กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะงดออกเสียง
2. พิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่างๆ โดยพิจารณากลับกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และสภาพเศรษฐกิจ รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของจำนวนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 ถึง วันที่ 30 ธันวาคม 2564

4. พิจารณาคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร พิจารณาตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และผลการดำเนินงานของบริษัทโดยเปรียบเทียบกับเป้าหมายของบริษัทฯ รวมทั้งสภาพความเป็นจริงทางเศรษฐกิจ โดยเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน
5. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนแบบรายคณะและรายบุคคล ประจำปี 2564 ซึ่งผลการประเมินโดยรวมอยู่ระดับ “ดีมาก” และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมาพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งเปิดเผยผลการประเมินในรูปแบบ 56-1 One Report / รายงานประจำปี
6. ติดตามและดูแลให้บริษัทฯ มีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมของบุคลากรให้สามารถรองรับและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความระมัดระวังรอบคอบ โปร่งใส เที่ยงธรรม และให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เป็นอิสระ โดยในการแสดงความเห็นและลงมตินั้นกรรมการฯ ท่านที่มี ส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณานั้นไม่อยู่ในที่ประชุมและไม่มีสิทธิแสดงความเห็นและออกเสียงลงคะแนนใน เรื่อง นั้น ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นนักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

ในนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



(นายสหศักดิ์ ศรีสรรพางค์)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจาก คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ท่าน และกรรมการที่ผู้เป็นบริหาร 1 ท่าน โดยในระหว่างปี 2564 มีการจัดประชุม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง รายงานของกรรมการบริหารความเสี่ยงและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมมีดังนี้

			จำนวนครั้ง
นายณพกฤษฏี	นิติเลิศวิจิตร	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร)	2/2
ผศ. ดร.กัญญารัตน์	सानโอพาร	กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)	2/2
ดร.วิจิตร	เตชะเกษม	กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)	2/2

บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเฉพาะการจัดการความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัท โดยลดโอกาสความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นและให้ได้มาซึ่งโอกาสทางธุรกิจ อันจะนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีหน้าที่กำหนดและทบทวนนโยบาย เป้าหมายและกรอบการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งติดตามประเมินความเสี่ยงและผลการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับหน่วยงานและองค์กร โดยมีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญของงานดังนี้

1. พิจารณาการจัดประเภทความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กรให้มีความเหมาะสม สอดคล้องไปกับแผนกลยุทธ์การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ และสภาพแวดล้อม โดยในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เพิ่มความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันเป็นหนึ่งในความเสี่ยงหลักของธุรกิจ เพื่อให้ฝ่ายงานสำคัญของธุรกิจหลักดำเนินการประเมินความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นอย่างเหมาะสม
2. ทบทวนความเหมาะสมและเพียงพอของนโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่านโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติดังกล่าวมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัทฯ และสามารถกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. พิจารณารูปประเด็นความเสี่ยงที่มีความสำคัญต่อความยั่งยืนขององค์กรและแนวทางดำเนินการขั้นต่อไป เพื่อจัดลำดับความสำคัญ กำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และจัดทำแนวทางควบคุมความเสี่ยง ดังกล่าวนั้นอย่างเหมาะสม เพื่อบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัทฯ ยอมรับได้หรือลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงขึ้นในอนาคต
4. พิจารณาความเสี่ยงจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (SCM-W1) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น

5. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง แบบรายคณะและรายบุคคลประจำปี 2564 ซึ่งผลการประเมินโดยรวมอยู่ระดับ “ดีมาก” และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมาพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งเปิดเผยผลการประเมินในแบบ 56-1 One Report / รายงานประจำปี

โดยสรุป คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่าในปี 2564 บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการกำกับดูแลความเสี่ยงสำคัญของกลุ่มบริษัท และมีความเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจและการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท โดยฝ่ายงานหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแต่ละแห่งมีการบริหารความเสี่ยงของตนอย่างต่อเนื่องเพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปและให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ช่วยสนับสนุนให้การบริหารจัดการองค์กรและการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทดำเนินการได้ตามแผนงานที่วางไว้

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



(นายณพกฤษฎ์ นิธิเลิศวิจิตร)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

รายงานคณะกรรมการบริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลบริหารจัดการและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร จรรยาบรรณทางธุรกิจ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

ในปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารมีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย จำนวน 12 ครั้ง โดยในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการบริหารจะร่วมกันพิจารณาเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ เพื่ออนุมัติแล้วแต่กรณี โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทประจำทุกเดือน
2. นำเสนอเป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนรับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย ทิศทาง และเป้าหมายที่วางไว้
3. ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินเพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบหรือสอบทาน และให้ความเห็นต่องบการเงินดังกล่าว
4. พิจารณาการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ มีความสมเหตุสมผลในเรื่องของราคาและเงื่อนไขอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นที่ตั้ง โดยกรรมการบริหารที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ ตลอดจนติดตามการดำเนินงานของแต่ละฝ่ายงานและในภาพรวมของบริษัทฯ เป็นประจำทุกเดือน
5. สนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานได้มีโอกาสคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผลิตภัณฑ์
6. พิจารณาและให้ความเห็นชอบต่องบประมาณประจำปี การลงทุนของบริษัทฯ รวมถึงธุรกรรมการเงินและสินเชื่อที่มีความสำคัญทางธุรกิจ ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
7. กำกับดูแล ส่งเสริม สนับสนุนให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีความรู้ความเข้าใจในนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ
8. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน
9. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร แบบรายคณะและรายบุคคลประจำปี 2564 ซึ่งผลการประเมินโดยรวมอยู่ระดับ “ดีมาก” และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมาพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งเปิดเผยผลการประเมินในแบบ 56-1 One Report / รายงานประจำปี

คณะกรรมการบริหารมีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ธุรกิจขององค์กร และบริหารจัดการภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรม ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้องค์กรเติบโตและมีความมั่นคง

ทั้งนี้ ในนามของคณะกรรมการบริหาร ผมใคร่ขอขอบคุณ ผู้ถือหุ้น นักธุรกิจอิสระ ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ สถาบันการเงิน หน่วยงานภาครัฐและเอกชนที่เกี่ยวข้องและพนักงานบริษัทฯ ทุกท่านที่ได้มอบความไว้วางใจและให้การสนับสนุนอย่างดียิ่งแก่บริษัทฯ เสมอมา ขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่าบริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นทุ่มเทในการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักจริยธรรมและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อก้าวไปข้างหน้าอย่างมั่นคงและยั่งยืนสืบไป

ในนามคณะกรรมการบริหาร



(นายแพทย์สิทธิวีร์ เกียรติขจรนันต์)

ประธานคณะกรรมการบริหาร

บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

รายงานจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2564 ที่ผ่านมาเป็นปีที่มีความท้าทายใหม่ๆ เกิดขึ้นในหลากหลายด้าน เกิดสถานการณ์ไม่คาดคิดจากการแพร่ระบาดของครั้งยิ่งใหญ่ของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ไม่เคยเกิดขึ้นมาก่อน จึงส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั่วโลกโดยรวมชะลอตัวลง ซึ่งเศรษฐกิจโดยรวมของไทยก็ได้รับความเสียหายอย่างมาก ขณะที่พฤติกรรมของผู้บริโภคปรับเปลี่ยนอย่างรวดเร็ว เพื่อปรับตัวเข้ากับสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) เช่นการทำงานจากที่บ้าน (work from home) การเว้นระยะห่างทางสังคม จากสถานการณ์ดังกล่าวได้นำไปสู่การบัญญัติคำศัพท์ใหม่ “New Normal” หรือ “ความปกติรูปแบบใหม่” ทำให้ความต้องการหรือพฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไป โดยใช้ช่องทาง Online เพิ่มขึ้น และการให้ความสำคัญกับความปลอดภัยต่อสุขภาพและชีวิตมากขึ้น ส่งผลให้บริษัทฯ รุกตลาด Online มากขึ้น เพื่อรองรับความต้องการของคนในยุคดิจิทัลและเพื่อสามารถสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน ตลอดจนนำพาองค์กรก้าวเดินไปสู่การเติบโต พร้อมการแสวงหาโอกาสใหม่ๆ ทางธุรกิจในเวลาเดียวกัน พร้อมขับเคลื่อนองค์กรภายใต้ 5 กลยุทธ์หลัก คือ

กลยุทธ์ที่ 1 แผนการเติบโตจากตลาดภายในและตลาด AEC

สำหรับประเทศในตลาดเออีซีที่มีการเติบโตสูง มีอัตราการขยายตัวของผู้นำชัคเชสมอร์มากที่สุด ได้แก่ กัมพูชา, สิงคโปร์ และมาเลเซีย โดยเฉพาะกัมพูชา ที่โดดเด่นน่าจับตามอง เนื่องจากกัมพูชามีความมั่นใจในแบรนด์ชัคเชสมอร์เป็นอย่างมาก การที่ SCM เป็นแบรนด์ในตลาดหลักทรัพย์ ทำให้ความเชื่อมั่นที่มากอยู่แล้วทวีคูณขึ้นไปอีก นักธุรกิจต่างถูกใจในระบบการพัฒนาที่ยั่งยืนของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นระบบการสอนงาน การปั้นผู้นำ

กลยุทธ์ที่ 2 การปรับปรุงโครงสร้างความเป็นดิจิทัลและการเชื่อมโยงทุก ๆ แพลตฟอร์ม

บริษัทฯ ได้พัฒนา Online Platform ให้ล้ำสมัย ทั้ง Application ต่างๆ ที่รวดเร็ว ทันใจ ทั้งการยกระดับการให้บริการ E-Commerce และระบบจัดเก็บข้อมูล หรือ Data Warehouse เพื่อการติดตามพฤติกรรมผู้บริโภคให้แม่นยำมากยิ่งขึ้น เน้นการทำ Marketing Approach เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภค และสร้างผลิตภัณฑ์นวัตกรรมที่ตอบโจทย์ผู้บริโภคได้อย่างตรงจุด

กลยุทธ์ที่ 3 ความใส่ใจดูแลลูกค้าอย่างใกล้ชิด

บริษัทฯ สร้างความใกล้ชิดผูกพันกับผู้บริโภค ให้ผู้บริโภคเกิดความรู้สึกประทับใจและมีประสบการณ์ที่ดีกับแบรนด์ โดยใส่ใจตั้งแต่ขั้นตอนการสั่งซื้อสินค้า ขั้นตอนการส่งมอบ จนสินค้าถึงมือผู้บริโภค พร้อมดูแลติดตามผลลัพธ์ ที่ชัคเชสมอร์ยึดเรื่อง Customer Oriented เป็นหัวใจสำคัญในการดำเนินธุรกิจ

กลยุทธ์ที่ 4 การพัฒนาสินค้านวัตกรรม

บริษัทฯ คิดค้นสินค้านวัตกรรมเพื่อตอบสนองไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภคได้อย่างตรงจุด องค์กรประกอบสำคัญที่จะทำให้ลูกค้ามีประสบการณ์ที่ดีกับแบรนด์มี 2 หัวข้อหลัก ทั้ง “การให้บริการ” และ “นวัตกรรมและคุณภาพของสินค้า”

กลยุทธ์ที่ 5 การสร้างแบรนด์และวัฒนธรรมองค์กรให้แข็งแกร่ง

บริษัทฯ ขับเคลื่อนองค์กรด้วยการมุ่งเน้นสร้างสังคม Wellness & Well-Being เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้คนให้ดีขึ้น ทั้งในแง่ของสุขภาพ และคุณภาพชีวิต โดยออกแบบสินค้าและกิจกรรมเพื่อส่งเสริมสุขภาพ ควบคู่กับการพัฒนา Mindset โดยการเจาะลึกถึงแก่นของการพัฒนาคน ตั้งแต่จุดเริ่มต้นพื้นฐานของการทำความเข้าใจตนเอง เข้าใจผู้อื่น สอนเรื่อง

ภาวะผู้นำ การใช้เครื่องมือต่างๆ ของ SCM เพื่อบรรลุเป้าหมายแห่งการสร้างชีวิต ภายใต้โครงการ “Successmore Leadership Academy – SLA”

พร้อมกันนี้ภายในองค์กรยังยึดมั่นด้วยรากฐานของวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง ที่เรียกว่า SPIRIT (S: Service & Sharing, P: Performance, I: Integrity & Improvement, R: Respect, I: Innovation and T: Teamwork) โดยมีแนวทางให้การสร้างความเชื่อมั่นต่อตนเอง องค์กร และทีมเวิร์ก ก่อเกิดสามัคคีร่วมแรงร่วมใจทั้งผู้บริหารและพนักงานทุกคนในการทำสิ่งเดียวกันให้ปรากฏผล โดยหล่อหลอมเป็นพลังหนึ่งเดียวก่อเกิดเป็นวัฒนธรรมในการนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ ฝ่าวิกฤต ก้าวขึ้นสู่ระดับความเป็นมืออาชีพที่สามารถแข่งขันในเวทีระดับโลกได้

ผมและทีมงานบริหาร ขอให้ความมั่นใจแก่ทุกท่านว่า จะขับเคลื่อนนำพาบริษัทฯ ไปสู่จุดหมายแห่งการเติบโตอย่างมั่นคง และยั่งยืน ทั้งยอดขาย ผลกำไรและการเป็นองค์กรที่ดีของสังคม และขอขอบคุณคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น ลูกค้า ตัวแทนจำหน่าย พันธมิตรธุรกิจและพนักงานทุกท่าน ที่ได้ให้การสนับสนุนบริษัทฯ เป็นอย่างดีมาตลอด



(นายณพกฤษฎี นิธิเลิศวิจิตร)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท ชัคเชสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)



SUCCESSMORE

Inspiration for your Being

แรงบันดาลใจที่เปลี่ยนชีวิตคุณได้

บริษัท ซัคเซสมอร์ บีอิงค์ จำกัด (มหาชน)

สำนักงานใหญ่ 10/1-2 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

Successmore Being Public Company Limited

Headquarter

10/1-2 Ratchadapisek Road, Chatuchak sub-district, Chatuchak district, Bangkok 10900

Call Center : 02-511-5955

E-mail : support@successmore.com , www.facebook.com/successmorebeing



www.successmore.com