

SPC
สหพัฒน์



แบบ 56-1 ONE REPORT
ประจำปี 2565

สารบัญ



ผู้ก่อตั้งและความเป็นมาของบริษัท	2
วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม	4
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	5
สารจากคณะกรรมการบริษัท	6
คณะกรรมการบริษัท	7

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงาน	10
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	25
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	30
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	69
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	72

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	73
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	98
8. รายงานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ	122
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	135

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

10. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน	138
11. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	139
12. งบการเงิน	145
13. หมายเหตุประกอบงบ	155

ส่วนที่ 4 เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท	216
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	226
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	227
เอกสารแนบ 4 กรณียกเลิกที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	228
เอกสารแนบ 5 คู่มือการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ	231
เอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการชุดย่อย	233
GRI Context Index	237



**“การแห่งนั้นคือการทำให้คนเราตั้งอกตั้งใจและตั้งตัวเสมอ
ทำให้เกิดการพัฒนาความสามารถตลอดไป”**

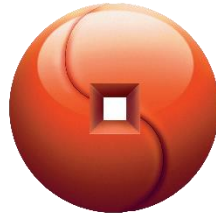
ดร. เทียม ไชควัฒนา

ผู้ก่อตั้งและความเป็นมาของบริษัท

ในปี พ.ศ. 2566 บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ก้าวสู่อายุที่ 81 ของการจัดจำหน่ายและกระจายสินค้าอุปโภคบริโภคที่มีคุณภาพ ในราคาที่เหมาะสม เพื่อผู้บริโภคทุกช่องทาง เป็นการส่งต่อความสุขให้ทุกครัวเรือน ถือเป็นความภาคภูมิใจของผู้บริหารและพนักงานที่ได้ร่วมใจกันพัฒนาองค์กร สานต่อเจตนารมณ์ของ ดร.เทียม ไชควัฒนา ผู้ก่อตั้งบริษัท ที่ว่า **“สร้างคนดี สินค้าดี และสังคมดี”** ให้แก่ประเทศไทย บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ยึดมั่นใส่ใจ พิถีพิถันในการจัดหา และกระจายสินค้าอุปโภคบริโภคที่มีคุณภาพ เพื่อตอบสนองทุกไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภค และยืนยันที่จะเติบโตเคียงคู่สังคมไทยโดยยึดหลักคุณธรรม ความซื่อสัตย์ต่อไป

เรื่องราวการเดินทางกว่าจะมาเป็นสหพัฒน์พิบูล

- พ.ศ. 2485 : นายเฮงเทียม แซ่ลี่ (ดร.เทียม โชควัฒนา) เปิดกิจการร้าน “เฮียบเซ่งเซียง” เป็นร้านค้าเล็กๆ ขายของเบ็ดเตล็ด และเริ่มจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค และนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ
- พ.ศ. 2495 : เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด
- พ.ศ. 2510 : ก่อตั้ง บริษัท ไลอ้อน (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นการร่วมทุนระหว่าง บริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด และ บริษัท เดอะ ไลอ้อน แพกแอนด์ออย จำกัด ประเทศญี่ปุ่น
- พ.ศ. 2513 : เริ่มจัดจำหน่าย ไลปอนเอฟ น้ยาล้างจาน แบนด์แรกของประเทศไทย
- พ.ศ. 2516 : ย้ายสำนักงานมาอยู่ที่ เลขที่ 2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ และจัดจำหน่ายบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปรสซุไป่ ภายใต้เครื่องหมายการค้าตรา “มามา” เป็นผลิตภัณฑ์แรก
- พ.ศ. 2519 : เริ่มจัดจำหน่ายผงซักฟอก เปาบุ๋นจิ้น ภายใต้แนวคิดที่ว่าจะต้องเป็นสินค้าที่สร้างกระแสสังคมให้เกิดความซื่อสัตย์ ยุติธรรม
- พ.ศ. 2521 : จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยทุนจดทะเบียน 30 ล้านบาท และเริ่มจำหน่าย ยาสีฟันซื่อสัตย์
- พ.ศ. 2527 : เริ่มจัดจำหน่าย ยาสีฟันซอสส์ สูตรเกลือ เป็นผลิตภัณฑ์แรก โดยนำเข้าจากไลอ้อนญี่ปุ่น
- พ.ศ. 2530 : เริ่มจัดจำหน่ายผงซักฟอกเปา
- พ.ศ. 2537 : แผลงสภาพจากบริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชน จำกัด
- พ.ศ. 2540 : เริ่มจัดจำหน่ายน้ำแร่มองต์เฟลอ ครีมอาบน้ำ โชกุบุสซี โมโนกาตารี นมเปรี้ยวและโยเกิร์ต ตราริซเซส
- พ.ศ. 2542 : เริ่มจัดจำหน่ายขนมปังกรอบภายใต้ตรา “บิสซัน”
- พ.ศ. 2543 : เริ่มจัดจำหน่ายบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรา “รุสกี” ที่มีเครื่องหมาย ฮาลาล
- พ.ศ. 2546 : เริ่มจัดจำหน่ายแปรงสีฟัน Systema จนกระทั่ง ยอดขายเป็นอันดับ 1
- พ.ศ. 2549 : เริ่มจัดจำหน่าย ผงซักฟอก 108
- พ.ศ. 2554 : เริ่มออกผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ “ซื่อสัตย์” ประกอบด้วย บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปซื่อสัตย์ ยาสีฟันซื่อสัตย์ แปรงสีฟันซื่อสัตย์ กระดาษทิชชูซื่อสัตย์ และครีมอาบน้ำซื่อสัตย์
- พ.ศ. 2557 : ได้รับพระมหากรุณาธิคุณโปรดเกล้าโปรดกระหม่อมพระราชทานตราตั้ง “พระครุฑพ่าห์” สัญลักษณ์ของความซื่อสัตย์สุจริตและอยู่ในศีลธรรม
- พ.ศ. 2557 : เริ่มบริการ Sahapat Delivery ผ่านทางออนไลน์ และ call center พร้อมบริการส่งสินค้าถึงบ้าน
- พ.ศ. 2559 : เปิดมิติใหม่ทางธุรกิจในแพลตฟอร์ม Sahapat Online สำหรับลูกค้า
- พ.ศ. 2560 : เริ่มจำหน่ายบะหมี่ซื่อสัตย์ซิกเนเจอร์ รส Volcano Cheese และ รส Tsunami Milk Seafood
- พ.ศ. 2561 : รีแบรนด์ “มามา” กลุ่ม Oriental Kitchen พร้อมออกสินค้าและแคมเปญสื่อสารใหม่ในนาม มามา OK
- พ.ศ. 2563 : น้ำแร่มองต์เฟลอ กว่ารางวัล Crystal Taste Award จากสถาบันรับรองด้านรสชาติและคุณภาพอาหารนานาชาติ (ITQi) จากประเทศเบลเยียม ซึ่งเป็นองค์กรระดับสากลที่ให้การทดสอบและการส่งเสริมผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่มที่มีรสชาติดีเลิศ น้ำแร่มองต์เฟลอ ได้รับรางวัล Superior Taste Award ติดต่อกันมาเป็นเวลา 3 ปีซ้อน ทำให้คว้ารางวัล Crystal Taste Award มาครอง ในปี พ.ศ. 2563
- พ.ศ. 2563 : รีแบรนด์โคคา ด้วยการออกผลิตภัณฑ์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปโคคา บิ๊กเบ็น
- พ.ศ. 2565 : ผลิตภัณฑ์ มามา OK ออกสินค้าใหม่ 3 รสชาติ ได้แก่ มามา OK รสคาโบนาร่าเบคอน, มามา OK รสมิโซะบัตเตอร์ และมามา OK กลิ่นซิลลี่แครส โดยใน 2 รสชาติหลักเป็นการร่วมมือกับเลย์ ซึ่งเป็นเบอร์ 1 ในตลาดมันฝรั่งทอด



SPC
ส ห พื ฒ ณ์

วิสัยทัศน์

“เป็นผู้นำในการตอบสนองความต้องการและยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้บริโภคด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ”

พันธกิจ

1. คัดสรรและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์คุณภาพดี ราคาที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้บริโภคเป็นสิ่งสำคัญ
2. ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมและทั่วถึง เพื่อให้ผู้บริโภคในประเทศและต่างประเทศ สามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ที่ดีมีคุณภาพได้อย่างสะดวก
3. เพิ่มจุดแข็งให้กับทุกหน่วยงานในบริษัท เพื่อเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขัน และเพิ่มคุณค่าในบริการของบริษัทต่อลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่น ๆ
4. พัฒนาความรู้และทักษะของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเชี่ยวชาญ และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ควบคู่ไปกับการปลูกฝังคุณค่าด้านคุณธรรม จริยธรรม
5. สร้างความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม การรักษาสิ่งแวดล้อม โดยใช้หลักธรรมาภิบาลเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ค่านิยมองค์กร (Core Values)

อักษร S Social Responsibility รับผิดชอบต่อสังคม	 SPC S A H A P A T	ค่านิยมองค์กร CORE VALUES
วงกลมสามมิติ Advancement พัฒนาไปข้างหน้าอย่างต่อเนื่อง		สีแดง Passion for Excellence ความมุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศ
การรวมตัวแบบหยิน-หยาง Harmony รวมพลังด้วยความสามัคคี		สีเหลี่ยม Truthfulness องค์กรคนที่ซื่อสัตย์และยุติธรรม

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

งบการเงินรวม	2565	2564	2563
ผลประกอบการ (ล้านบาท)			
รายได้จากการขาย	34,912.68	33,398.05	32,138.87
รายได้รวม	35,474.47	34,010.46	32,714.51
กำไรสุทธิ	1,671.30	1,794.79	1,743.95
สินทรัพย์รวม	35,312.08	34,754.15	34,074.10
หนี้สินรวม	10,566.95	10,662.13	10,360.25
ส่วนของผู้ถือหุ้น	24,745.12	24,092.02	23,713.85
ข้อมูลต่อหุ้น (บาท)			
กำไรสุทธิต่อหุ้น	4.98	5.32	5.18
เงินปันผลต่อหุ้น	1.50*	1.60	1.60
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	75.79	72.62	71.57
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	1.00	1.00	1.00
ราคาตลาด	65.50	63.75	64.50
อัตราผลตอบแทน (ร้อยละ)			
อัตรากำไรขั้นต้น	15.00	15.56	16.01
อัตรากำไรสุทธิ	4.71	5.37	5.33
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น	6.84	7.51	8.28

หมายเหตุ : * ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งกำหนดให้มีขึ้นในวันที่ 24 เมษายน 2566 เพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผล หุ้นละ 1.50 บาท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว ในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท คงเหลือจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท

สารจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2565 ยังคงเป็นปีของการฟื้นตัวจากการแพร่ระบาดของโควิด 19 เศรษฐกิจโลกยังต้องเผชิญกับความท้าทายหลายประการ และมีความเปราะบางในช่วงแรกของการฟื้นตัว โดยเฉพาะการรับมือกับการแพร่ระบาดของโควิด 19 เนื่องจากการกระจายวัคซีนในหลายประเทศยังไม่ทั่วถึง ประกอบกับการใช้แนวทาง Living with COVID ทำให้มีความเสี่ยงที่การแพร่ระบาดจะกลับมาเป็นระยะ จนบางประเทศเริ่มกลับมาใช้มาตรการล็อกดาวน์อีกครั้ง ในขณะที่เดียวกันก็มีบางประเทศที่มีอัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจที่ค่อนข้างดี เนื่องจากสามารถเปิดเมืองและเปิดประเทศได้ก่อน เช่น อเมริกา อังกฤษ ยุโรป และสวิตเซอร์แลนด์

สำหรับประเทศไทย หากเทียบกับประเทศต่าง ๆ ทั่วโลก ไทยเป็นหนึ่งในประเทศที่อยู่ในกลุ่มที่ฟื้นตัวช้า เพราะมีสัดส่วนการพึ่งพาภาคการท่องเที่ยวสูง พืชจากโควิด 19 ส่งผลกระทบให้เศรษฐกิจซบเซามากกว่า 2 ปี ในปี 2565 เป็นปีแรกที่เศรษฐกิจไทยเริ่มฟื้นตัวอย่างชัดเจน เครื่องยนต์เศรษฐกิจทุกตัวทยอยกลับมาทำงานได้ตามปกติมากขึ้น ทำให้เศรษฐกิจในประเทศเริ่มกลับมาเดินเครื่องได้อย่างเต็มที่ รวมถึงการเปิดรับนักท่องเที่ยวต่างชาติ ซึ่งถือเป็นหนึ่งในแหล่งรายได้หลัก แต่ก็ยังมีอุปสรรคและความท้าทายอีกรอบด้านที่ต้องเผชิญ

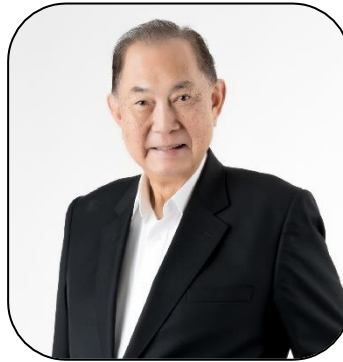
การดำเนินธุรกิจภายใต้สถานการณ์ที่ยากลำบากนี้ นับเป็นโจทย์ยากสำหรับผู้ประกอบการทั่วประเทศ มรสุมใหญ่ครั้งนี้เป็นตัวทำลายขนบเดิม เร่งให้โลกเดินเข้าสู่ new global trends บริษัทจึงมุ่งเน้นอย่างเต็มที่ในการก้าวข้ามอุปสรรค เพื่อรักษาการเติบโตของธุรกิจให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ด้วยการปรับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ ปรับเปลี่ยนวิธีการทำงาน การบริหารจัดการสู่บริษัทใหม่ ความปกติใหม่ (New Normal) ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการลดต้นทุน ลดค่าใช้จ่ายขอบริษัท เพื่อรักษาผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ นอกเหนือจากการสร้างความเติบโตของผลประกอบการแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในมิติต่าง ๆ ทั้งความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม การคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณการสนับสนุนจากทุกภาคส่วน ผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางธุรกิจ ลูกค้า และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา รวมถึงขอบคุณคณะผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน สำหรับความทุ่มเทในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทอย่างเต็มที่ และเผชิญกับทุกสถานการณ์แม้ในช่วงที่ท้าทายที่สุดของบริษัท ขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่าคณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และยึดมั่นในหลักบรรษัทภิบาลอย่างเคร่งครัด โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทประสบความสำเร็จ สร้างองค์การให้เจริญเติบโตอย่างแข็งแกร่ง มั่นคงและยั่งยืนต่อไป



(นายบุญชัย โชควัฒนา)
ประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท



นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา
ประธานกรรมการกิตติมศักดิ์
Mr. Boonsithi Chokwatana
Honorary Chairman



นายบุญชัย โชควัฒนา
ประธานกรรมการ
Mr. Boonchai Chokwatana
Chairman



นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา
รองประธานกรรมการ
Mr. Boonpakorn Chokvathana
Vice Chairman



นางผาสุข รักชาววงศ์
กรรมการ
Mrs. Pasook Raksawongse
Director



นายเวทิต โชควัฒนา
กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการ
Mr. Vathit Chokwatana
Director / President



นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี
กรรมการ
Mr. Boonyarith Mahamontri
Director



นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา
กรรมการ
Mr. Thamarat Chokwatana
Director



นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์
กรรมการ
Miss Sirilak Dhanasarnsilp
Director



นางชัยลดา ตันติเวชกุล
กรรมการ / รองกรรมการผู้อำนวยการ
Mrs. Chailada Tantivejakul
Director / Vice President



นายเพชร ปะเนียงเวทย์
กรรมการ
Mr. Petch Paniangvait
Director

กรรมการอิสระ



นายชารศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ
Mr. Khachornsakdi Vanaratseath
Independent Director/ Chairman of Audit Committee



นายวสิน เตย-ธิติ
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
Mr. Wasin Teyateeti
Independent Director/Audit Committee



นายวิชิต ตันตื้อบุญานนท์
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
Mr. Wichit Tantianunanon
Independent Director/Audit Committee



นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์
กรรมการอิสระ
Dr. Vichai Charoenwongse
Independent Director



นายศิริพล ยอดเมืองเจริญ
กรรมการอิสระ
Mr. Siripol Yodmuangcharoen
Independent Director

1. โครงสร้างและการดำเนินงาน

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เริ่มต้นองค์กรจากฐานของความอุตสาหกรรม วิริยะ ขอบเขตที่ทันสมัย ประสาน ดร. เทียม โชควัฒนา และได้พัฒนาองค์กรให้ก้าวหน้าอย่างไม่หยุดยั้ง มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของคุณธรรมและจริยธรรม โดยตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการร่วมสร้างเสริมสังคมส่วนรวม ในการสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ที่ดี มีคุณค่า สู้สังคม และคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในทุกมิติ รวมถึงการบริหารงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งบริษัท มีโครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ดังนี้

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

- **วิสัยทัศน์**

เป็นผู้นำในการตอบสนองความต้องการและยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้บริโภคด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ

- **พันธกิจ**

1. คิดสรรและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์คุณภาพดี ราคาที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้บริโภคเป็นสำคัญ
2. ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมและทั่วถึง เพื่อให้ผู้บริโภคในประเทศและต่างประเทศสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพได้อย่างสะดวก
3. เพิ่มจุดแข็งให้กับทุกหน่วยงานในบริษัท เพื่อเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขันและเพิ่มคุณค่าในบริการของบริษัทต่อลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ
4. พัฒนาความรู้และทักษะของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเชี่ยวชาญและเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ควบคู่ไปกับการปลูกฝังคุณค่าด้านคุณธรรม จริยธรรม
5. สร้างความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม การรักษาสิ่งแวดล้อม โดยใช้หลักธรรมาภิบาลเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

- **เป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจ :**

สร้างการเติบโตและความสามารถในการขับเคลื่อนธุรกิจ โดยเพิ่มยอดขายและกำไร เพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน สามารถจ่ายปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้อย่างสม่ำเสมอ

- **กลยุทธ์หลักในการดำเนินธุรกิจ**

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

- **ค่านิยมองค์กร (Core Values)**

- : ความรับผิดชอบต่อสังคม
- : การพัฒนาไปข้างหน้าอย่างต่อเนื่อง
- : การรวมพลังด้วยความสามัคคี
- : มีความมุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศ
- : องค์กรคนดีที่ซื่อสัตย์และยุติธรรม

นอกจากวิสัยทัศน์ นโยบายคุณภาพ และค่านิยมองค์กร ที่สะท้อนให้เห็นถึงคุณธรรม จริยธรรม และความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทยังได้กำหนดและเผยแพร่**จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ**ให้กับผู้เกี่ยวข้อง กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน รับทราบ เพื่อให้ยึดปฏิบัติโดยเคร่งครัด เช่น แนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน เจ้าหนี้ คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และการจัดอบรมแก่พนักงานด้านสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ ในปี 2565 บริษัทได้กำหนดหลักการพัฒนาย่างยั่งยืน และนโยบายการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน สำหรับปี 2566 – 2568 ดังนี้

หลักการพัฒนาย่างยั่งยืน

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความเชื่อมั่นว่า การที่องค์กรจะเติบโตอย่างยั่งยืน วิสัยทัศน์ การกิจ กลยุทธ์ และแผนการดำเนินงาน จะต้องขับเคลื่อนไป เพื่อสร้างผลประโยชน์ที่ดี พร้อมกับการดูแลสังคม สิ่งแวดล้อม และการดำเนินกิจการด้วยความโปร่งใส มีธรรมาภิบาล การถือกุศลต่อสังคมรอบข้าง

นโยบายการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน (ปี 2566 – 2568)

- **ดำเนินธุรกิจภายใต้กลยุทธ์ที่ระยะสั้นและระยะยาว**
บริษัทมีการวางกลยุทธ์เพื่อการเติบโตทางธุรกิจที่ระยะสั้น และระยะยาว แต่ยังคงความยืดหยุ่นในการปรับตัว โดยคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยง ทั้งภายในและภายนอกอย่างครบถ้วน
- **ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส**
บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส (Transparency) และตรวจสอบได้ ใช้หลักจริยธรรม ต่อด้านคุณริต และคอร์รัปชันในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ
- **ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย**
บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นให้เกิดผลกระทบในทางลบให้น้อยที่สุด หรือไม่มีเลย ต่อผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งสังคมใกล้และไกล ทั้งทางตรงและทางอ้อม และยังคงมุ่งมั่นในการสร้างคุณค่าร่วมกันด้วยความจริงใจ
- **ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม**
บริษัทมีนโยบายในการบริหารจัดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้มีประสิทธิภาพสูงสุด พร้อมทั้งสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติการ ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชนให้น้อยที่สุดหรือไม่มีเลย

1.1.2 ความเป็นมา และพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ได้เริ่มดำเนินกิจการในปี พ.ศ. 2485 ภายใต้ชื่อ “เฮียบเซ่งเซียง” ซึ่งเป็นร้านขายสินค้าเบ็ดเตล็ด ต่อมาได้ขยายกิจการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างประเทศ และในปี พ.ศ. 2495 ได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด” ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท

ปี 2521	เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยทุนจดทะเบียน 30 ล้านบาท
ปี 2525 - 2527	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 48 ล้านบาท
ปี 2528	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 60 ล้านบาท
ปี 2530 - 2531	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 200 ล้านบาท
ปี 2531	เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิม หุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นละ 10 บาท
ปี 2532	เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 600 ล้านบาท โดยมีทุนชำระแล้ว 200 ล้านบาท ออกหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญได้ จำนวน 250 ล้านบาท
ปี 2533- 2537	เรียกชำระทุนเพิ่ม 75.87 ล้านบาท มีทุนชำระแล้ว 275.87 ล้านบาท
ปี 2537	เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2537 ได้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 6,896,883 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมในอัตราส่วน 3 หุ้นเดิม มีสิทธิจองซื้อหุ้นใหม่ได้ 1 หุ้น ในราคาหุ้นละ 55 บาท
ปี 2537	เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2537 ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด
ปี 2542	ออกหุ้นกู้จำนวนเงิน 500 ล้านบาท
ปี 2546	เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิม หุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท

- ปี 2551 วันที่ 9 - 15 กรกฎาคม 2551 ได้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน จำนวน 45,979,220 หุ้น โดยการจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมในอัตราส่วน 6 หุ้นสามัญเดิม ต่อหุ้นสามัญใหม่ 1 หุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 15 บาท ทำให้มีทุนชำระแล้วจำนวน 318.42 ล้านบาท
- ปี 2556 ลดทุนจากทะเบียนจาก 600 ล้านบาท เหลือ 318.42 ล้านบาท และจดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 330 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 11.58 ล้านบาท เสนอขายให้แก่ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทตามโครงการ ESOP ในราคาหุ้นละ 15 บาท โดยมีระยะเวลาการเสนอขายตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2556 ถึง 31 พฤษภาคม 2558
- วันที่ 11 - 13 กันยายน 2556 มีผู้บริหารและพนักงานของบริษัทจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามโครงการ ESOP จำนวน 4,957,900 หุ้น
- วันที่ 19 กันยายน 2556 มีทุนชำระแล้วจำนวน 323.37 ล้านบาท
- ปี 2557 วันที่ 9 - 11 มิถุนายน 2557 และวันที่ 13 - 15 ตุลาคม 2557 มีผู้บริหารและพนักงานของบริษัทจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน ตามโครงการ ESOP จำนวนรวม 4,385,400 หุ้น
- วันที่ 20 ตุลาคม 2557 บริษัทมีทุนชำระแล้วจำนวน 327.76 ล้านบาท
- วันที่ 20 ตุลาคม 2557 บริษัทได้รับพระมหากรุณาธิคุณจากพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช โปรดเกล้าโปรดกระหม่อมพระราชทานตราตั้ง “พระครุฑพ่าห์” ซึ่งตราตั้งพระราชทานนี้เป็นประจักษ์เอกสารรับรองว่า บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ได้ประกอบธุรกิจการค้าโดยซื่อสัตย์สุจริต ตั้งอยู่ในศีลธรรมอันดี
- ปี 2558 วันที่ 11 - 13 กุมภาพันธ์ 2558 มีผู้บริหารและพนักงานของบริษัท จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามโครงการ ESOP จำนวน 2,234,797 หุ้น
- วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2558 บริษัทมีทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว จำนวน 330 ล้านบาท
- วันที่ 9 สิงหาคม 2558 พิธีประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Certification) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)
- ปี 2559 วันที่ 14 ตุลาคม 2559 บริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Re-Certify) ครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)
- ปี 2562 วันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 บริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Re-Certify) ครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)
- ปี 2563 บริษัทได้ดำเนินโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารทางการเงิน ครั้งที่ 1 โดยกำหนดระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน - 30 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งในปี 2563 บริษัทได้ซื้อหุ้นคืน ทั้งสิ้นจำนวน 1,827,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.55 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท มีมูลค่ารวม 118,722,375 บาท
- ปี 2564 บริษัทได้ดำเนินโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารทางการเงิน ครั้งที่ 2 โดยกำหนดระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2564 - วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 ซึ่งในปี 2564 บริษัทได้ซื้อหุ้นคืน ทั้งสิ้นจำนวน 147,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.05 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท มีมูลค่ารวม 9,295,875 บาท
- ปี 2565 วันที่ 31 พฤษภาคม 2565 ครบกำหนดโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารทางการเงิน ครั้งที่ 2 ซึ่งในปี 2565 บริษัทได้ซื้อหุ้นคืน ทั้งสิ้นจำนวน 1,684,200 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.51 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท มีมูลค่ารวม 113,435,750 บาท
- วันที่ 23 ธันวาคม 2565 บริษัทจัดพิธีเปิดคลังสินค้าแห่งใหม่ (SPC Central Warehouse) ซึ่งตั้งอยู่ที่อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี บนที่ดินกว่า 70 ไร่ มีพื้นที่จัดเก็บสินค้ากว่า 40,000 ตารางเมตร เพื่อรองรับการเติบโตของบริษัท และสอดคล้องกับนโยบายของภาครัฐที่สนับสนุนโครงการเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC) และ HUB Logistics ของภูมิภาค
- วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Re-Certify) ครั้งที่ 2 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

ในปี 2565 บริษัทไม่มีการระดมทุนจากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้

1.1.4 ข้อมูลพินิจที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

- ไม่มี -

1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้ของบริษัท

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

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ**1.2.1 โครงสร้างรายได้**

บริษัทประกอบธุรกิจขายสินค้าอุปโภค บริโภค และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ บริษัทย่อยแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และให้บริการ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจอาคารสำนักงานให้เช่า กลุ่มบริษัทมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักคือประเทศไทย และมีบางส่วนงานเป็นภูมิศาสตร์ต่างประเทศ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากการขายในส่วนงานภูมิศาสตร์ต่างประเทศ จำนวน 919.64 ล้านบาท และ 884.03 ล้านบาท ตามลำดับ

ส่วนงานของกลุ่มบริษัท ในงบการเงินรวมมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้	2022	2021	2020
ขายสินค้าอุปโภค บริโภค	34,912.7	33,398.0	32,138.9
อาคารสำนักงานให้เช่า	36.20	40.1	49.7
อื่นๆ	228.70	237.3	210.2
รวม	35,177.6	33,675.4	32,398.8

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์**(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ**

บริษัทประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้ามานานกว่า 80 ปี จากความรู้ความชำนาญ และการสร้างเครือข่ายการจัดจำหน่ายสินค้าผ่านร้านค้าประเภทต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ร้านค้าแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ประกอบด้วยร้านค้าส่งทั้งขนาดเล็กและขนาดใหญ่ รวมทั้งร้านค้าปลีกย่อยที่มีอยู่ทั่วประเทศ ซึ่งผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่ายเป็นสินค้าอุปโภคบริโภคที่ใช้ในชีวิตประจำวัน แบ่งออกเป็น 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์ใหญ่ คือ ผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่ม ผลิตภัณฑ์ในครัวเรือน ผลิตภัณฑ์เครื่องปรุงอาหาร และผลิตภัณฑ์ส่วนบุคคล

(2) การตลาดและการแข่งขัน**(ก) นโยบายการตลาดและการจำหน่าย**

บริษัทจัดจำหน่ายสินค้าทั้งเงินสด และการให้เครดิตร้านค้าประเภทต่าง ๆ ซึ่งครอบคลุมทุกภาคของประเทศ โดยบริษัทมีทีมงานที่เชี่ยวชาญในการนำข้อมูลการขายและข้อมูลตลาด มาวิเคราะห์ร่วมกับข้อมูลความต้องการและพฤติกรรมของผู้บริโภค เพื่อกำหนดกลยุทธ์การขาย การกำหนดราคาและรูปแบบการส่งเสริมการขายต่าง ๆ เพื่อให้สินค้าของบริษัทได้รับการกระจายไปยังร้านค้าต่าง ๆ ทั่วประเทศ ทั้งนี้บริษัทมีเทคโนโลยีที่ทันสมัยที่ช่วยให้พนักงานขายสามารถเสนอขายสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในปริมาณที่เหมาะสม รวมไปถึงบริษัทมีระบบภายในที่จะเชื่อมต่อการวางแผนการขาย การวางแผนการผลิต การบริหารจัดการคลังสินค้า ตลอดจนการจัดส่งสินค้าให้ถึงที่หมาย โดยช่องทางการจำหน่ายสินค้า แบ่งออกเป็น 4 กลุ่ม ดังนี้

- 1) กลุ่มร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ประกอบด้วย ร้านค้าประเภทไฮเปอร์มาร์เก็ต ซูเปอร์มาเก็ต ร้านค้าสะดวกซื้อ และ ร้านค้า Cash and Carry
- 2) ร้านค้าส่งและปลีกแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ประกอบด้วย ร้านค้าปลีกและส่งทั้งขนาดเล็กและขนาดใหญ่ ที่กระจายอยู่ทั่วภูมิภาคในประเทศ โดยมีพนักงานขายของบริษัทเข้าเยี่ยมและติดต่ออย่างสม่ำเสมอ
- 3) รถขายเงินสด (Cash Van) เป็นการขายสินค้าให้กับร้านค้าย่อยเป็นเงินสด โดยใช้หน่วยรถเข้าเยี่ยมเยียนและเสนอขายสินค้าให้กับร้านค้าย่อย เพื่อเป็นการกระจายและเติมเต็มสินค้าหน้าร้าน
- 4) ช่องทางออนไลน์ เป็นการขายสินค้าไปยังร้านค้าของบริษัท (B2B: Business to Business) ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท รวมไปถึงการขายสินค้าตรงไปยังผู้บริโภค (B2C: Business to Consumers) ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และแพลตฟอร์มมาร์เก็ตเพลสชั้นนำ

(ข) สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

ในปี 2565 ความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครนที่ก่อตัวเป็นสงครามซึ่งยากต่อการควบคุม ได้สร้างความท้าทายต่อระบบเศรษฐกิจและสังคมโลกอย่างคาดไม่ถึง ก่อให้เกิดปัญหาด้านอุปทานของพลังงานโลก ซึ่งส่งผลกระทบต่อระดับราคาพลังงานในไทยอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ จนนำมาซึ่งอัตราเงินเฟ้อที่สูงเกินคาดการณ์ผ่านดัชนีราคาผู้บริโภค เงินเฟ้อที่สูงผิดปกติได้สร้างแรงกดดันต่อระบบเศรษฐกิจไทยที่ผู้ผลิตต้องประสบกับต้นทุนที่ปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้เกิดการส่งผ่านต้นทุนไปยังผู้บริโภค และได้สะท้อนออกมาผ่านราคาขายปลีกที่สูงขึ้นของสินค้าหลากหลายหมวด รวมไปถึงบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบบซอง ซึ่งบริษัทยื่นหยุดขายราคาเดิมมาตั้ง 14 ปี

อย่างไรก็ตาม ปี 2565 ยังเป็นปีที่มีแรงส่งจากปัจจัยบวกที่ไม่ปรากฏในปีก่อน คือ สถานการณ์โควิด-19 ทั่วโลกเริ่มคลี่คลาย การเดินทางไปทำงานนอกบ้านเริ่มกลับมาเป็นปกติ และมีการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในภาคการท่องเที่ยว ก่อให้เกิดเงินหมุนเวียนที่มากขึ้น ระบบเศรษฐกิจไทยซึ่งมีรายได้จากการท่องเที่ยวเป็นสำคัญ การใช้ชีวิตนอกบ้านของผู้บริโภคที่เริ่มกลับมา การเดินทางท่องเที่ยวที่มากขึ้นพร้อม ๆ กับการจ้างงานในอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวที่ปรับตัวดีขึ้น เป็นปัจจัยเกื้อหนุนสำคัญต่อการฟื้นตัวของช่องทางร้านสะดวกซื้อ ที่การประกอบกิจการได้รับผลกระทบอย่างหนักในปีก่อน ทั้งจากมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของโควิด-19 และการท่องเที่ยวที่ขาดหายจากทั้งนักท่องเที่ยวไทยและนักท่องเที่ยวต่างชาติ

ในปี 2565 บริษัทสามารถทำยอดขายได้ 34,332 ล้านบาท เติบโต 3.80 % จากปีก่อนหน้า และมีกำไร 1,652 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคหลากหลายชนิด โดยสินค้าในกลุ่มอาหารและวัตถุดิบในการประกอบอาหาร ผ่านช่องทางที่หลากหลาย รวมไปถึงช่องทางร้านสะดวกซื้อ ซึ่งได้รับแรงเสริมจากปัจจัยบวกในปี 2565 ตามที่กล่าวมา ส่งผลให้ยอดขายบะหมี่และเส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูป (กึ่งแบบซองและถ้วย) มาฆ่าของบริษัทเติบโต 16.1% จากปีก่อนหน้า นอกจากนี้ สำหรับตลาดบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบบซองนั้น บริษัทเห็นการเติบโตต่อเนื่องของตลาดในเซกเมนต์พรีเมียม จึงได้มีการพัฒนาสินค้าใหม่ป้อนเข้าสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2565 บริษัทออกสินค้าใหม่ถึง 3 รหัสชาติด้วยกัน ได้แก่ มาฆ่าไอเค รสคาโบนาร่าเบคอน, มาฆ่าไอเค รสมิโซะบัตเตอร์ และมาฆ่าไอเค กลิ่นซิลลี่แคร์บ ซึ่งใน 2 รหัสชาติหลักเป็นการร่วมมือ (Collaboration) กับเลย์ ซึ่งเป็นเบอร์ 1 ในตลาดมันฝรั่งทอดเพื่ออาศัยจุดแข็งของกันและกัน ขยายฐานลูกค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย ทำให้ยอดขายสินค้าในกลุ่มบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปพรีเมียมแบบซองของบริษัทเติบโต 22.9% ส่งผลให้ส่วนแบ่งการตลาดของมาฆ่าเพิ่มขึ้นจาก 47.3% ในปี 2564 เป็น 48.2% ในปี 2565

อย่างไรก็ตาม การขายสินค้าในกลุ่มของใช้ในครัวเรือนและของใช้ส่วนบุคคล ได้รับผลกระทบจากการที่ผู้ผลิตปรับขึ้นราคาสินค้าขายปลีกและการลดรายการส่งเสริมการขาย เพื่อชดเชยกับต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้น ส่งผลให้ยอดขายของสินค้าต่าง ๆ ในกลุ่มนี้ไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการปรับกลยุทธ์การขายต่าง ๆ เพื่อรักษาฐานส่วนแบ่งทางการตลาด ไม่ให้ได้รับผลกระทบเพิ่มขึ้น

ในปี 2566 บริษัทยังคงตั้งเป้าหมายที่ท้าทาย และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนากลยุทธ์ทางด้านการขายและการตลาดแบบใหม่ ๆ รวมไปถึงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพโครงสร้างพื้นฐาน ระบบการขาย ระบบภายใน รวมทั้งบุคลากรภายในองค์กร เพื่อตอบสนองต่อสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ สังคม พหุวัฒนธรรมและการใช้ชีวิตของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างต่อเนื่องและรวดเร็ว

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

สินค้าที่บริษัทจำหน่ายกว่า 80% เป็นสินค้าที่ผลิต โดยบริษัทที่ร่วมลงทุนระหว่างกลุ่มสหพัฒน์ บางบริษัทเป็นการร่วมทุนกับต่างประเทศ

ผู้ผลิตรายใหญ่ที่ผลิตสินค้าให้บริษัทจำหน่าย

ชื่อบริษัท	สถานที่ตั้ง	ผลิตภัณฑ์ที่ผลิต
1. บริษัท โลอัน (ประเทศไทย) จำกัด	เลขที่ 666 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 โทร 0-2294-0191 แฟกซ์ 0-2294-4365	ผงซักฟอกเป่าวินวอช เป่าซิลเวอร์นาโน ผงซักฟอกซ็อสตี๋ย ผงซักฟอก 108 Shop ผลิตภัณฑ์เด็กโตโตโม สบู่เหลวและโฟมล้างหน้า ไซกูบัสซีโมโนกาตารี โฟมล้างมือคีเรอี่ คิเรอี่
2. บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)	เลขที่ 304 ถนนศรีนครินทร์ แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10240 โทร. 0-2374-4730 แฟกซ์ 0-2374-7743	บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปมาม่า บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปมาม่าราแม บะหมี่รูกัสกี ขนมปังกรอบบิสซัน
3. บริษัท แอปเปิ้ล ซูการ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	เลขที่ 2 ถนนสุขุมวิท อาคารเพลิมิจิตเซ็นเตอร์ ชั้น 3 แขวงคลองเตย เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10110 โทร. 0-2656-8488	น้ำตาลบริสุทธิ์มิตรผล น้ำตาลทรายมิตรผล น้ำตาลทรายแดงมิตรผล น้ำตาลมิตรผลโกลด์
4. บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด	เลขที่ 134 หมู่ 4 ตำบลพบบพระ อำเภอพบบพระ จังหวัดตาก 63160 โทร. 0-2318-1147 แฟกซ์ 0-2716-7107	น้ำแร่มอင့်เฟลอ สเปรย์น้ำแร่มอင့်เฟลอ
5. บริษัท คิวพี (ประเทศไทย) จำกัด	เลขที่ 55 หมู่ 6 ตำบลหลุมดิน อำเภอเมือง จังหวัดราชบุรี 70000 โทร. (032) 741771-5 แฟกซ์ (032) 741776	น้ำส้มสายชูกลิ่นคิวพี น้ำส้มสายชูหมักคิวพี คิวพีมายองเนส คิวพีแซนวิชสเปรด ควิกเซฟซอสปลานิ่งมะนาว ควิกเซฟซอสปลานิ่งซีอิ๊ว
6. บริษัท โชคชัยพิบูล จำกัด	เลขที่ 2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง แขวงบางกะปิ กรุงเทพฯ 10310 โทร. 0-2318-0062 ต่อ 1318	บะหมี่จายา บะหมี่ซ็อสตี๋ย บะหมี่ IMEE ปลากระป๋องตรา ซ็อสตี๋ย
7. บริษัท คาลบัสเอ็นเอวิชั่น จำกัด	เลขที่ 3195/9 อาคารวิบูลย์ธานี (ตึก ESSO) ชั้น 4 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทร.0-2665-6220 แฟกซ์ 0-2665-6221	คาลบัสต้้งเดิม, บันบันต้้งเดิม แจ็กชัม-เชือเทศ, แจ็กชัฟริก แจ็กชัมกชัโนริ, แจ็กชัสนโนริสาหร่าย

ชื่อบริษัท	สถานที่ตั้ง	ผลิตภัณฑ์ที่ผลิต
8. บริษัท ริเวอร์โปร อินเตอร์เทรด จำกัด	เลขที่ 1011 อาคารศุภาลย์ แกรนด์ทาวเวอร์ ห้องเลขที่ 501-503, 507-508 ชั้นที่ 5 ถนนพระราม 3 แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 โทร. 0-2105-4959 โทรสาร 0-2026-6440	กระดาษทิชชู ตรารักไทย กระดาษทิชชู ตราเกนเดอร์
9. บริษัท แดรี่ไทย จำกัด	เลขที่ 132 หมู่ 3 ถนนเขาจ-เบ็กลำไย ตำบลคู้งพะยอม อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดราชบุรี 70110 โทร. 032-372461-2 แฟกซ์ 032- 372463	ผลิตภัณฑ์นมเปรี้ยวริชเชส โยเกิร์ตริชเชส ขนมเยลลี่ริชเชส “รีวอง ซอยเกิร์ต” โยเกิร์ตที่ทำจากนมถั่วเหลือง 100%
10. บริษัท อุตสาหกรรมเกลือ บริสุทธิ์ จำกัด	เลขที่ 1016 ชั้น 1 อาคารศรีเฟื่องฟู ถนนพระราม 4 แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 โทร. 0-2236-8962-8 แฟกซ์ 0-2236-8969	เกลือปรงทิพย์ เกลือทิพย์

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ ที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรของบริษัท ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์และไม่มีภาระผูกพัน รายละเอียดปรากฏใน “เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ”

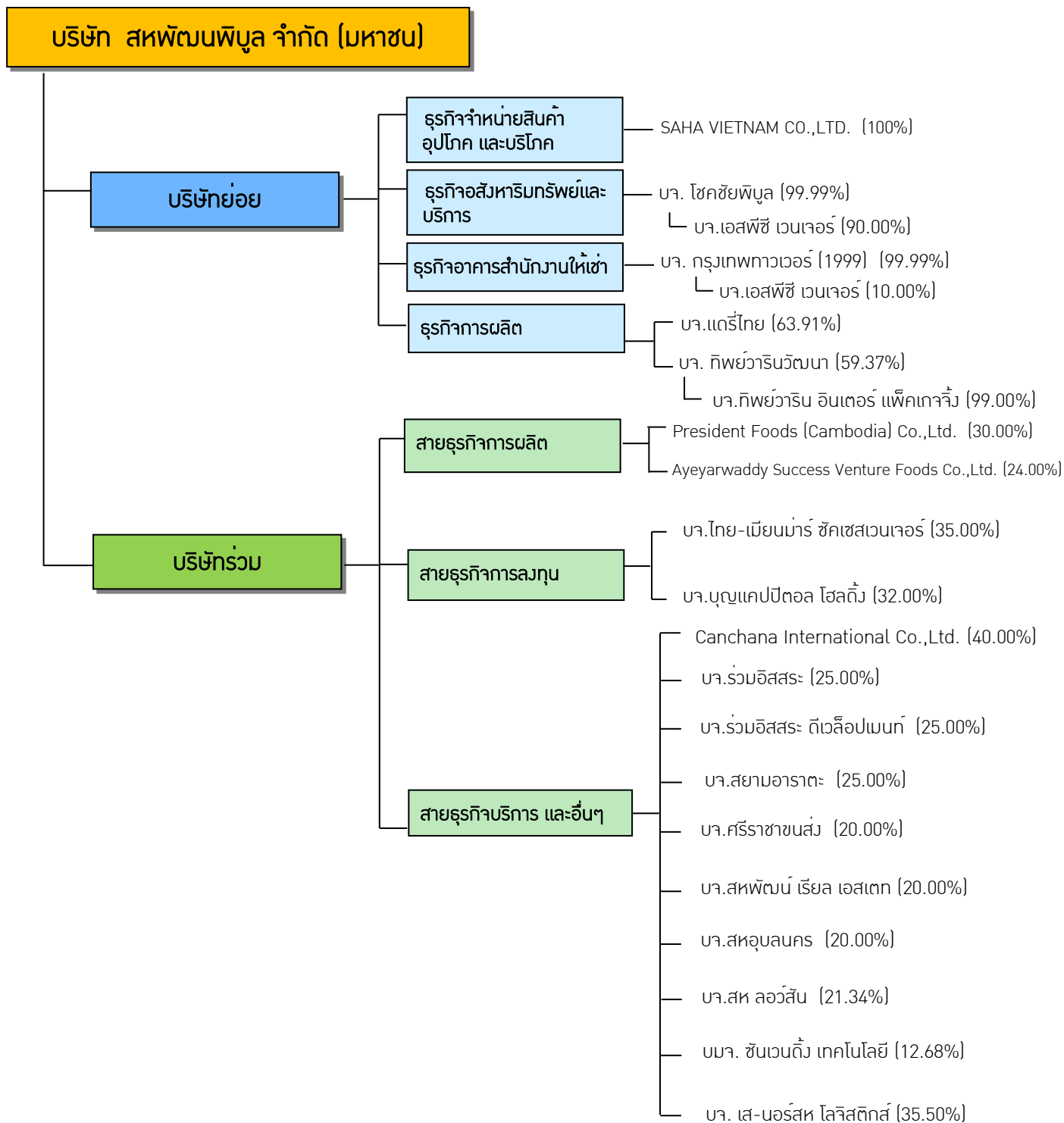
(5) งานที่ยังไม่ได้ส่วนมอบ

- ไม่มี -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีการถือหุ้นในบริษัทย่อย 5 บริษัท และถือหุ้นในบริษัทร่วมรวม 14 บริษัท แยกตามสายธุรกิจ ได้ดังนี้



ชื่อ / สถานที่ / โทรศัพท์ โทรสารของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ลำดับ	ชื่อธุรกิจ	สถานที่ตั้ง	โทรศัพท์	โทรสาร	ประเภทธุรกิจ	จำนวนหุ้นที่ ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้น ที่ถือ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
1	SAHA VIETNAM CO.,LTD.	No.2, Binh Phu Residential Street 4, Ward 11, District 6, Ho Chi Minh City, Vietnam	-	-	จัดจำหน่ายสินค้า อุปโภค-บริโภค	ทุนจดทะเบียน 3,100,000 ดอลลาร์		100.00
2	บจ. โชคชัยพิบูล	2156 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	02-3180062	02-3191676	อสังหาริมทรัพย์ และบริการ	9,200,000	9,199,994	99.99
3	บจ. กรุงเทพทาวเวอร์ (1999)	2170 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	02-3081000	02-3081008	อาคารสำนักงาน ให้เช่า	5,190,000	5,189,940	99.99
4	บจ. แดรี่ไทย	132 ม.3 ถ.เขาจู-เบ็กโพร ต.คู่งพยอม อ.บ้านโป่ง จ.ราชบุรี 70110	032-372461-2	032-372463	นมเปรี้ยว	537,000	343,180	63.91
5	บจ. ทิพย์วารินพัฒนา	2170 อาคารกรุงเทพทาวเวอร์ ถ.เพชรบุรี ตัดใหม่ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	02-3181147	02-7167107	ผลิตสินค้า บริโภค	164,400	97,597	59.37
6	CANCHANA INTERNATIONAL CO.,LTD.	77 A, Sothearos Blvdl,Sangkat Tonle Basac, Khan Chamkarmon,Phnom Penh Capital, Kingdom of Cambodia	-	-	จัดจำหน่ายสินค้า	1,000	400	40.00
7	บจ. เอส-นอร์สส ไลซิสติกส์	311 หมู่ 1 ต.บึง อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี 20110	038-482033	038-482023	ขนส่ง	2,254,800	800,455	35.50
8	บจ. ไทย-เมียนมาร์ ซัคเซสเวนเจอร์	278 ถ.ศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กทม. 10240	02-3744730	02-3753185	การลงทุน	1,000,000	349,997	35.00
9	บจ. บุญแคปปิตอลโฮลดิ้ง	530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2930030	02-2930040	ลงทุน	70,000,000	22,399,999	32.00
10	PRESIDENT FOODS (CAMBODIA) CO.,LTD.	Phum Mor, Chamkardoung Road, Phnom Penh Cambodia	-	-	ผลิตอาหาร	1,500,000	450,000	30.00
11	บจ. ร่วมอิสสระ	2922/196 ชั้น 10 อาคารชาลวอิสสระ ทาวเวอร์ 2 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	02-3082888	02-3082577	อสังหาริมทรัพย์	4,200,000	1,050,000	25.00
12	บจ. ร่วมอิสสระ ดีเวลอปเม้นท์	2922/196 ชั้น 10 ชาลวอิสสระทาวเวอร์ 2 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	02-3082888	02-3082577	โรงแรม	5,600,000	1,400,000	25.00

ลำดับ	ชื่อธุรกิจ	สถานที่ตั้ง	โทรศัพท์	โทรสาร	ประเภทธุรกิจ	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
13	บจ. สยามอาราตะ	54 อาคาร บี.บี.บิล딩 ชั้น 8 ห้องเลขที่ 3823 ถ.สุขุมวิท 21 เขตวัฒนา กทม. 10110	02-2620671	02-2620672	จัดจำหน่ายสินค้า	200,000	50,000	25.00
14	บจ. อีรเวดี ซักเซส เวนเจอร์ฟูดส์	86/10 Tabat Swal Village Tact, Palate-U Rd., Sint Kai to Township, Myanmar	-	-	ผลิตอาหาร	13,000,000	3,120,000	24.00
15	บจ. สห ลอว์สัน	2170 ถ.เพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	02-3080708	02-3080702	ร้านค้าสะดวกซื้อ	13,670,000	2,917,060	21.34
16	บจ. ศรีราชาชนสง	999/11 ม.11 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี 20230	038-480444	038-480838	ขนส่ง	100,000	20,000	20.00
17	บจ. สหพัฒน์ เรียวเลสเทค	757/10 ซ.ประดิษฐ์ 1 ถ.สารประดิษฐ์ แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2930030	02-2930040	พัฒนาที่ดิน	36,000,000	7,200,000	20.00
18	บจ. สหอุบลนคร	611/40 ซ.วัดจันทน์ใน แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กทม. 10120	02-2930030	02-2930040	นิคม อุตสาหกรรม	1,250,000	250,000	20.00
19	บจ. ไอ.ดี.เอฟ.	747/163-164 ซ.ประดิษฐ์ 1 ถ.สารประดิษฐ์ แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2944403-4	02-2944500	ลงทุน	90,000	17,644	19.60
20	บจ. การแพทย์สุขุมวิท 62	88 ซอยสุขุมวิท 62 แยก 3 เขตพระโขนง กทม. 10260	02-7689999	-	โรงพยาบาล	15,450,000	3,000,000	19.42
21	บมจ. แพนเอเชียฟู้ตแวร์	177/20 ม.5 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี 20110	038-480713-4	038-480187	ผลิตรองเท้า	540,000,000	97,843,300	18.12
22	บมจ. นวเวช อินเตอร์เนชั่นแนล	9 ถ.รัชดา-รามอินทรา แขวงนวลจันทร์ เขตบึงกุ่ม กทม. 10240	02-4839999	-	โรงพยาบาล	215,000,000	36,347,299	16.91
23	บจ. ไทชินฟู้ดส์	278 อาคารทีเอฟ ถ.ศรีนครินทร์ แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กทม. 10240	02-7317250-5	02-7317256	ผลิตและจำหน่าย น้ำผลไม้	5,000,000	843,750	16.88
24	บจ. สห แคปิตอล ทาวเวอร์	530 ซอยสารประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2930030	02-2930040	พัฒนา อสังหาริมทรัพย์	50,000,000	7,500,000	15.00
25	บจ. เฟิสก์ยูไนเต็ด อินดัสตรี	11 ถ.สารประดิษฐ์ เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2930030	02-2930040	ลงทุน	400,000	57,466	14.37
26	บจ. โลอัน (ประเทศไทย)	666 ถ.พระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2940191	02-2944365	ผลิตสินค้า อุปโภค	5,000,000	706,501	14.13

ลำดับ	ชื่อธุรกิจ	สถานที่ตั้ง	โทรศัพท์	โทรสาร	ประเภทธุรกิจ	จำนวนหุ้นที่ ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้น ที่ถือ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
27	บจ. เวิลด์แมสท์ คอร์ปอเรชัน	19/1 อาคารรอยัล ซิตี้ เอเวนิว ช.ศูนย์วิจัย ด.เพชรบุรี ตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กทม. 10310	05-2065888	05-2065888	ให้เช่ารถยนต์ และ บริการด้านอื่นๆ	500,000	70,000	14.00
28	บจ. โชคสามัคคี	188 ช.ลาดพร้าว 73 ด.ลาดพร้าว แขวงวิภาวดีรังสิต เขตบางกะปิ กทม. 10900	02-5303479	02-9331431	ลงทุน	11,600,000	1,600,000	13.79
29	บจ. เพอร์ซิเดนท์ คอมเมอร์เชียล	90/4 ถนนพัฒนาการ เขตสวนหลวง กทม. 10250	02-3143777 02-3145848	02-7194684	จำหน่ายเบหมี	5,000	650	13.00
30	บมจ. ชันเวนทิง เทคโนโลยี	414/25 ซอยพัฒนาการ 1 แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2954255	02-6836548	จำหน่ายสินค้า ผ่านเครื่องอัตโนมัติ	700,000,000	88,767,500	12.68
31	บจ. อเมริกันฟู้ด	16 ช.ลาดพร้าว 115 ด.ลาดพร้าว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กทม. 10240	02-5500725	02-5500725	ผลิตและ จำหน่ายไอศกรีม	14,000,000	1,680,000	12.00
32	บจ. สห โตคิว คอร์ปอเรชัน	999 ม.11 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี 20280	038-480444	038-480505	พัฒนา อสังหาริมทรัพย์	792,000	95,040	12.00
33	บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดี ดี ซี	465/1-467 ด.ศรีอยุธยา เขตราชเทวี กทม. 10400	02-2480888	02-466055-6	โฆษณา	7,749,950	922,650	11.91
34	บจ. เอร่าวิชั่นสื่อกอ	49 ม.3 ด.ปู่เจ้าสมิงพราย สำโรงใต้ พระประแดง สมุทรปราการ 10130	02-7543604-5	02-1833916	ปั้นถ่ายและ ทอผ้า	6,214,634	630,493	10.15
35	บจ. คิวพี (ประเทศไทย)	612 ด.รัชดาภิเษก แขวงบुकโคล เขตธนบุรี กทม. 10600	02-4769545-6	02-4769547	ผลิตซอสปรุงรส	2,630,000	263,000	10.00
36	บจ. แพนแลนด์	222 ม.7 ต.คลองจั่น อ.บ้านบึง จ.ชลบุรี 20220	038-480444	038-480505	พัฒนาที่ดิน	3,000,000	300,000	10.00
37	บจ. ไทยเพอร์ซิเดนท์ฟู้ดส์ (ฮังการี)	2500 Esztergom, (Ipari Park) Rubik Ernoutca 20377/9	-	-	ผลิตอาหาร	2,350,000,000	235,000,000	10.00
38	บจ. คิง สแควร์ ดีเวลอปเม้นท์	530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กทม. 10120	02-2930030	02-2930040	พัฒนา อสังหาริมทรัพย์	800,000	80,000	10.00

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10

- ไม่มี -

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี -

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(ก) กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

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

การกระจายการถือหุ้นตามจำนวนรายชื่อ โดยแบ่งช่วงจำนวนหุ้นที่ถือตามจำนวนรายชื่อของผู้ถือหุ้น

ช่วงจำนวนหุ้นที่ถือ	จำนวนรายชื่อที่ถือ	%
1 - 50	242	15.76
51 - 100	149	9.70
101 - 500	227	14.78
501 - 1,000	181	11.78
1,001 - 3,000	187	12.17
3,001 - 5,000	86	5.60
5,001 - ขึ้นไป	464	30.21
รวม	1,536	100.00

ประเภทและจำนวนผู้ถือหุ้น ตามประเภทของบุคคลที่ถือหุ้น

ประเภท	จำนวนรายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
นิติบุคคล			
สัญชาติไทย	69	199,225,850	60.37
สัญชาติต่างดาว	11	48,017,429	14.55
บุคคลธรรมดา			
สัญชาติไทย	1,450	82,314,911	24.95
สัญชาติต่างดาว	6	441,810	0.13
รวม	1,536	330,000,000	100.00

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท ในปี 2565

1. คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือหุ้นของบริษัท รวมกันเท่ากับร้อยละ 3.32 ซึ่งไม่เกินร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้ว และบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นของ Free Float เท่ากับร้อยละ 40.99 ซึ่งมากกว่าร้อยละ 15 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้ว (เกินกว่าร้อยละ 40 ของหุ้นที่ออกแล้วทั้งหมด ซึ่งทำให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิซื้อขายหลักทรัพย์ อย่างคล่องตัวในตลาดรอง หรือในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)
2. บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ แต่การถือหุ้นไขว้ดังกล่าวไม่มีลักษณะเป็นการถือหุ้นไขว้ที่ขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ ข้อ 14 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ.28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
3. บริษัทไม่ได้สร้างกลไกเพื่อป้องกันการครอบงำกิจการ แต่โครงสร้างการถือหุ้นที่มีการถือหุ้นไขว้ในกลุ่ม ที่เป็นมาแต่อดีต เพื่อการบริหารจัดการการผลิต และการจัดจำหน่าย เพื่อให้ได้ประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยหลีกเลี่ยงเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยบริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในกลุ่มธุรกิจและการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันในหัวข้อ “การถือหุ้นไขว้”
4. โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท ไม่เป็นแบบปิรามิด
5. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นของนักลงทุนสถาบันต่างชาติ จำนวน 1,847,693 หุ้น เท่ากับร้อยละ 0.56 และสัดส่วนการถือหุ้นของนักลงทุนสถาบันไทย จำนวน 7,930 หุ้น เท่ากับร้อยละ 0.002 รวมสัดส่วนการถือหุ้นของนักลงทุนสถาบันจำนวน 1,855,623 หุ้น เท่ากับร้อยละ 0.56

การถือหุ้นไขว้

บริษัทมีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน แต่การถือหุ้นไขว้ดังกล่าวไม่มีลักษณะเป็นการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันที่ขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กจ.28/2551 เรื่อง “การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่” ข้อ 14 ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ดังนี้

ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	
	SPC ถือหุ้นบริษัทอื่น	บริษัทอื่น ถือหุ้น SPC
1 กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 50%		
<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น เกินกว่า 50% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัท 		
1. SAHA VIETNAM CO.,LTD.	100.00	-
2. บริษัท โชคชัยพิบูล จำกัด	99.99	-
3. บริษัท กรุงเทพมหานคร (1999) จำกัด	99.99	-
4. บริษัท แดรี่ไทย จำกัด	63.91	-
5. บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด	59.37	-
2 กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 25% แต่ไม่เกิน 50%		
<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น เกินกว่า 25% แต่ไม่เกินกว่า 50% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัท เกินกว่า 10% 		
1. CANCHANA INTERNATIONAL	40.00	-
2. บริษัท เอส-นอร์สท โลจิสติกส์ จำกัด	35.50	-
3. บริษัท ไทย-เมียนมาร์ ซักเซส เวนเจอร์ จำกัด	35.00	-
4. บริษัท บุญแคปปิตอลโฮลดิ้ง จำกัด	32.00	-
5. PRESIDENT FOODS (COMBODIA)	30.00	-

ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	
	SPC ถือหุ้นบริษัทอื่น	บริษัทอื่น ถือหุ้น SPC
3 กรณีการถือหุ้นไม่เกินกว่า 25%*		
<ul style="list-style-type: none"> บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น ไม่เกินกว่า 25% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้น ไขว้ ในบริษัท เกินกว่า 25% 		
1. บริษัท สหพัฒนอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	8.64	24.98
2. บริษัท โอ.ซี.ซี อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน)	8.53	10.55
3. บริษัท โอ.ดี.เอฟ จำกัด	19.60	4.26
4. บริษัท อินเทอร์เน็ตเซ็นแนลแลบบอรากอร์ส จำกัด	9.83	1.22
5. บริษัท นิวซีที (กรุงเทพ) จำกัด (มหาชน)	0.45	0.55
6. บริษัท ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีทีบี จำกัด (มหาชน)	11.91	0.87
7. บริษัท ประชาอากรณ์ จำกัด (มหาชน)	8.80	0.07
8. บริษัท ทรูวิสัยทัศน์ จำกัด	6.25	0.0001

หมายเหตุ : *แสดงรายการเฉพาะบริษัทที่มีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน

(ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย

- ไม่มี-

(2) บริษัทไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding company)

(3) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholders' agreement): บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่
ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนของบริษัท

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 330,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 330,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 330,000,000
หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท

ทั้งนี้ บริษัทมีหุ้นสามัญซื้อคืนจากโครงการซื้อหุ้นคืน ครั้งที่ 1 ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน – 30 พฤศจิกายน 2564
รวมหุ้นสามัญซื้อคืนจำนวน 1,827,100 หุ้น , โครงการซื้อหุ้นคืน ครั้งที่ 2 ตั้งแต่วันที่ 1 – 31 พฤษภาคม 2565
รวมหุ้นสามัญซื้อคืนจำนวน 1,684,200 หุ้น รวมจำนวนหุ้นสามัญซื้อคืนทั้งสองโครงการซึ่งเป็นหุ้นสามัญที่ไม่มี
สิทธิออกเสียง จำนวน 3,511,300 หุ้น โดยรายละเอียดเกี่ยวกับจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่ง
ประเทศไทย เป็นดังนี้

หุ้นสามัญ

จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับตลาด.	330,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นชำระแล้ว	330,000,000 หุ้น สิทธิออกเสียง 1 : 1
จำนวนหุ้นซื้อคืน ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565	3,511,300 หุ้น
จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง หักหุ้นซื้อคืน ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565 จำนวน	326,488,700 หุ้น

หุ้นบุริมสิทธิ

จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับตลาด.	-
จำนวนหุ้นซื้อคืน	-
จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง หักหุ้นซื้อคืน ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565	-

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดนโยบายและมีแนวปฏิบัติที่ชัดเจน เกี่ยวกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในเรื่อง การซื้อหุ้นคืน

1.4.2 บริษัทไม่มีหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

ในปี 2565 บริษัทไม่มีการออกหลักทรัพย์แปลงสภาพ และหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

1.6 นโยบายการจ่ายปันผล

บริษัทกำหนดนโยบายการจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท ต่อปี ทั้งนี้ย่อมขึ้นกับผลการดำเนินงานของ บริษัทและภาวะเศรษฐกิจเป็นหลัก

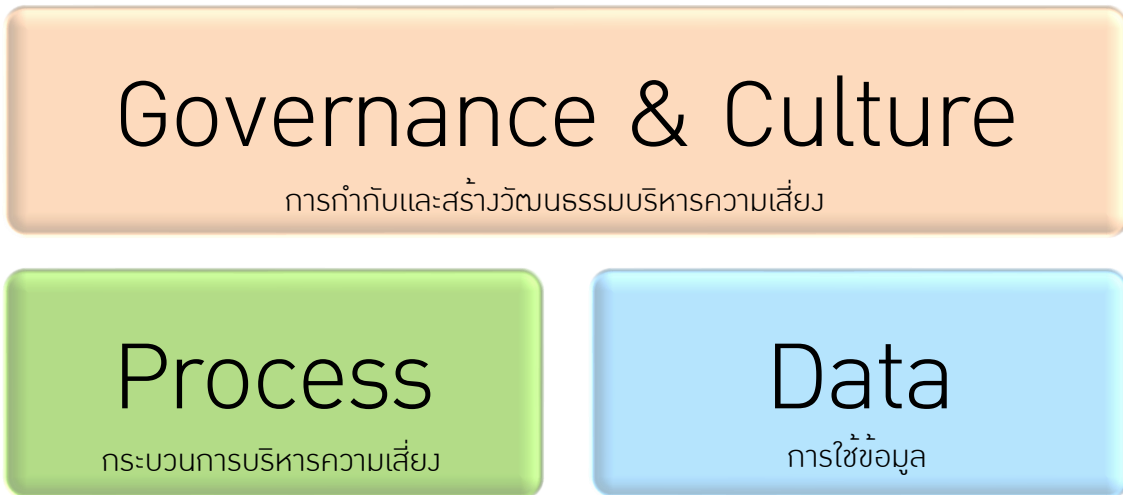
การจ่ายปันผล	*2565	2564	2563	2562	2561
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	5.06	4.87	4.74	4.77	4.98
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	1.50	1.60	1.60	1.60	1.50
อัตราการจ่ายปันผลต่อกำไรสุทธิ	31.43%	32.81%	33.64%	33.52%	30.12%

หมายเหตุ : *ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ซึ่งกำหนดให้มีขึ้นในวันที่ 24 เมษายน 2566 เพื่ออนุมัติการจ่ายปันผลในอัตราหุ้นละ 1.50 บาท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 มีมติอนุมัติจ่ายปันผลระหว่างกาลไปแล้ว ในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท คงเหลือจ่ายปันผลในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท ทั้งนี้ การจ่ายปันผลดังกล่าวยังมีแนวโน้มไม่แน่นอน เนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

ภายใต้การระบาดของ COVID-19 ในช่วง 2-3 ปีที่ผ่านมา บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง ตลอดจนยังคงสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งสะท้อนถึงความแข็งแกร่งของแผนธุรกิจควบคู่กับแผนการบริหารความเสี่ยงในยุค VUCA (Volatility, Uncertainty, Complexity and Ambiguity) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมกับคณะทำงาน กำหนดวิสัยทัศน์ ระบุ จัดการ และติดตามความเสี่ยงให้เป็นปัจจุบัน รวมทั้งวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยแบ่งเป็นระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว เชื่อมโยงกับทิศทางขององค์กร

กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Framework)



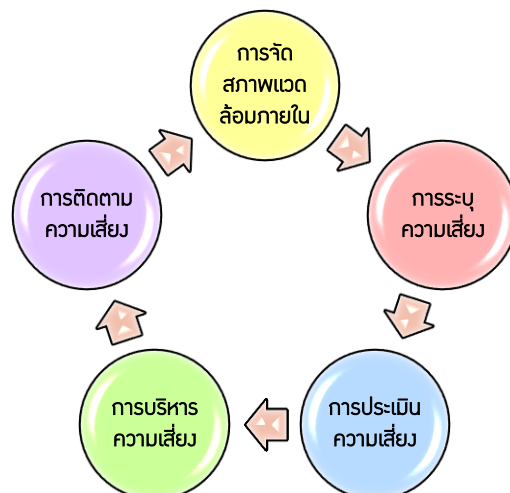
การขับเคลื่อนระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท ใช้กรอบการดำเนินงาน 3 ส่วน ดังนี้

1. การกำกับและการสร้างวัฒนธรรมบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่โดยตรงในการกำกับด้านความเสี่ยง ตลอดจนตัดสินใจในประเด็นด้านความเสี่ยงองค์กร มีการประชุมและรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ อีกบทบาทหนึ่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงคือการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ตระหนักในความสำเร็จของระบบบริหารความเสี่ยง โดยการกำหนดให้ผู้บริหารสื่อสารกับผู้ปฏิบัติงานในประเด็นด้านความเสี่ยง ทั้งนี้ บริษัทให้ความสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมบริหารความเสี่ยงในรูปแบบอื่น ๆ เช่น การฝึกอบรม ฝึกปฏิบัติและให้ความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยงจากทีมผู้เชี่ยวชาญด้านบริหารความเสี่ยง

2. กระบวนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทใช้มาตรฐานสากล COSO ERM 2017 ในการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงด้วย 5 ขั้นตอน ดังนี้



- การจัดสภาพแวดล้อมภายใน (Internal Environment) ที่เหมาะสม : ด้วยการกำกับด้านความเสี่ยงที่ชัดเจน และสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ตระหนักในการบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน
- ระบุความเสี่ยง (Risk Identification) : ระบุความเสี่ยงทางธุรกิจ (Business Risk) ความเสี่ยงใหม่ (Emerging Risks) และความเสี่ยงที่ใส่ใจต่อความยั่งยืน หรือ ESG (Environment, Social and Governance)
- ประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) : ด้วยการพัฒนาเทคโนโลยีโอกาสเกิด ผลกระทบ และนำเสนอแผนที่ความเสี่ยง (Risk Map)
- การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) : พัฒนากลยุทธ์การจัดการความเสี่ยงที่หลากหลาย ปฏิบัติได้จริง กำหนดระยะเวลา (Timeline) และผู้รับผิดชอบหรือเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners)
- การติดตามความเสี่ยง (Risk Monitoring) : ทุกความเสี่ยงจะมีการติดตามผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงทุกไตรมาส มีการกำหนดดัชนีตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators, KRIs) และวัดผลการดำเนินงาน เพื่อปรับระดับผลการประเมินความเสี่ยง

3. การใช้ข้อมูล (Data)

ในปี 2565 คณะทำงานฯ ได้กำหนดทิศทางการบริหารความเสี่ยงที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล (Data Driven Risk Management) เพื่อลดอคติในการตีความว่าเหตุการณ์ใดคือความเสี่ยงที่แท้จริงหรือเหตุการณ์นั้นเป็นเพียงปัญหา ด้วยการกำหนดข้อมูลตัวชี้วัดความเสี่ยงเชิงรุก เพื่อใช้ในการติดตามความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ

ความเสี่ยงและโอกาส (Risk & Opportunity)

บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงพร้อมกับระบุแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่จะสร้างโอกาสทางธุรกิจ โดยแบ่งความเสี่ยงออกเป็น 3 ประเภท ดังนี้

1. ความเสี่ยงใหม่ (Emerging Risk)

ความเสี่ยงด้านความสามารถในการแข่งขัน (Competitiveness)

บริษัทมุ่งเน้นความยั่งยืน ไม่พิจารณาเพียงการกำไรในระยะสั้น แต่มุ่งเน้นการเติบโตและการทำกำไรอย่างยั่งยืนในระยะยาว ภายใต้ภาวะการแข่งขันที่รุนแรงในตลาดและผู้บริโภคที่มีพฤติกรรมเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา บริษัทจำเป็นต้องหมั่นทบทวนเพื่อพัฒนา ปรับปรุงกลยุทธ์ ระบบงานและวิธีการดำเนินงานธุรกิจ เพื่อให้บริษัทสามารถตอบสนองความต้องการทางธุรกิจของคู่ค้าและสร้างความพึงพอใจอย่างต่อเนื่อง ความท้าทายคือ จะทำอย่างไรให้บริษัทยังคงสร้างผลประโยชน์อย่างต่อเนื่องและครองใจต่อผู้ผลิตและลูกค้า

แนวทางการจัดการความเสี่ยง

บริษัทดำเนินการลดความเสี่ยงดังกล่าวด้วยแผนจัดการความเสี่ยงเชิงรุกในหลายประเด็น ดังนี้ (1) การสำรวจความพึงพอใจของผู้ผลิตสินค้าที่ใช้บริการของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางในการปรับปรุงพัฒนาในส่วนงานต่างๆ (2) การวิเคราะห์ผลประโยชน์ ผลกระทบบริการและสินค้าของบริษัท และวิเคราะห์ความได้เปรียบทางการแข่งขันของบริษัท (3) การวิเคราะห์ต้นทุนของหน่วยงานและกิจกรรมต่าง ๆ เทียบกับรายได้และปรับกลยุทธ์ให้เหมาะสม

2. ความเสี่ยงทางธุรกิจ (Business Risk)

ความเสี่ยงทางธุรกิจถูกระบุเพื่อบริหารจัดการเหตุการณ์อันไม่พึงประสงค์ที่อาจเกิดแล้วกระทบกับบริษัท ส่งผลให้ทิศทางและวิสัยทัศน์ของบริษัทไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ ประกอบด้วย ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk), ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

● ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ความเสี่ยงจากการสูญเสียโอกาสในการสร้างการเติบโตและขยายธุรกิจ

ธุรกิจหลักของบริษัทในการเป็นผู้นำด้านการจัดจำหน่ายสามารถสร้างการเติบโตได้ท่ามกลางวิกฤตการณ์ กำไรที่เหลือจากธุรกิจหลัก บริษัทต้องการนำมาขยายธุรกิจไปยังส่วนอื่น เพื่อสร้างโอกาสทางธุรกิจแต่อัตราเร่งในการขยายธุรกิจแห่งอนาคตยังไม่มากพอ จึงได้มีการระบุไว้เป็นความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ เพื่อวางแผนแนวทางการจัดการเชิงรุก

แนวทางการจัดการความเสี่ยง

บริษัทจัดทำแผนกลยุทธ์เพื่อการขยายธุรกิจแห่งอนาคต การพัฒนาช่องทางการขายปัจจุบันและช่องทางใหม่ การสร้างสินค้าภายใต้แบรนด์ของบริษัท รวมถึงการพัฒนาปรับปรุงระบบการทำงานภายในและพัฒนาทักษะต่าง ๆ ของพนักงาน บริษัทอย่างต่อเนื่อง

- **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)**

1. ความเสี่ยงด้านระบบสารสนเทศที่ไม่สอดคล้องกับทิศทางอนาคต

บริษัทประกอบธุรกิจเข้าสู่ปีที่ 80 ระยะเริ่มต้นของการประกอบธุรกิจจะใช้ระบบ Manual เป็นหลัก เมื่อสภาพแวดล้อมทางธุรกิจปรับตัวสู่โลกแห่งดิจิทัล ระบบ Manual ของบริษัทบางส่วนปรับไปสู่ระบบอัตโนมัติ โดยมีระบบสารสนเทศขับเคลื่อนหลัก (Core Business) ความกังวลใจหลักขององค์กรคือความพร้อมของระบบสารสนเทศของบริษัท อาจไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงและทิศทางของบริษัท

แนวทางการจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับความเสี่ยงดังกล่าวและบริหารจัดการเชิงรุกด้วยแผนการควบคุมหลายประการ ดังนี้ (1) การวางแผนที่จะดำเนินการวางระบบ Core ERP ของบริษัท ใหม่ รวมถึงพัฒนาระบบงานอื่น ๆ ที่จะเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและรองรับทิศทางขยายตัวของบริษัทในอนาคต (2) การพัฒนาระบบการขายแบบ E-Commerce ให้เข้มแข็ง ทั้งการขายแบบ B2B (Business to Business) และ B2C (Business to Customer) (3) การทำ DR Site (Disaster Recovery) เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าข้อมูลสารสนเทศของบริษัทมีความปลอดภัยและสามารถดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดว่าจะเกิดขึ้น ไม่ว่าจะเกิดจากภัยธรรมชาติหรือมนุษย์ก็ตาม

2. ความเสี่ยงด้านการเตรียมความพร้อมของบุคลากร

ค่านิยมของบริษัท มอง “บุคลากร” คือสินทรัพย์ มากกว่าต้นทุน โดยมีแนวคิดที่ว่าองค์กรจะขับเคลื่อนไปข้างหน้าได้นั้น บุคลากรต้องมีความพร้อมทั้งทักษะ ทักษะคิด ที่สอดคล้องกับทิศทางในอนาคตของบริษัท ทั้งนี้ บุคลากรบางส่วน ปฏิบัติงานกับบริษัทมานานอาจมีทักษะในการปฏิบัติงานแบบเดิมที่เคยชินและอาจไม่สอดคล้องกับทิศทางใหม่ขององค์กร

แนวทางการจัดการความเสี่ยง

สายงานทรัพยากรบุคคลมีหน้าที่หลักในการสรรหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่เป็น Talent ของบริษัท โดยเริ่มจากการปรับปรุงระบบการสรรหาใหม่ด้วยการใช้ Harrison Assessment เพื่อประเมิน Personality / Emotional / Competency / & Leadership คัดเลือกบุคลากรที่มีสมรรถนะตรงตามทิศทางในอนาคตขององค์กร ตลอดจนมีการกำหนดทักษะแห่งอนาคตไว้อย่างชัดเจน เพื่อสรรหาบุคลากรใหม่ พัฒนาบุคลากรด้วยการวิเคราะห์ Training Road Map และการทำ On the job training ในงานสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทให้ความสำคัญต่อความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน จึงได้มีการกำหนดตำแหน่งสำคัญและจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งทางการบริหาร (Succession Plan) เป็นต้น

3. ความเสี่ยงด้านโซ่อุปทาน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการบรรลุข้อตกลงระดับการให้บริการ หรือ Service Level Agreement (SLA) ระหว่างบริษัทในฐานะผู้จัดจำหน่ายสินค้าและลูกค้าซึ่งเป็นผู้รับบริการ โดยบริษัทมีหน้าที่ในการส่งมอบสินค้าให้เป็นไปตาม SLA ที่กำหนดไว้ทั้งในส่วนของจำนวนสินค้าตามการสั่งซื้อหรือระยะเวลาการส่งมอบสินค้า แต่มีบางรายการสั่งซื้อที่บริษัทไม่สามารถทำได้ตาม SLA เนื่องจากความไม่แน่นอนในปัจจัยต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นการตีเป้าหมาย การวางแผนการผลิต การผลิต ความต้องการของร้านค้าและผู้บริโภค ตลอดจนปัจจัยด้านโลจิสติกส์และการขนส่ง เป็นต้น

แนวทางการจัดการความเสี่ยง

สายงานด้านโซ่อุปทานมีแผนการจัดการความเสี่ยง โดยการออกแบบและวางแผนการขายและปฏิบัติการแบบใหม่และได้ดำเนินการโดย (1) ใช้ประโยชน์จากข้อมูลในอดีตและสร้างตัวแบบการพยากรณ์ (Forecasting Model) ที่เหมาะสมกับพฤติกรรมและอุปสงค์ (Demand) ของลูกค้า (2) บริหารความสามารถในการจัดเก็บของคลังสินค้ารวมทั้งการกระจายสินค้า (3) หาข้อมูลเปรียบเทียบเพื่อกำหนดระดับ SLA ที่เหมาะสม

• ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือปฏิบัติตามกฎระเบียบไม่ถูกต้องครบถ้วน

บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียน (Listed-Company) ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับที่บริษัทต้องปฏิบัติตามมากมาย โดยกฎหมายนี้เกี่ยวข้องกับบุคลากรหลายระดับ จึงมีโอกาสที่พนักงานที่รับผิดชอบ อาจขาดความรู้ ความเข้าใจด้านกฎหมายหรือปฏิบัติไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน

แนวทางการจัดการความเสี่ยง

ที่ผ่านมาบริษัทยังไม่เคยเกิดกรณีการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท ด้วยมาตรการที่รัดกุมของหน่วยงานกฎหมาย แต่เพื่อเป็นการป้องกันเชิงรุก บริษัทจัดอบรมกฎหมายหรือกฎระเบียบที่สำคัญ ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบและปฏิบัติตามข้อกำหนดให้ครบถ้วน ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการดำเนินงาน เมื่อเกิดกรณีการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ เพื่อลดระยะเวลาและขั้นตอนในการจัดการข้อร้องเรียน

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

บริษัทให้ความสำคัญต่อความยั่งยืนขององค์กร มีการระบุความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยด้าน ESG (Environment = สิ่งแวดล้อม, Social = สังคม, Governance = การกำกับ) โดยความเสี่ยง ESG ของบริษัท ปัจจุบันอยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และเน้นกระบวนการจัดการ โดยกระบวนการหลักของบริษัทจะเชื่อมโยงความเสี่ยงด้าน ESG ในมิติต่างๆ ดังนี้

มิติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีเป้าหมายลดความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม แบ่งเป็น 3 ด้าน คือ

การจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม	
กระบวนการจัดจำหน่ายสินค้า (Distribution)	<p>การลดความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทได้เชื่อมโยงเข้ากับพันธกิจหลักในการเป็นผู้นำด้านการจัดจำหน่าย โดยกลยุทธ์ที่บริษัทใช้ในการปรับรูปแบบทางธุรกิจเข้าสู่ Low carbon หรือธุรกิจสีเขียว ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ สนับสนุนให้โรงงานผู้ผลิตสินค้า (Principle) เลือกบรรจุภัณฑ์ที่ใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม ▪ กระบวนการขนส่งทั้งขาเข้าและออก (Inbound & Outbound Logistics) มีนโยบายการใช้รถยนต์พลังงานทางเลือก เช่น รถยนต์ไฟฟ้า (Electric Vehicle) ▪ บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) ด้วยการเริ่มประเมินปริมาณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรหรือปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยออกมาอย่างเป็นรูปธรรม
การจัดการพลังงาน	<ul style="list-style-type: none"> ▪ ลดการใช้กระดาษเพื่อลดการตัดไม้ทำลายป่า ▪ เปลี่ยนหลอดไฟเป็น LED ▪ มีแผนลดการใช้พลังงานไฟฟ้าและส่งเสริมโครงการพลังงานทางเลือก เช่น Solar Rooftop ▪ วางแผนการใช้พลังงานทางเลือกที่คลังสินค้าศรียา (SPC Central Warehouse)
การจัดการน้ำ	<p>บริษัทสร้างระบบบำบัดน้ำเสีย ตลอดจนลดค่าความน่าเสียจากน้ำ เพื่อรักษาคุณภาพน้ำให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน</p>

มิติด้านสังคม

บริษัทลดความเสี่ยงด้านสังคมด้วยการบริหารความเป็นธรรมและความเท่าเทียมต่อผู้มีส่วนได้เสียหลัก ดังนี้

1. **พนักงาน** ทุกกระดับได้รับการดูแลและจ่ายผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม ให้เกียรติซึ่งกันและกันภายใต้นโยบายความหลากหลายและยอมรับความแตกต่างของบุคคล (Diversity and Inclusion Policy) สัดส่วนของผู้ปฏิบัติงานในระดับหัวหน้ามีสัดส่วนของเพศชายและเพศหญิงเท่าเทียมกัน รวมถึงให้โอกาสและให้ความเท่าเทียมทางเพศในกลุ่ม LGBTQI+ มากไปกว่านั้น ในกลุ่มผู้เกษียณอายุที่ยังสามารถปฏิบัติงานในองค์กรได้ ยังคงได้รับการจ้างงานต่อในแบบ Part-time หรือมาปฏิบัติงานในบทบาทที่ปรึกษา

2. กิจกรรมช่วยเหลือสังคม บริษัทยังคงดำเนินกิจกรรมด้าน CSR (Corporate Social Response) อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้การช่วยเหลือคนพิการ และผู้ขาดแคลนทุนทรัพย์

มีติด้านการกำกับ

บริษัทประกอบธุรกิจด้วยคุณธรรมจริยธรรม (Business Ethic) มาเป็นระยะเวลายาวนาน เมื่อบริษัทมีการขยายตัว รูปแบบการตัดสินใจจะไม่สามารถดำเนินการได้ผ่านบุคคล แต่จะต้องตัดสินใจผ่านการตัดสินใจโดยคณะกรรมการต่าง ๆ เพื่อให้การกำกับและธรรมาภิบาลมีความชัดเจน โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

แนวทางการจัดทำรายงานความยั่งยืน

รายงานฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อแสดงถึงผลการดำเนินงานในรอบปี 2565 ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2565 เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืน อันเกี่ยวข้องกับประเด็นด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงกรอบแนวคิดเกี่ยวกับการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน (ESG) ซึ่ง บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”, “SPC”) ได้จัดทำและเผยแพร่ข้อมูลโดยอ้างอิงการจัดทำรายงานให้มีความสอดคล้อง ตามดัชนีชี้วัดของ Global Reporting Initiative Version Standard (GRI Standard 2018) และสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (UN Sustainability Development Goals : SDGs)

SDGS : 17 GOALS เพื่อเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน



โดยเนื้อหาและสาระสำคัญของการรายงาน ปี 2565 นี้ มุ่งเน้นการดำเนินงานตามทิศทางทางการดำเนินธุรกิจ วิสัยทัศน์ และกลยุทธ์องค์กร หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวปฏิบัติที่ต่อเนื่องและเป็นรูปธรรมของค่านิยมองค์กร อีกทั้งให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรที่เป็นหัวใจสำคัญ อันจะนำไปสู่ความสำเร็จขององค์กรอย่างยั่งยืนด้วยการพัฒนาความสามารถ ทักษะ รวมถึงการรักษาพนักงานให้อยู่และเติบโตไปพร้อมกับองค์กร

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ (Hall of Fame) ในปี 2565



บริษัทได้รับการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CGR) ให้อยู่ระดับ 4 ดาว (ดีมาก) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (AGM Checklist) ให้อยู่ระดับ 5 เหรียญ หรือเต็ม 100 คะแนน โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC Certification)

บริษัทได้รับรางวัล The European Award for Best Practices 2022 ซึ่งเป็นรางวัลที่ได้รับคัดเลือกจาก สถาบัน European Society of Quality Research (ESQR) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เพื่อแสดงถึงบริษัทที่มีแนวทางปฏิบัติและกลยุทธ์การจัดการคุณภาพ เป็นเครื่องหมายการันตีความเป็นเลิศในการบริหารจัดการองค์กรที่มีคุณภาพ สะท้อนถึงความแข็งแกร่งในการดำเนินธุรกิจที่เทียบเท่าสากล และแสดงถึงการเป็นองค์กรต้นแบบที่มีการดำเนินธุรกิจที่ดี

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ (Hall of Fame) ในปี 2565



รางวัล 1 ใน 50 องค์กรที่นำทำงานด้วยที่สุดในประเทศไทย จากผลสำรวจ Top 50 Employers in Thailand 2023



ได้รับโล่เกียรติยศ “องค์กรคนดี” ซึ่งเป็นรางวัลจากคณะกรรมการด้านคุณธรรมและจริยธรรม ศิลปะและวัฒนธรรม



บริษัท สหพัฒน์พิบูล จำกัด (มหาชน) ในนามของผลิตภัณฑ์มาม่า ได้รับรางวัลแบรนด์ยอดนิยมอันดับ 1 ของประเทศไทย No.1 Brand ต่อเนื่องถึง 10 ปี

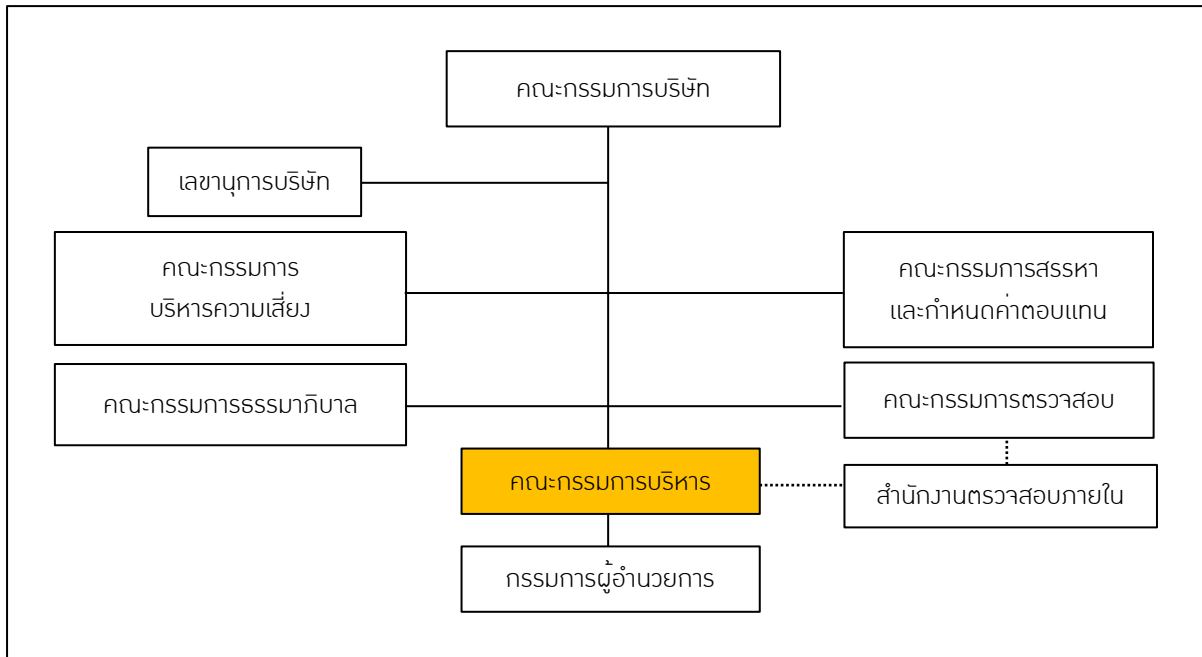


มาม่า ได้รับรางวัลแบรนด์ที่ทรงพลังที่สุดในประเทศไทย หรือ The Most Powerful Brands of Thailand ในกลุ่มผลิตภัณฑ์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูป จากภาควิชาการตลาด คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

โครงสร้างการพัฒนาที่ยั่งยืนแบบบูรณาการ

ภายใต้การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท ที่มุ่งเน้นการพัฒนาที่ยั่งยืนแบบบูรณาการ จึงได้มีการจัดโครงสร้างองค์กรให้มีคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบกำกับดูแล การพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์กร และการกำหนดนโยบาย รวมถึงหลักเกณฑ์ และแนวทางการปฏิบัติในด้านต่าง ๆ ของบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อนำพาบริษัทไปสู่ความสำเร็จที่ยั่งยืนอย่างแท้จริง

โครงสร้างองค์กร



ทิศทางการดำเนินธุรกิจ

บริษัทได้บูรณาการความรับผิดชอบต่อสังคม จากจุดเริ่มต้นด้วยการทำกิจกรรมเพื่อสังคม เช่น การบริจาค และช่วยเหลือชุมชนในด้านต่าง ๆ สู่การพัฒนากระบวนการจัดการอย่างยั่งยืนแบบบูรณาการ ด้วยการเชื่อมโยงความรับผิดชอบต่อสังคม เข้ากับยุทธศาสตร์ วิสัยทัศน์ และพันธกิจขององค์กร เพื่อสร้างความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ

• วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นผู้นำในการตอบสนองความต้องการและยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้บริโภค ด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ

• พันธกิจ (Mission)

1. คิดสรรและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์คุณภาพดี ราคาที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้บริโภคเป็นสำคัญ
2. ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมและทั่วถึง เพื่อให้ผู้บริโภคในประเทศและต่างประเทศสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพได้อย่างสะดวก
3. เพิ่มจุดแข็งให้กับทุกหน่วยงานในบริษัท เพื่อเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขันและเพิ่มคุณค่าในบริการของบริษัทต่อลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ
4. พัฒนาความรู้และทักษะของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเชี่ยวชาญและเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานควบคู่ไปกับการปลูกฝังคุณค่าด้านคุณธรรมและจริยธรรม
5. สร้างความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม การรักษาสิ่งแวดล้อม โดยใช้หลักธรรมาภิบาลเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

• เป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจ :

สร้างการเติบโตและความสามารถในการขับเคลื่อนธุรกิจ โดยเพิ่มยอดขายและกำไร เพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนสามารถจ่ายปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้อย่างสม่ำเสมอ

• กลยุทธ์หลักในการดำเนินธุรกิจ

1. พัฒนาผลิตภัณฑ์ ตราสินค้า และบริการ ทั้งสินค้าที่ร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ และสินค้าของบริษัท ให้มีความหลากหลาย มีคุณภาพ เป็นที่น่าเชื่อถือ เป็นที่ยอมรับ และสามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค
2. จัดหาสินค้าที่ดีและเหมาะสมต่อผู้บริโภค ด้วยการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ รวมถึงการสนับสนุนผู้ประกอบการขนาดย่อมภายในประเทศ

3. พัฒนาช่องทางการจัดจำหน่าย การตลาดรูปแบบใหม่ ๆ ที่เหมาะสมกับยุคสมัยและตรงกับความต้องการของผู้บริโภค
4. ลงทุนธุรกิจใหม่ ๆ ที่จะสามารถส่งเสริมธุรกิจในอนาคตของบริษัท เพื่อให้องค์กรมีศักยภาพ พร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงและแข่งขัน
5. พัฒนาเทคโนโลยีและข้อมูล เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งในการเป็นผู้นำตลาด และตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว

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

กระบวนการดำเนินงานด้านการพัฒนาที่ยั่งยืนแบบบูรณาการ



1. นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมสู่การพัฒนาที่ยั่งยืน

“สนับสนุน ส่งเสริมให้ชุมชนและสังคม อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข ด้วยการพัฒนาคุณภาพชีวิตขั้นพื้นฐาน ให้เป็นส่วนหนึ่งของสังคมที่มีความเข้มแข็งและยั่งยืน”

เป้าหมาย : การอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข

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

กลยุทธ์ : การพัฒนาคุณภาพชีวิตขั้นพื้นฐาน

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

หลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความเชื่อมั่นว่า การที่องค์กรจะเติบโตอย่างยั่งยืน วิสัยทัศน์ การกิจ กลยุทธ์ และแผนการดำเนินงาน จะต้องขับเคลื่อนไปพร้อมกัน เพื่อสร้างผลประโยชน์ที่ดี พร้อมกับการดูแลสังคม สิ่งแวดล้อม และการดำเนินกิจการด้วยความโปร่งใส มีธรรมาภิบาล การที่ถือคู่ต่อสังคมรอบข้าง

นโยบายการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน (ปี 2566 - 2568)

1. ดำเนินธุรกิจภายใต้กลยุทธ์ที่ระยะสั้นและระยะยาว

บริษัทมีการวางแผนกลยุทธ์เพื่อการเติบโตทางธุรกิจทั้งระยะสั้น และระยะยาว แต่ยังคงมีความยืดหยุ่นในการปรับตัว โดยคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงทั้งภายใน และภายนอกอย่างครบถ้วน

2. ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส (Transparency) และตรวจสอบได้ ใช้หลักจริยธรรม ต่อด้านทุจริตและคอร์รัปชันในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ

3. ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นให้เกิดผลกระทบในทางลบให้น้อยที่สุด หรือไม่มีเลย ต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งสังคมใกล้และไกล ทั้งทางตรง และทางอ้อม และยิ่งมุ่งมั่นในการสร้างคุณค่าร่วมกันด้วยความจริงใจ

4. ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีนโยบายในการบริหารจัดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้มีประสิทธิภาพสูงสุด พร้อมทั้งสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติการ ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนให้น้อยที่สุดหรือไม่มีเลย

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทคำนึงถึงประเด็นที่เป็นสาระสำคัญของการดำเนินธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม (ESG) ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ให้ทราบถึงแนวทางการดำเนินงาน เพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อการรักษาความสามารถในการแข่งขัน และสร้างมูลค่าในระยะยาว เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เกิดความยั่งยืน

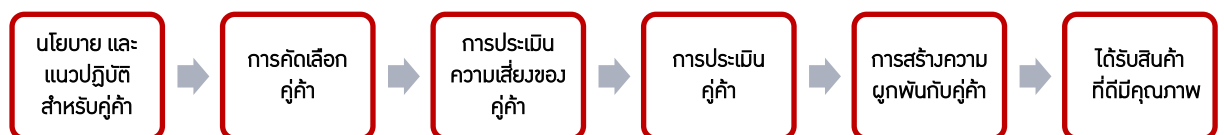
ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

Principle คู่ค้า (โรงงานผลิต)	Inbound Logistic ขนส่งขาเข้า	Warehouse คลังสินค้า	Distribution การจัดจำหน่ายและ การตลาด	Outbound Logistic การกระจาย/ ส่งมอบสินค้า	Customer/ Consumers ลูกค้า
<ul style="list-style-type: none"> • จัดหาสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐานและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เช่น บรรจุภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม • กระบวนการจัดซื้อจัดหากที่เป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดหาพาหนะและอุปกรณ์สำหรับขนส่งที่มีคุณภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดการคลังสินค้า • การจัดเก็บและกระจายสินค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • การกำหนดราคาอย่างเหมาะสม • การให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน • การโฆษณาประชาสัมพันธ์ • การส่งเสริมการตลาด 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดหาพาหนะ และอุปกรณ์สำหรับขนส่งที่มีคุณภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม • การขนส่งที่รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ • ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพปลอดภัย และตรงเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> • ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพปลอดภัย และตรงเวลา • มีกระบวนการรับซื้อโรงเรียน / ความเห็น / ข้อเสนอแนะ

การจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

Principle คู่ค้า (โรงงานผลิต)

บริษัทตระหนักถึงการให้ได้มาซึ่งวัตถุดิบที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง และไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม จึงกำหนดแนวทางเพื่อช่วยลดความเสี่ยง และเป็นการสะท้อนถึงการจัดหาสินค้าอย่างมีความรับผิดชอบต่อองค์กร โดยกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติให้หน่วยงานภายในที่รับผิดชอบ สำหรับกรอบการจัดหาสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Procurement) ครอบคลุมรายละเอียดที่สำคัญ จากการคัดเลือกคู่ค้าที่ปฏิบัติตามกฎหมายและเคารพสิทธิมนุษยชน รวมถึงการส่งเสริมและสนับสนุนให้คู่ค้าร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน



ในการคัดเลือกคู่ค้า บริษัทจะพิจารณาปัจจัยในหลายแง่มุม โดยคัดเลือกบริษัทคู่ค้าที่มีมาตรฐานในด้านคุณภาพ ประวัติทางการเงิน มีกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เคารพสิทธิมนุษยชน สังคม และคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยมีขั้นตอนในการตรวจสอบคุณภาพโรงงานจากการตรวจสอบข้อมูลทางการเงินจากรายงานที่โรงงานนั้น ๆ ส่งมาให้เพื่อทำการเปรียบเทียบข้อมูลกับกรมธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ (DBD) มีการสำรวจตัวแทนจำหน่ายของโรงงานว่าสินค้าที่ส่งออกไปมีคุณภาพ สะอาด ปลอดภัย

มีมาตรฐานที่ดี และตรวจสอบใบรับรองมาตรฐานที่สำคัญของโรงงาน เช่น ISO14001, ISO9001, GHPs, HACCP, BRC, HALAL, KOSHER และ USFDA เป็นต้น

Inbound Logistic ขนส่งขาเข้า

ระบบการขนส่งถือเป็นปัจจัยหลักของการดำเนินธุรกิจ บริษัทคำนึงถึงความสำคัญของการจัดหายานพาหนะ อุปกรณ์สำหรับการขนส่งที่มีคุณภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยแนวคิด Green Procurement บริษัทมีการวางแผนเส้นทางการขนส่ง การตรวจสอบยานพาหนะ การอบรมพนักงานขนส่งในเรื่องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง รวมถึงเรื่องความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนนต่อชุมชน และสังคม ลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด เพื่อให้การขนส่งสินค้าจากคู่ค้า (Principle) หรือโรงงานผลิตไปยังคลังสินค้า เพื่อให้สามารถลดการเกิดก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ได้อย่างแท้จริง

Warehouse คลังสินค้า

คลังสินค้าเรียกได้ว่าเป็นหัวใจสำคัญในการดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งสามารถเพิ่มศักยภาพในการให้บริการต่อลูกค้าได้รวดเร็วขึ้น โดยบริษัทมีคลังสินค้าหลักและคลังสินค้าย่อยอยู่ทั่วภูมิภาค โดยในปี 2565 บริษัทได้เปิดใช้คลังสินค้าใหม่ที่อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี ซึ่งสามารถรองรับสินค้าได้เพิ่มมากกว่าเดิมเกินหนึ่งเท่าตัว ส่งผลให้ขีดความสามารถในการดำเนินธุรกิจเติบโตขึ้นอย่างก้าวกระโดด โดยคลังสินค้าแห่งใหม่นี้ บริษัทมีแผนงานที่จะปรับใช้เทคโนโลยีในการจัดการคลังสินค้าให้สามารถรองรับสินค้าได้หลากหลายประเภท และตรงตามความต้องการของผู้บริโภคมากขึ้น

Distribution การจัดจำหน่ายและการตลาด

บริษัทมีการดำเนินธุรกิจหลัก (Core Business) คือการจัดจำหน่ายและการทำการตลาด โดยมีเป้าหมายในการสร้างการเติบโตและความสามารถในการขับเคลื่อนธุรกิจ ผ่านระบบการจัดจำหน่ายสินค้า มีการกำหนดราคาอย่างเป็นธรรม และการให้ข้อมูลสินค้าอย่างครบถ้วนตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากมีการจัดจำหน่ายสินค้าหลากหลายชนิด จึงมีการปรับกลยุทธ์ทางการตลาดให้มีความเหมาะสม ด้วยการใช้กลยุทธ์ OEM (Original Equipment Manufacturing) เพื่อลดต้นทุนในการผลิต และสามารถย้ายฐานการผลิตไปยังพื้นที่ที่ต้นทุนต่ำกว่าได้ และมีการใช้กลยุทธ์ ODM (Original Design Manufacturing) ในสินค้าที่บริษัทสามารถสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์และบริการรูปแบบใหม่ (Product & Service Innovation) ได้เอง เพื่อให้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคในทุกมิติ ผ่านแนวคิดที่ว่าสินค้าที่จัดจำหน่ายต้องมีการทดสอบและสามารถแข่งขันในตลาดได้เป็นอย่างดี

บริษัทมีการส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ มุ่งสู่การเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมในอนาคต โดยเริ่มต้นจากการส่งเสริมวัฒนธรรมการใช้เทคโนโลยีภายในองค์กร มีกระบวนการทำงานด้วยระบบใหม่ (Process Innovation) เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงานสูงสุด ทั้งนี้พนักงานสามารถส่งความคิดเห็น หรือแนวคิดในการสร้างนวัตกรรมใหม่ผ่านกิจกรรม New Thinking ซึ่งเป็นกิจกรรมประจำปีในการประกวดนวัตกรรมภายในบริษัท และยังสามารถส่งต่อไปถึงการประกวดนวัตกรรมในเครือข่ายอีกด้วย

Outbound Logistic การกระจาย/ส่งมอบสินค้า

บริษัทมีการจัดจำหน่ายสินค้าไปยังลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อการกระจายสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดหายานพาหนะและอุปกรณ์สำหรับขนส่งที่มีคุณภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงการขนส่งที่รวดเร็ว ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และตรงเวลาไปยังลูกค้าหรือผู้บริโภค (Customer or Consumers)

Customer/Consumers ลูกค้า

บริษัทคำนึงถึงความพึงพอใจ ความเชื่อมั่น และความสัมพันธ์ของลูกค้า ซึ่งเป็นกุญแจสำคัญเพื่อนำบริษัทไปสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืน จึงมีช่องทางในการรับข้อร้องเรียน แสดงความเห็น และให้ข้อเสนอแนะที่เกี่ยวข้องกับสินค้าและบริการ รวมถึงมีระบบและขั้นตอนการสอบถามความพึงพอใจของลูกค้า ผ่านช่องทางเพจ Facebook : Sahapat และ Mamalover หรือผ่านการประสานโดยโทรได้ที่ ศูนย์ประสานงานผู้บริโภค เบอร์โทรศัพท์ 02-314-4444, 02-318-0062

ในปี 2565 ได้มีลูกค้าติดต่อร้องเรียนมาหลายรายผ่านศูนย์ประสานงานผู้บริโภค ซึ่งอยู่ภายใต้หน่วยงานบริหารคุณภาพ (QMR : Quality Management Representative) โดยศูนย์ประสานงานผู้บริโภคได้รับคำชมเชยจากลูกค้าว่า สามารถแก้ไขปัญหาได้รวดเร็ว มีความคืบหน้าจากการแจ้งปัญหา และมีการติดตามดำเนินการแก้ไขปัญหาให้ลูกค้าได้เป็นอย่างดี

ผลการดำเนินงานด้านการรับซื้อโรงเรียน และความพึงพอใจของลูกค้า

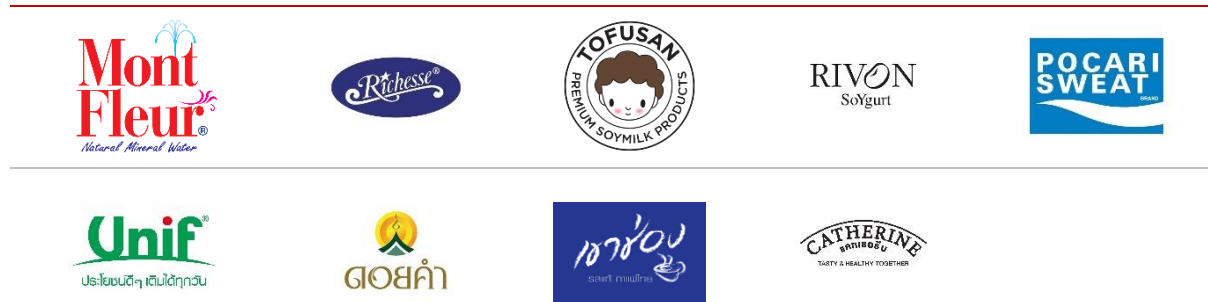
	ปี 2564	%	ปี 2565	%
ลูกค้าที่ติดต่อโรงเรียนรวมทั้งสิ้น (ราย)	198	100.00	203	100.00
ความพึงพอใจของลูกค้าที่ติดต่อโรงเรียน				
ที่ระดับ 5 (ราย)	133	67.17	142	69.95
ที่ระดับ 4 (ราย)	49	24.75	41	20.20
ที่ระดับ 3 (ราย)	16	8.08	20	9.85

แบรนด์สินค้าที่บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) จำหน่าย หรือเป็นตัวแทนจำหน่าย

ผลิตภัณฑ์อาหาร



ผลิตภัณฑ์เครื่องดื่ม



ผลิตภัณฑ์ภายในครัวเรือน



ผลิตภัณฑ์ส่วนบุคคล



การมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	ช่องทางการสื่อสารและการมีส่วนร่วม
1. คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า ที่สุจริตและเป็นธรรม แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าสินค้า ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมาย ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกัน สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน 	<ul style="list-style-type: none"> มีกระบวนการคัดเลือก และประเมิน คู่ค้าที่โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ การประชุมร่วมกัน การร่วมมือพัฒนาผลิตภัณฑ์ การรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ การมีช่องทางการรับข้อเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียน
2. ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ผลการดำเนินงานที่ดี และมีผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ บริหารงานด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม ตามหลักบรรษัทภิบาล การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน และทันเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความคิดเห็น เผยแพร่ผลการดำเนินงานรายไตรมาส ภายในระยะเวลา ที่กฎหมายกำหนด การตอบข้อซักถามทางโทรศัพท์ E-mail Website และแบบ 56-1 One Report
3. ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัย ให้ข้อมูลสินค้าที่ถูกต้องครบถ้วน ราคาของสินค้าและบริการมีความเหมาะสม มีสินค้าที่ช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเป็นทางเลือก การรักษาความลับของข้อมูลลูกค้า มีช่องทางการรับข้อร้องเรียนและจัดการกับข้อร้องเรียน 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าพบลูกค้า การทำกิจกรรมร่วมกับลูกค้า การจัดงานแสดงและจัดจำหน่าย การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ การจัดให้มีกระบวนการที่ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพบริการ และความปลอดภัยของสินค้า
4. พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับการจ้างและปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ได้รับผลตอบแทน และสวัสดิการอย่างเหมาะสม มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย และสุขภาพที่ดี ได้รับการอบรมพัฒนาความรู้และความก้าวหน้าในอาชีพ เคารพต่อสิทธิมนุษยชน มีความภาคภูมิใจและโอกาสในความก้าวหน้า สนับสนุนการมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการทำงาน และการพัฒนาบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> ประกาศต่างๆ การฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถตามแผนประจำปี การสื่อสารผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น Line, E-mail รับฟังความเห็น หรือข้อร้องเรียน

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	ช่องทางการสื่อสารและการมีส่วนร่วม
5. เจ้าหนี้การค้า	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด 	<ul style="list-style-type: none"> แบบ 56-1 One Report การรับฟังข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน และแจ้งปัญหาให้ทราบเป็นการล่วงหน้า
6. คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจและแข่งขันด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันที่ดีและสุจริต 	<ul style="list-style-type: none"> ประพุกติปฏิบัติภายใต้กรอบการแข่งขันที่เป็นธรรมร่วมกัน ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า
7. ชุมชน สังคม	<ul style="list-style-type: none"> ไม่ละเมิดสิทธิบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงผลกระทบต่อชุมชน สังคม ให้การสนับสนุนกิจกรรม 	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ การมีช่องทางกรรับข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียน
8. สิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจภายใต้การคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ลดการก่อให้เกิดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม มีการจัดการภายในสถานที่เพื่อลดการใช้พลังงาน มีการจัดการน้ำทิ้ง ของเสีย และการจัดการมลพิษทางอากาศ 	<ul style="list-style-type: none"> ช่องทางการรับข้อร้องเรียน และการรับฟังความคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสีย การสื่อสารผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น Website, Line, E-mail
9. ภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ร่วมมือและสนับสนุนการพัฒนาโครงการและกิจกรรมสาธารณประโยชน์ 	<ul style="list-style-type: none"> ชำระภาษีถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาตามข้อกำหนดของกฎหมาย สนับสนุนกิจกรรมภาครัฐ

การติดตามผล และการปรับปรุงพัฒนากระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

จากการประเมินแบบวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียแล้ว บริษัทจะทำการติดตามผลและประเมินผลกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการในอนาคตและจัดทำแผนบูรณาการ จากข้อเสนอแนะที่ได้จากการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในประเด็นสำคัญของบริษัท เพื่อสะท้อนว่า บริษัทเห็นคุณค่าของกระบวนการมีส่วนร่วมและข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสีย ในการกำหนดยุทธศาสตร์และการดำเนินโครงการของบริษัท พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลให้สาธารณชนรับทราบ

การวิเคราะห์ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

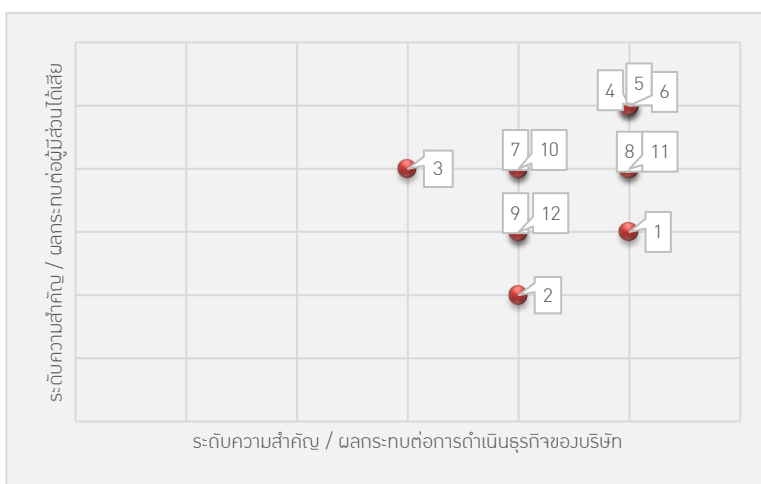
บริษัทได้ทำการประเมินประเด็นที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยพิจารณาจากระดับความสำคัญของผลกระทบที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียและธุรกิจของบริษัท ซึ่งนำมาวิเคราะห์ประเด็นสำคัญ โดยคำนึงถึงผลกระทบทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งสามารถสรุปตามการจัดลำดับความสำคัญได้ดังนี้

1. ระดับประเด็นสำคัญ : บริษัทรวบรวมประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน พิจารณาจากประเด็นที่เป็นไปตามกรอบการดำเนินงานของบริษัท แบ่งเป็นความคาดหวังและความสนใจของผู้มีส่วนได้เสีย และช่องทางการสื่อสารหรือวิธีการรวบรวมข้อมูล
2. การประเมินระดับความสำคัญด้านความยั่งยืน : บริษัทนำประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่มีความสำคัญต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย โดยแบ่งเป็น 3 มิติ ได้แก่ มิติเศรษฐกิจและบรรษัทภิบาล มิติสังคม และมิติสิ่งแวดล้อม
3. การทบทวนประเด็นที่มีนัยสำคัญ : มีการตรวจสอบประเด็น และจัดลำดับความสำคัญให้เป็นไปตาม กรอบการรายงาน Global Reporting Initiative (GRI Standards)

แนวทางการจัดการประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

การระบุประเด็นสำคัญ	การจัดลำดับประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ	การตรวจสอบความถูกต้องของประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญและทบทวนเพื่อพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
<p>คณะกรรมการบริหารรวบรวมประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนโดยพิจารณาจากการปรับกลยุทธ์องค์กร แพลตฟอร์มประกอบการตัดสินใจในการระบุประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งครอบคลุมถึงมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรอบการรายงานความยั่งยืนสากล (Global Reporting Initiative: GRI) - ประเด็นด้านการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) - ปัจจัยสำคัญด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการหรือธรรมาภิบาล (Environment Social Governance: ESG) - ประเด็นสำคัญอื่น ๆ ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน หรือกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่องจาก กลุ่มธุรกิจค้าปลีก กลุ่มธุรกิจอาหาร กลุ่มธุรกิจอีคอมเมิร์ซและเทคโนโลยีดิจิทัล เป็นต้น 	<p>บริษัทนำประเด็นความยั่งยืนที่มีความสำคัญจากหน่วยงานต่าง ๆ มาทำการวิเคราะห์เบื้องต้น โดยได้รับการทบทวนจากที่ปรึกษาที่มีประสบการณ์ พร้อมทั้งสำรวจความคิดเห็นและความสนใจของผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านการตอบแบบสอบถาม ซึ่งมีระดับอิทธิพลต่อการตัดสินใจในการประเมินประเด็นด้านความยั่งยืน ของผู้มีส่วนได้เสียและองค์กร รวมไปถึงประเด็นสำคัญอื่นจากกลุ่มธุรกิจเดียวกันที่มีความเกี่ยวข้อง โดยผู้มีส่วนได้เสียผู้บริหาร แพลตฟอร์มของบริษักร่วมการประเมินประเด็นความยั่งยืน</p>	<p>คณะทำงานด้านความยั่งยืนได้นำเสนอประเด็นวิเคราะห์ด้านความยั่งยืนที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นตัวแทนกรรมการและตัวแทนผู้บริหารระดับสูงเพื่อรับรองการจัดลำดับภายใต้การคำนึงถึงระดับอิทธิพลต่อการตัดสินใจในการประเมินประเด็นด้านความยั่งยืนของผู้มีส่วนได้เสียและองค์กร ควบคู่ไปกับระดับความสำคัญที่มีผลกระทบต่อมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยรวบรวมข้อคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสีย และจัดการประชุมภายในองค์กร เพื่อพิจารณาทบทวนข้อมูลของกระบวนการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาทบทวนและเห็นชอบผลการประเมินประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญประจำปี 2565 ซึ่งแสดงผลในรูปแบบของแมทริกซ์</p>

Materiality Assessment



- มิติเศรษฐกิจและบรรษัทภิบาล**
 1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี
 2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- มิติสังคม**
 3. สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงาน
 4. การดูแลและการพัฒนาศึกษาพนักงาน
 5. รักษาคุณภาพและความปลอดภัยของสินค้า
 6. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า
 8. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า
 12. การพัฒนาคุณภาพชีวิตชุมชน และสังคม
- มิติสิ่งแวดล้อม**
 7. สินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
 9. การจัดการน้ำ
 10. การจัดการของเสีย
 11. การจัดการพลังงาน

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม (Environment)



บริษัทมีระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร สามารถช่วยให้การวางแผนการดำเนินงานและการจัดเก็บข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมได้อย่างเป็นระเบียบแบบแผน มีระบบการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมที่มีแนวโน้มการพัฒนาผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง มีการลดค่าใช้จ่ายและลดความเสี่ยงด้านการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากการละเมิดข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงมีการกำหนดนโยบายการจัดการและดูแลสิ่งแวดล้อมที่ครอบคลุมประเด็นสำคัญในการดำเนินงาน ให้สอดคล้องตามข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมและประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมที่เป็นสาระสำคัญต่อธุรกิจ โดยมีการควบคุมผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากกิจกรรมทางธุรกิจ เช่น มลพิษ ขอบเสีย หรือระดับการใช้ทรัพยากร เป็นต้น พร้อมทั้งกำหนดให้ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม เป็นเป้าหมายหรือหนึ่งในตัวชี้วัดของบริษัท ตลอดจนสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร

1. การจัดการพลังงาน

บริษัทตระหนักและมุ่งมั่นที่จะควบคุมการใช้พลังงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่า ลดผลกระทบที่มีต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด และสามารถลดต้นทุนด้านพลังงานของบริษัทได้

เป้าหมาย

1. ภายในปี 2568 สามารถลดการใช้กระดาษลง 40% จากปีฐาน
2. ภายในปี 2568 เปลี่ยนหลอดไฟทั้งหมดให้เป็น LED 100%
3. ภายในปี 2568 สามารถลดการใช้พลังงานลง 40% จากปีฐาน
4. รักษาปริมาณไฟฟ้าที่ผลิตจากโครงการ Solar Rooftop ไม่น้อยกว่า 150,000 kWh/year
5. ภายในปี 2570 ใช้พลังงานทดแทน 50% ในพื้นที่สำนักงานของบริษัท

ในปี 2565 บริษัทมีผลการดำเนินการบริหารจัดการพลังงานผ่านโครงการและกิจกรรมที่สำคัญ ดังนี้

• โครงการ Care The Bear



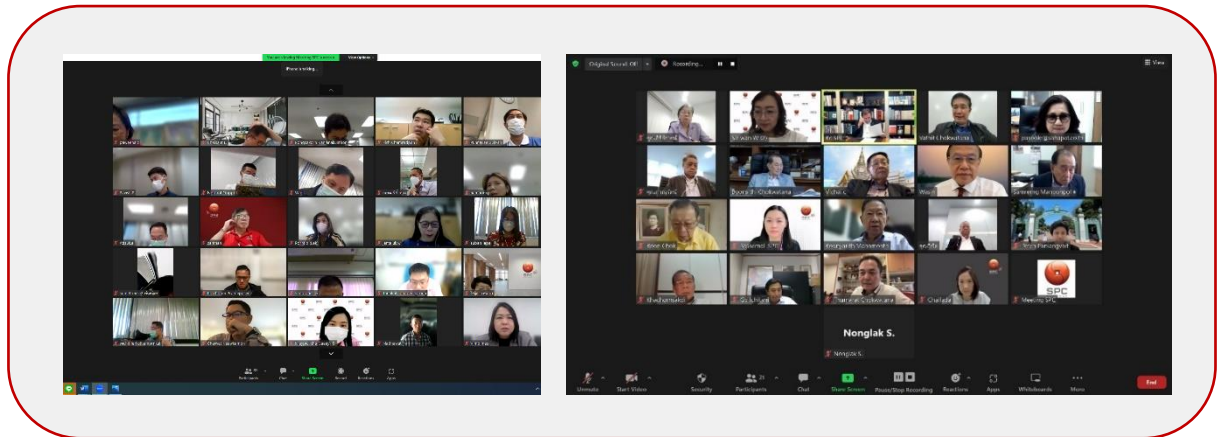
ในปี 2565 บริษัทยังคงมีการดำเนินการโครงการ Care The Bear ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 โดยได้รับความช่วยเหลือจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจากการเข้าร่วมโครงการ บริษัทสามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ถึง 2,918.67 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (kg CO₂ eq) หรือเทียบเท่ากับการปลูกต้นไม้ จำนวน 324 ต้น โดยกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับโครงการ Care The Bear มีดังนี้

1. รณรงค์ให้เดินทางโดยรถสาธารณะหรือเดินทางมาร่วมกัน

บริษัทจัดกิจกรรม “เพื่อนไปไหน เราไปด้วย” โดยมีการรณรงค์ในกลุ่มพนักงานที่เดินทางไปทำงานและเดินทางกลับบ้านในเส้นทางใกล้เคียงกัน ทำการนัดหมายเวลา และสถานที่นัดหมาย นอกจากนี้บริษัทมีรถตู้สำหรับรับส่งพนักงาน จากสถานีรถไฟฟ้าที่ใกล้บริษัท โดยรถตู้จะออกตามรอบเวลา ช่วงเช้า 2 รอบ และช่วงเย็น 2 รอบ เพื่ออำนวยความสะดวกให้พนักงานและลดการใช้น้ำมันในการเดินทางของพนักงานแต่ละคน

2. ลดการใช้กระดาษ พลาสติก จากเอกสารต่าง ๆ และบรรจุภัณฑ์

บริษัทมีการปรับตัวเพื่อให้เข้ากับยุคดิจิทัลและสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) โดยนำการประชุมรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ในการประชุมภายในองค์กร ตั้งแต่ปี 2562 ซึ่งเริ่มจากการประชุมในระดับหน่วยงานไปถึงการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับแนวคิดเกี่ยวกับการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน หรือ ESG (Environment, Social และ Governance) ทำให้สามารถลดการใช้กระดาษลงได้ จากการส่งเอกสารและขึ้นผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ หรือ ซอฟต์แวร์ (Soft File) แทนการใช้กระดาษ (Hard copy) โดยการประชุมจะดำเนินการผ่านระบบ Zoom Cloud Meetings หรือ Microsoft Teams ที่มีฟังก์ชันในการสื่อสารการประชุมเสมือนจริง การแบ่งปันข้อมูลในการประชุม และการบันทึกการประชุม



บริษัทยังคงทำการรณรงค์ภายในองค์กร เพื่อให้เกิดวัฒนธรรมลดการใช้กระดาษ โดยในปี 2565 มีปริมาณการสั่งซื้อกระดาษเพิ่มขึ้นจากปีก่อน เป็นจำนวน 66 รัม คิดเป็นร้อยละ 1.3 โดยปริมาณการสั่งซื้อที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากพนักงานส่วนใหญ่เริ่มกลับมาทำงานเป็นปกติจากช่วงวิกฤตการณ์โควิด-19 และต้องใช้กระดาษในการจัดเก็บเอกสารสำคัญ แต่ด้วยการรณรงค์ของโครงการ Care The Bear ทำให้ปริมาณการใช้กระดาษไม่ได้เพิ่มขึ้นมากนัก

สถิติการใช้กระดาษ

การใช้กระดาษ	2563	2564	2565
จำนวน (รัม)	5,820	4,950	5,016

3. การจัดซื้อ/จัดจ้าง

บริษัทกำหนดให้หน่วยงานที่รับผิดชอบมีการจัดซื้อสินค้าและจัดซื้อวัสดุสำนักงานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวทางในการซื้อสินค้าที่มีตราสัญลักษณ์รับรองในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ตรา PEFC, ฉลากตระกร้าเขียว, Self-declared Environmental Claims เป็นต้น

สำหรับการจัดจ้างบริษัทพนักงานทำความสะอาด มีแนวทางในการคัดเลือกบริษัทที่ได้รับมาตรฐานการบริการ ISO9001, ISO14001 หรือมีมาตรฐานการป้องกันยาเสพติดตามที่กฎหมายกำหนด หรือได้รับการรับรองจากกระทรวงแรงงาน “การอุบัติเหตุในที่ทำงานเป็นศูนย์ 100 วัน” และสำหรับผลิตภัณฑ์น้ำยาทำความสะอาดต้องเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีมาตรฐาน เช่น ได้รับตราสัญลักษณ์ตระกร้าเขียว และสำหรับการจัดจ้างพนักงานรักษาความปลอดภัย ต้องมีมาตรฐานและดำเนินงานภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย คือ ตามพระราชบัญญัติธุรกิจรักษาความปลอดภัย พ.ศ. 2558 รวมถึงได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

4. ประกาศเสียงตามสายเพื่อรณรงค์ให้เกิดจิตสำนึกในการลดการใช้พลังงาน

ในทุกวันทำการ ในช่วงเวลาประมาณ 11.00 น. บริษัทจะมีประกาศเสียงตามสาย เช่น ขอให้พนักงานและผู้บริหาร ช่วยกันปิดคอมพิวเตอร์ช่วงพักเที่ยงหลังจากการใช้งานเสร็จ หรือในช่วงพักเที่ยงและบริเวณที่ไม่ได้ใช้งานปิดแอร์ตัวที่ไม่จำเป็น และถอดปลั๊กเครื่องใช้ไฟฟ้าทุกครั้งหลังจากการใช้งาน เป็นต้น



5. เปลี่ยนหลอดไฟเป็น LED

บริษัทมีโครงการรณรงค์ให้หน่วยงานในสำนักงานใหญ่ และคลังสินค้า รวมถึงหน่วยงานในสาขาต่างจังหวัด เปลี่ยนหลอดไฟจากหลอดนีออน เป็นหลอดไฟรูปแบบหลอด LED เพื่อลดการใช้ความร้อนในการกระตุ้นให้เกิดแสงสว่าง เนื่องจากหลอด Led มีความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมซึ่งไม่มีโลหะอันตรายเป็นส่วนประกอบ

• โครงการประหยัดไฟลดการใช้พลังงานไฟฟ้า

จากกิจกรรมการรณรงค์และปลูกจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อลดการใช้พลังงานไฟฟ้าของบริษัท ทำให้พนักงานเกิดการตระหนักและรับรู้ ในการประหยัดพลังงานและมีวินัยมากขึ้น

ในปี 2565 มีการใช้พลังงาน เท่ากับ 3,052 กิโลวัตต์ (kW/ปี) คิดเป็นร้อยละ 3.42 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเนื่องจากเป็นปีที่พนักงานบริษัทกลับมากำหนดงานกันอย่างเต็มรูปแบบ ประกอบกับการรณรงค์ตามนโยบายการประหยัดพลังงาน ส่งผลให้ปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้าไม่ได้เพิ่มขึ้นสูงมากนัก

สถิติการใช้พลังงานไฟฟ้า

ปริมาณการใช้ไฟฟ้า	2563	2564	2565
จำนวนหน่วย (Unit หรือ kWh)	824,000	625,000	667,000
จำนวนกิโลวัตต์ (kW)	3,693	2,951	3,052

• โครงการพลังงานทดแทน

บริษัทเห็นถึงความสำคัญของพลังงานทางเลือก จึงได้ทำการติดตั้ง Solar Rooftop โดยการนำพลังงานแสงอาทิตย์มาใช้เป็นพลังงานทดแทนในสำนักงานใหญ่และคลังสินค้า ซึ่งโครงการนี้สามารถช่วยลดปริมาณการซื้อไฟฟ้าได้ 111,780 หน่วย (kWh/ปี) ช่วยประหยัดพลังงานได้ร้อยละ 14.35 เมื่อเทียบกับค่าใช้จ่ายด้านพลังงานไฟฟ้าทั้งหมดของสำนักงาน

สถิติการผลิตพลังงานไฟฟ้า

ปริมาณการผลิตไฟฟ้า	2563	2564	2565
จำนวนหน่วย (Unit หรือ kWh)	-	112,250	111,780

1. Solar Rooftop ณ คลังสินค้าศรีราชา

จากนโยบายการนำระบบ Solar Rooftop เข้ามาใช้ที่สำนักงานใหญ่ของบริษัท จึงได้มีแผนการขยายและต่อยอดระบบดังกล่าว โดยเริ่มจากการนำไปใช้ ณ คลังสินค้าแห่งใหม่ ที่อำเภอศรีราชา ซึ่งมีพิธีเปิดคลังสินค้าใหม่เมื่อช่วงเดือนธันวาคม 2565 ที่ผ่านมา ซึ่งเทคโนโลยีระบบ Solar Rooftop ดังกล่าวมีบทบาทในด้านพลังงานทดแทนและช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรม

2. ทางเลือกรถยนต์ไฟฟ้าใช้ในการขนส่งสินค้า (Electric Vehicle)

การขนส่งสินค้าเป็นหัวใจหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท จึงมีแนวคิดในการจัดการระบบขนส่งให้เกิดประสิทธิภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการลดการปล่อยคาร์บอนไดออกไซด์ เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยในเดือนสิงหาคม 2565 ที่ผ่านมา แผนกยานพาหนะของบริษัทได้จัดการทดสอบขนส่งสินค้าด้วยรถยนต์พลังงานไฟฟ้าหรือรถยนต์ EV (Electric Vehicle) เป็นครั้งแรก ซึ่งถือเป็นการริเริ่มในทางปฏิบัติของแนวคิดในการจัดการระบบขนส่งให้เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้บริษัทมีแผนที่จะศึกษา วิเคราะห์ และพัฒนานวัตกรรมรถขนส่งรูปแบบนี้ สำหรับการใช้งานจริงในอนาคตต่อไป



2. การบริหารจัดการน้ำ



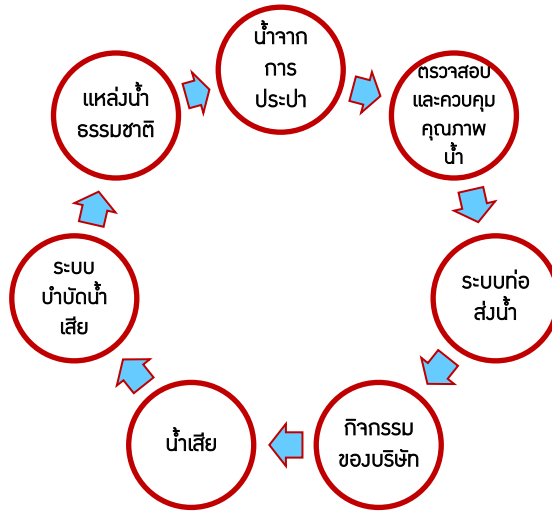
น้ำเป็นทรัพยากรที่มีความสำคัญต่อองค์กรทั้งการอุปโภคและบริโภค ซึ่งปัจจุบันสภาพภูมิอากาศเกิดความแปรปรวนอย่างมากจากภาวะโลกรวนเป็นผลกระทบที่ส่งผลต่อทรัพยากรน้ำของทุกองค์กร บริษัทจึงเล็งเห็นถึงความสำคัญของการใช้น้ำเพื่อเตรียมพร้อมรับมือกับความเสี่ยงที่ปริมาณน้ำไม่เพียงพอต่อการประกอบธุรกิจและต่อหน่วยงานภายในต่างๆ

ที่ผ่านมา บริษัทได้พัฒนาระบบบริหารจัดการน้ำ และจัดตั้งระบบการบำบัดน้ำเสีย ตามระเบียบมาตรฐานของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นไปตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ. 2535 โดยมีขั้นตอนจัดการอย่างชัดเจน รวมถึงมีการรณรงค์เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดีแก่พนักงานในการใช้น้ำให้เกิดความคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด เช่น การเลือกใช้อุปกรณ์สุขภัณฑ์ในห้องน้ำแบบประหยัดน้ำ การเปลี่ยนระบบก๊อกน้ำเป็นแบบอัตโนมัติ (Sensor) การกำหนดแรงดันและช่วงเวลาไหลของน้ำอย่างเหมาะสม การใช้ระบบน้ำหยดในการรดน้ำต้นไม้เพื่อให้สามารถควบคุมปริมาณน้ำได้อย่างดี รวมถึงการปรับสมดุลของน้ำให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน ซึ่งมีการร่วมมือกับเจ้าหน้าที่ของภาครัฐในการบำบัดน้ำเสียให้เป็นไปตามค่ามาตรฐานที่กำหนดไว้

เป้าหมาย

1. ภายในปี 2568 ลดปริมาณการใช้น้ำลง 20% จากปีฐาน
2. ลดค่าความเน่าเสียจากน้ำ (BOD) เพื่อรักษาคุณภาพน้ำตามให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน
3. ตรวจวัด และเพิ่มปริมาณน้ำปล่อยคืนกลับสู่แหล่งเดิม หรือแหล่งธรรมชาติ

กระบวนการใช้น้ำ



สถิติการใช้น้ำ

	2563	2564	2565
- น้ำจากการประปา (ลบ.ม.)	13,135	12,813	12,367

ระบบบำบัดน้ำเสีย

บริษัทได้พัฒนาระบบบำบัดน้ำเสีย เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานของหน่วยงานราชการ โดยมีเป้าหมายในการลดค่าความเน่าเสียจากน้ำ (BOD) และปรับสมดุลของน้ำ โดยค่ามาตรฐานที่สำคัญคือ ค่าความเป็นกรดและด่าง (pH) ค่าความเน่าเสียจากน้ำ (Biochemical Oxygen Demand) ค่าของแข็งแขวนลอย (Suspended Solids) และค่าน้ำมันและไขมัน (Fat, Oil & Grease) โดยมีกระบวนการเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมการระบายน้ำที่จากระบบบำบัดน้ำเสีย ทั้งนี้บริษัทมีกระบวนการจัดการและได้ดำเนินการตามคำแนะนำของเจ้าหน้าที่ภาครัฐดังนี้

1. ถังบำบัดน้ำเสีย ถังแซก (Sats)
 - ระบบการเติมออกซิเจน
 - ระบบแยกกาก และสิ่งแปลกปลอมออกจากน้ำ
 - ระบบการนำน้ำเสียที่ผ่านการบำบัดกลับมาใช้ใหม่

ถังบำบัดน้ำเสีย หรือถังแซก เพื่อการรักษาอุปกรณ์และชำระล้างทำความสะอาด บริษัทมีการใช้บริการสำนักงานเขตช่วยขบวนในการบริการล้างถังแซกทุก 3 เดือน และมีรอบการทำความสะอาดขนาดใหญ่ทุก 6 เดือน เมื่อเสร็จสิ้นขั้นตอนจะมีการตรวจวัดค่ามาตรฐานน้ำ ซึ่งจะใช้เวลาในการตรวจสอบ 7 ถึง 10 วัน โดยมีรอบการตรวจคุณภาพน้ำภายในเดือนมิถุนายนและธันวาคม ของทุกปี

2. ถังดักไขมัน
 - ตะแกรงดักเศษอาหาร
 - ส่วนแยกไขมันของน้ำ
 - ท่ออ่อนระบายไขมัน

ถังดักไขมัน เป็นการใช้วิธีแทนที่ของน้ำ คือ น้ำที่อยู่ในถังจะถูกแทนที่จากน้ำที่ทยอยไหลเข้าไป และต้องให้น้ำในถังมีเวลาพอที่แยกไขมันกับน้ำออกจากกัน โดยในพื้นที่บริเวณอาคารจะมีช่วงเวลาในการทำความสะอาดเป็นประจำทุกสัปดาห์ สัปดาห์ละ 2 วัน และจะมีการทำความสะอาดบริเวณร้านค้าภายในบริษัทเป็นประจำทุกวัน

3. การเพิ่มระบบแผงกั้นระหว่างบ่อพักน้ำ สำหรับดักไขมัน

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงได้สร้างระบบแผงกั้นน้ำระหว่างบ่อพักน้ำขึ้นมา เพื่อใช้สำหรับดักไขมันจากน้ำที่ผ่านการกรองมาแล้ว โดยน้ำที่ไหลผ่านแผงกั้นชั้นแรกจะมีการตกตะกอนลง และได้มีการจัดให้เจ้าหน้าที่คอยตักและทำความสะอาดไขมันส่วนที่ลอยขึ้นมาออกไปทุกสัปดาห์

4. การใช้จุลินทรีย์เพื่อปรับสภาพน้ำ Effective Microorganism EM Ball และ EM liquid
 การใช้จุลินทรีย์ในการปรับสภาพน้ำเป็นวิธีการปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐาน ซึ่งเป็นแนวคิดที่เริ่มแพร่หลาย
 ในประเทศไทยโดยจุลินทรีย์สามารถเพิ่ม O₂ และลดก๊าซมีเทนในน้ำได้

การตรวจวัดคุณภาพน้ำตามค่ามาตรฐาน

ในทุกปีบริษัทฯจะมีการตรวจสอบวัดคุณภาพน้ำ โดยใช้บริการจากบริษัทที่มีมาตรฐานของหน่วยงานราชการ โดยยึดเกณฑ์
 ตามค่ามาตรฐานของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และมีมาตรฐานการควบคุมความเป็นกรดและด่าง ซีไอดี
 ของแข็งแขวนลอย น้ำมันและไขมัน ไนโตรเจน และฟอสฟอรัสทั้งหมด ซึ่งในปี 2565 บริษัทได้ใช้บริการจาก บริษัท เอ็นไวรอนเม้นท์
 แอนด์ แลบลอราทอรี จำกัด โดยมีผลจากการเก็บตัวอย่างน้ำเป็นดังนี้

ตารางเปรียบเทียบค่ามาตรฐานน้ำเสีย

ครั้งที่	วันที่ตรวจ	BOD (≤40)	pH (5.0 - 9.0)	TSS (≤50)	TDS (≤500)	Fat, Oil & Grease ≤20	N-TKN (≤40)	Settleable Solid (≤0.5)	Sulfide (≤3.0)
1	14/7/65	28.3	6.9	22.0	142	4.6	<0.28	0.1	3.2

3. การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ



บริษัทมีโครงการบริหารจัดการขยะอย่างต่อเนื่องจากปี 2564 และปลูกจิตสำนึกให้พนักงานมีความตระหนัก รับผิดชอบ และมี
 แผนงานบริหารจัดการเพิ่มเติมต่อไปในอนาคต เพื่อให้สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กรนั้นน่าอยู่ ช่วยลดค่าใช้จ่ายในการ
 บริหารจัดการขยะของบริษัท ลดภาระในการจัดเก็บ และเพื่อลดภาวะโลกร้อน

- เป้าหมาย**
1. ในปี 2568 เพิ่มจำนวนผู้เข้าร่วมโครงการบริหารจัดการขยะ และเพิ่มปริมาณการรวบรวมขยะขึ้นร้อยละ 10 จากปีฐาน
 2. ในปี 2566 เพิ่มปริมาณขยะ Recycle ขึ้นร้อยละ 10 จากปีฐาน
 3. มีระบบจัดแยกขยะตามประเภทอย่างชัดเจน
 4. การลดการสูญเสียอาหารและขยะอาหารให้ได้ร้อยละ 10 จากปีฐาน

ในปี 2565 บริษัทได้ดำเนินโครงการและกิจกรรมเกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะดังนี้

• โครงการ Care The Whale ปี 2

บริษัทร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเครือข่ายพันธมิตร เดินหน้าโครงการ “สถานีขยะล่องหน รวมพลัง
 ชุมชน คุ้มบางกะเจ้า” ต่อเนื่อง เป็นปีที่ 2 ผ่านแคมเปญ “เก็บ แยก แลก เร็วไว” โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปรับมุมมองแนวคิดการ
 บริหารจัดการขยะไปยังกลุ่มเยาวชนในโรงเรียน 11 แห่ง และประชาชนในชุมชนรอบคุ้มบางกะเจ้าสามารถนำขยะมาแลกสินค้าใน
 เครื่องสพัตน์ ได้แก่ บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปมาม่า, ปลากระป๋องซอสัตย์, น้ำยาล้างจานไลปอนเอฟ, ผงซักฟอก 108 Shop, น้ำตาลมิตร
 ผล, เทลีสปริงกีพยและกระดาษทิชชูเทนเดอร์ เพื่อช่วยลดปริมาณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ พื้นที่สิ่งแวดล้อมช่วยโลก ช่วยเหลือในเรื่อง
 ค่าครองชีพ สนับสนุนจิตสำนึกดีให้กับสังคมและชุมชน โครงการดังกล่าวเป็นโครงการนำร่องของบริษัท และเป็นครั้งแรกที่มี
 บริษัทเอกชนเข้าร่วมกับโครงการนี้ สำหรับปี 2565 บริษัทได้ขยายเครือข่ายการมีส่วนร่วมของภาคเอกชนเพิ่มขึ้นมา โดยมี บริษัท
 ไอสดก้า จำกัด (มหาชน) (OSP) และบริษัท ฟรินซ์เฟิล แคปิตอล จำกัด (มหาชน) (PRINC) ผู้ดำเนินธุรกิจโรงพยาบาลฟรินซ์
 สุวรรณภูมิ เข้ามาร่วมสนับสนุนให้การดำเนินโครงการให้มีความเข้มแข็งมากขึ้น

ตารางแสดงผลการดำเนินงานของโครงการ Care The Whale ปี 2

	ปี 2564	ปี 2565
ปริมาณขยะ (กิโลกรัม)	4,770	19,734
ผู้เข้าร่วมโครงการ (ราย)	105	654
เทียบเท่าการปลูกต้นไม้ (ต้น)	454	3,825



แนวทางการขยายโครงการ

- หน่วยงาน : ขยายต่อไปยังหน่วยงานในพื้นที่ที่มีส่วนร่วมกับโครงการ เช่น โรงเรียน, โรงพยาบาล, ร้านอาหาร, ตลาดสด, Hostel และหน่วยงานอื่นๆ
- ระยะเวลา : มกราคม - ธันวาคม 2566
- ประเภทขยะ : ขวดใส ขวดขุ่น ถุงใส เศษผ้า

บริษัทวางแผนในการร่วมมือกับตลาดหลักทรัพ์แห่งประเทศไทย เพื่อขยายโครงการต้นแบบนี้ โดยปี 2566 มีแนวทางในการขยายไปยัง โรงเรียน ร้านอาหาร ท่าเรือ หรือหน่วยงานที่มีความสนใจ และยินดีที่จะร่วมมือกับพันธมิตรในการดำเนินโครงการให้เกิดวงจรหมุนเวียน (Circular flow) เพื่อความยั่งยืนต่อไป

• **Green Please Project**

Green Please Project ซึ่งเป็นโครงการที่ได้รับรางวัลจากการประกวดนวัตกรรมเครื่องสพพณ์ประจำปี 2565 ภายใต้โครงการ New Thinking มีรูปแบบโครงการในการดำเนินการคัดตั้งผู้สำหรับทิ้งขวดพลาสติกภายในองค์กร เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงปัญหาสิ่งแวดล้อมและขยะพลาสติกที่ล้นโลก โดยมุ่งเน้นเสริมสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้พนักงานในองค์กรลดการสร้างขยะ แยกขยะให้ถูกต้อง และตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มจากพนักงานในบริษัท ด้วยการลดการใช้ขวดพลาสติกหรือพลาสติกใช้ครั้งเดียว (single-use plastic) ผ่านขั้นตอนการแยกส่วนขวด ฝา และฉลากพลาสติก เพื่อนำไปเข้ากระบวนการรีไซเคิลที่ถูกต้องต่อไป ซึ่งขวดพลาสติก PET ที่รวบรวมได้ทั้งหมดจากโครงการ จะส่งต่อให้กับ “โครงการแยกเพื่อให้...พีไม้กวาด” ภายใต้โครงการมือวิเศษ กรุงเทพ นำไปเข้ากระบวนการรีไซเคิล ผลิตเป็นชุดปกป้อง พีไม้กวาด (ชุดเรือแสง) แบบใช้ซ้ำได้ เพื่อมอบให้กับพนักงานกวาดขยะทุกท่านในเขตกรุงเทพมหานคร

ในปี 2565 บริษัทสามารถรวบรวมขวดพลาสติกได้ 206 กิโลกรัม ซึ่งนำไปผลิตชุดเรือแสงได้ถึง 163 ชุด ลดการเกิดก๊าซเรือนกระจกได้ 477.99 กิโลกรัมคาร์บอน ลดปริมาณคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่ากับการปลูกต้นไม้ใหญ่ประมาณ 53 ต้น นอกจากนี้ บริษัทยังส่งขวดพลาสติกให้โครงการรีไซเคิลขยะ Trash Lucky จำนวน 249 กิโลกรัม เพื่อนำเข้าโรงงานรีไซเคิล ซึ่งในปี 2566 บริษัทมีแผนต่อยอดและขยายผล เพื่อเพิ่มพื้นที่รับขวดพลาสติก PET และเพิ่มกิจกรรมการจัดโครงการนี้ต่อไป

ตารางแสดงผลการดำเนินงานของโครงการ Green Please Project

	ปี 2564	ปี 2565
ขวดพลาสติก (กิโลกรัม)	169	206
ชุด PPE (ชุด)*	550	163

หมายเหตุ : *ในปี 2564 ผลิตชุด PPE แต่ในปี 2565 ผลิตชุดป้องกัน (เสื้อแขน) ของเจ้าหน้าที่ที่ไม่ทวอด

มือวิเศษ กรุงเทพฯ
แยกเพื่อให้...พี่ไม้ทวอด

สนับสนุนการพัฒนาชุดปกป้อง พี่ไม้ทวอด
ส่งขวดพลาสติกได้ที่ ศาลว่าการกรุงเทพฯ
เสาชิงช้า | ดินแดง

42 ชุด + 90 กก. (ขายชุดเป็นค่าผลิต)
หรือ สมทบทุนค่าผลิต/ตัดเย็บ ได้ที่

"มูลนิธิสถาบันสิ่งแวดล้อมไทย
ร.กรุงเทพฯ สาขาเมืองทองธานี
บัญชีออมทรัพย์ เลขที่ 147-1-13740-6
ส่งหลักฐานการเงิน pinyada@tei.or.th

EN 20471 Breathable		Colour Std.	
Fabric Item code	Fabric description	Yellow	Orange
PH	100% Polyester colored 300D x 150D	Yellow	Orange
PQ	100% Polyester colored 150D x 150D	Yellow	Orange

4. การจัดการก๊าซเรือนกระจก

บริษัทให้ความสำคัญเพื่อเตรียมความพร้อมในการรับมือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และมีส่วนร่วมในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ซึ่งเป็นสาเหตุของสภาวะโลกร้อน โดยปัจจุบันบริษัทเป็นส่วนหนึ่งในสังคมที่มีการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ จึงมีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นจากการดำเนินกิจกรรมของบริษัทที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยตรงและทางอ้อมต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อสนับสนุนองค์ความรู้ในการพัฒนาเทคโนโลยีที่ทำให้เกิดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสู่ชั้นบรรยากาศลดลง นำไปสู่การปฏิบัติเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในภาคอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นสาเหตุของสภาวะโลกร้อน ที่ผ่านมา บริษัทได้ประเมินปริมาณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร หรือปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยออกมาจากกิจกรรมขององค์กร แบ่งเป็นปริมาณคาร์บอนเครดิตสะสม และขอบเขตการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

- เป้าหมาย**
- ภายในปี 2570 เพิ่มปริมาณคาร์บอนเครดิตสะสม 20% จากปีฐาน
 - ภายในปี 2573 ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 20% จากปีฐาน (Scope 1 และ Scope 2)

ปริมาณคาร์บอนเครดิตสะสม


	ปี 2564	ปี 2565
Care The Bear (kgCO ₂)	-	2,918.67
Care The Whale (kgCO ₂)	4,092.75	34,427.00
Solar Rooftop (kgCO ₂)	65,340.73	65,067.14
รวม	69,433.48	102,412.81

ทั้งนี้ บริษัทประเมินค่าการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Emission factor) จากกิจกรรมขององค์กรสำหรับการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ตามขอบเขตจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) การใช้ไฟฟ้า การจัดการของเสีย และการขนส่ง โดยเก็บข้อมูลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2565 ผ่านนโยบายและการร่วมรณรงค์ด้วยกิจกรรมต่าง ๆ ดังนี้

• กิจกรรมการขนส่งสินค้า

ในปี 2565 บริษัทมีการขนส่งสินค้าเพื่อกระจายสินค้าให้ทั่วถึงผู้บริโภคทุกกลุ่ม โดยมีปริมาณการใช้น้ำมันทั้งหมด 4,418,917 ลิตร แบ่งเป็น น้ำมันดีเซล 4,196,379 ลิตร และ น้ำมันเบนซิน 222,538 ลิตร

ขอบเขตการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

	Scope 1	Scope 2	Scope 3
	<ul style="list-style-type: none"> • น้ำมันดีเซล (รถบริษัท) • น้ำมันเบนซิน (รถบริษัท) • สารดับเพลิง (CO₂) • สารทำความเย็น R-134a (เครื่องปรับอากาศ) 	<ul style="list-style-type: none"> • ไฟฟ้า 	<ul style="list-style-type: none"> • น้ำมันดีเซล (จากการขนส่งสินค้าจาก DC มายังสาขา) • น้ำประปา • ก๊าซ LPG ห้องอาหาร • กระดาษขาว

ตารางขอบเขตการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

ปี	รายละเอียดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (tonCO ₂ eq/year)*			
	Scope 1	Scope 2	Scope 3	รวม**
2563	-	479.65	19.58	499.23
2564	11,617.68	363.81	21.16	12,002.66
2565	12,015.33	388.26	19.17	12,422.77

หมายเหตุ : *ค่าการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Emission Factor) สำหรับการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
 Scope 1 : น้ำมันดีเซล = 2.7446 kg CO₂eq/liter น้ำมันเบนซิน = 2.2376 kg CO₂eq/liter นํ้ายาแอร์ R-134a = 1,430 kg CO₂eq/kg
 Scope 2 : การใช้พลังงานไฟฟ้า = 0.5821 kg CO₂eq/kWh
 Scope 3 : น้ำมันดีเซล = 2.7446 kg CO₂eq/liter น้ำประปา = 0.7043 kg CO₂eq/m³ LPG = 1.7226 kg CO₂eq/liter กระดาษ = 2.0859 kg CO₂eq/kg
 **อ้างอิงวิธีการคำนวณ (ยังไม่ผ่านกระบวนการสอบทาน) จาก องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม (Social)



บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อประเทศชาติ ชุมชน และสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่นเพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมส่วนรวมที่ดี และเป็นการแสดงความโปร่งใสต่อผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสังคมในรอบปี 2565

1. การปฏิบัติต่อแรงงาน อย่างเป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชน

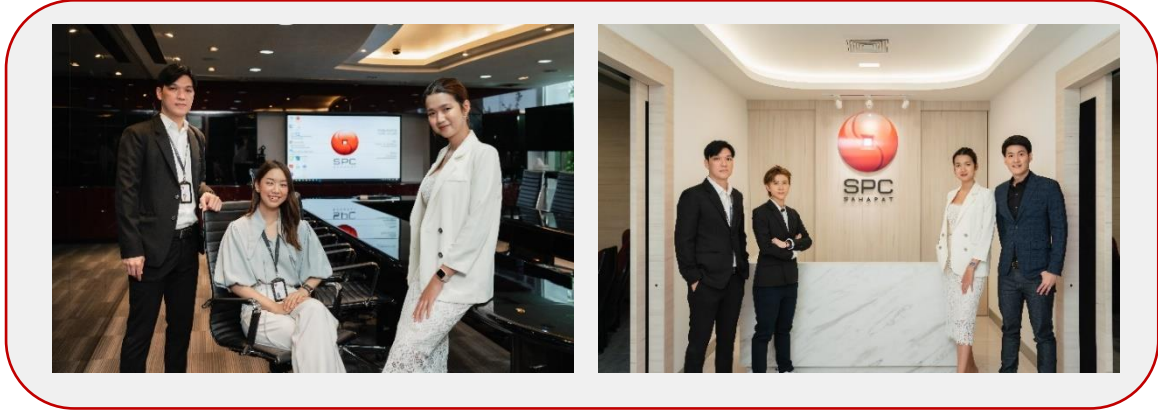
บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดนโยบายสิทธิมนุษยชน ให้ครอบคลุมพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร ตลอดจนมีการปฏิบัติต่อพนักงานหรือแรงงานที่สอดคล้องกับนโยบาย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยในปี 2565 มีแผนการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ได้แก่ การจ้างงานผู้ด้อยโอกาสในสังคม เช่น ผู้พิการ , การเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเจรจาต่อรองเกี่ยวกับสวัสดิการและข้อตกลงที่ส่งผลกระทบต่อพนักงาน , ไม่มีการใช้แรงงานเด็ก , การใช้แรงงานต่างด้าวอย่างถูกต้องกฎหมาย รวมถึงมีกระบวนการเลิกจ้างที่เป็นไปตามกฎหมาย เป็นต้น

การจัดการด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีการปฏิบัติต่อแรงงานตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ยึดตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และมีการดำเนินการจัดการด้านสิทธิมนุษยชน (Human Right Due Diligence Process) รวมถึงการคัดเลือกคู่ค้าที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่มีความเป็นธรรม คำนึงถึงด้านสิทธิมนุษยชนของพนักงาน และประเด็นด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท

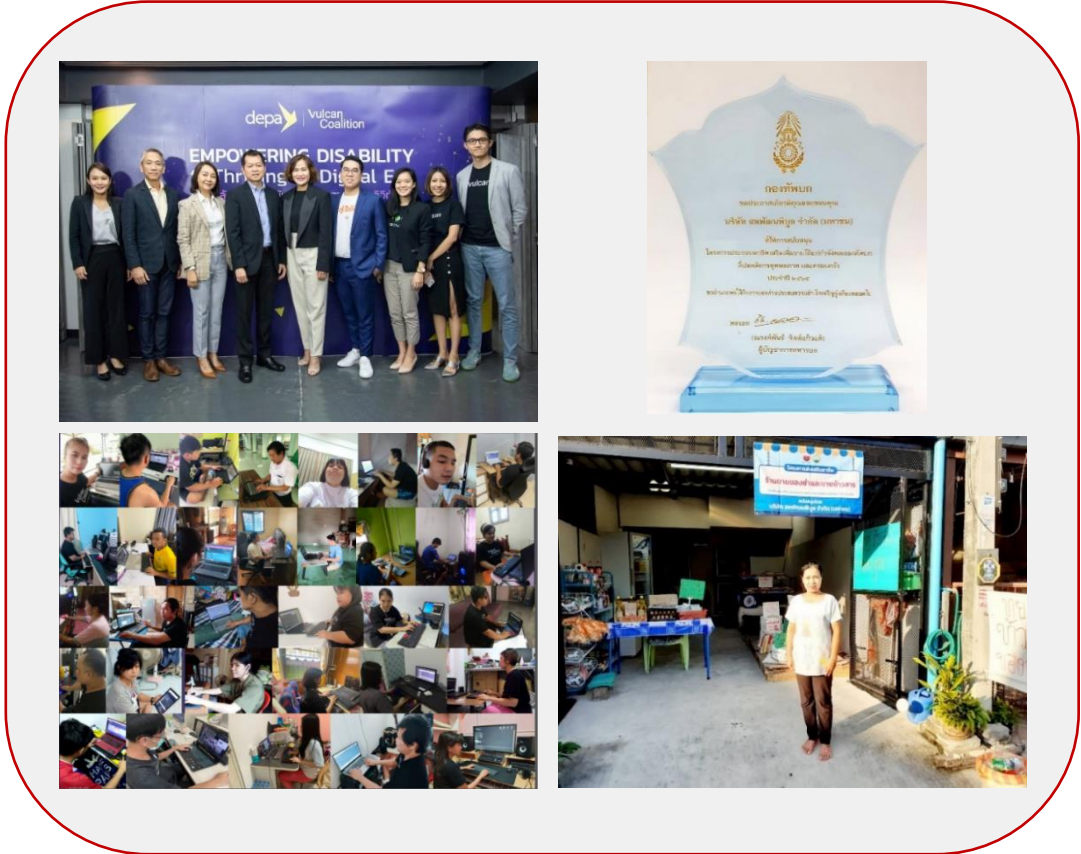
ผู้มีความหลากหลายทางเพศ (LGBTQI+)

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญเรื่องความหลากหลายทางเพศ เพื่อส่งเสริมการยอมรับความแตกต่างทางเพศสภาพ และการอยู่ร่วมกันอย่างเท่าเทียม โดยสร้างวัฒนธรรมที่ไม่แบ่งแยก ให้เห็นคุณค่า และเป็นที่ยอมรับความต่างซึ่งกันและกัน ในปี 2565 บริษัทมีนโยบายที่ชัดเจนในการเปิดโอกาสให้พนักงานที่มีความหลากหลายทางเพศ (LGBTQI+) เข้าร่วมทำงานอย่างเปิดเผย เพื่อสนับสนุนให้พนักงานกลุ่มนี้สามารถแสดงศักยภาพในการทำงานออกมาได้อย่างเต็มที่ มีความมั่นใจ และภาคภูมิใจในตนเอง



ผู้พิการ

บริษัทเห็นถึงความสำคัญของผู้พิการ โดยมีนโยบายไม่เลือกปฏิบัติและให้ความเท่าเทียมต่อพนักงาน มีการจ้างงานผู้พิการซึ่งยึดตามหลักเกณฑ์การจ้างงานคนพิการ เพื่อเป็นการส่งเสริมให้คนพิการมีงานทำ มีรายได้เพียงพอสำหรับการดำรงชีพ ลดภาระของสังคม และพัฒนาให้คนพิการมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ตลอดจนสามารถดำรงชีวิตในสังคมได้อย่างมีศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ นอกจากนี้ บริษัทได้ร่วมกับกลุ่ม Vulcan เพื่อสนับสนุนด้านการศึกษาของผู้พิการ ซึ่งมีผู้สำเร็จการศึกษาแล้วเข้าทำงานกับทางมูลนิธิ รวมถึง สสส. ด้วย โดยในปี 2565 ผู้พิการที่บริษัทรับเป็นพนักงานหรือลูกจ้าง และอยู่ในความดูแลของบริษัทมีทั้งหมด 33 คน คิดเป็นร้อยละ 2.06 ของจำนวนพนักงานประจำทั้งหมด 1,600 คน



หน่วยงาน	รายละเอียด	2562	2563	2564	2565
1. Guidelight (2560 - 2562) Vulcan (2563 - 2565)	1) จัดทำสื่อที่ช่วยนักเรียนชาวบรูไน ทางการมองเห็น ได้เรียนรู้ค้นคว้าหา ข้อมูลด้านการเรียน (ราย) 2) ถอดบทความเสียงเพื่อใช้ในการพัฒนา AI (เริ่มปี 2563) (ราย)	20	30	30	30
2. เทศบาลเมืองหนองปรือ	ร้านค้าชุมชน (ราย)	4	2	2	2
3. กองทัพบก	ร้านค้าชุมชน (ราย)	7	2	2	1
4. โรงเรียนใน จ.พระนครศรีอยุธยา	จำนวนคนพิการทำงานในโรงเรียน ในชุมชน (ราย)	3	-	-	-
รวม (ราย)		34	34	34	33

ผู้สูงอายุ

บริษัทมองว่ากลุ่มผู้สูงอายุเป็นทรัพยากรบุคคลที่สำคัญและมีค่าจากความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่สั่งสมมา เพื่อพัฒนาธุรกิจให้เติบโตขึ้น ในขณะที่รักษาวัฒนธรรมอันดีงามขององค์กรเอาไว้ จึงได้มีการจ้างงานผู้สูงอายุเข้าทำงานในตำแหน่ง พนักงานสัญญาจ้าง โดยจัดวันเวลาในการทำงานให้น้อยกว่าชั่วโมงทำงานเต็มเวลาได้ (Part-time) ทั้งนี้ในปี 2565 มีพนักงาน ผู้สูงอายุ จำนวน 37 คน คิดเป็นร้อยละ 2.31 ของจำนวนพนักงานประจำทั้งหมด 1,600 คน

2. การพัฒนาศักยภาพพนักงาน

บริษัทถือว่าพนักงานที่มีศักยภาพเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนกลยุทธ์ทางธุรกิจ จึงได้กำหนดแนวทางการพัฒนา ศักยภาพของพนักงานอย่างเป็นระบบ โดยครอบคลุมตั้งแต่การวิเคราะห์ ความจำเป็นในการฝึกอบรมตามหน้าที่หรือผลประเมิน พนักงาน รวมทั้งกำหนดทิศทางการพัฒนาศักยภาพพนักงาน ผ่านโครงการส่งเสริมความรู้อย่างเป็นระบบเพื่อให้สามารถติดตาม ผลการฝึกอบรม และจัดเก็บข้อมูลสถิติจำนวนชั่วโมงฝึกอบรมโดยเฉลี่ยของพนักงานต่อปีไว้อย่างครบถ้วน

ด้านพนักงาน

ความท้าทายที่สำคัญในการการพัฒนาศักยภาพ คือ การเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงานให้สอดคล้องกับ ทิศทางกลยุทธ์ขององค์กร ในปี 2565-2567 และยังมีอีกหนึ่งความท้าทายของบริษัท คือ การดูแลพนักงานอย่างเหมาะสมและ รักขานุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้ร่วมงานกับบริษัทได้ในระยะยาว พร้อมมอบโอกาสการเติบโตในสายงานอย่างเหมาะสม ดูแผนผลประโยชน์พนักงานอย่างยุติธรรม พัฒนาศักยภาพพนักงานอยู่เสมอ รวมถึงการจัดสรรสวัสดิการที่มีประโยชน์ มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีให้แก่พนักงาน โดยเชื่อมั่นว่าพนักงานที่มีคุณภาพเป็นปัจจัยที่สำคัญยิ่งต่อการนำพาองค์กรสู่ความ เจริญเติบโต และความสำเร็จที่ยั่งยืน

ตารางแสดงจำนวนพนักงาน

รายการ	2565	2564	2563
จำแนกตามประเภทพนักงาน			
พนักงานรายเดือน	1,556	1,604	1,617
จำแนกตามเพศ			
ชาย	1,011	1,043	1,052
หญิง	545	561	565
รวม	1,556	1,604	1,617
จำแนกตามสถานที่ทำงาน			
ประจำสำนักงานใหญ่	752	832	841
ไม่ประจำสำนักงานใหญ่	804	772	776
รวม	1,556	1,604	1,617

รายการ	2565	2564	2563
จำแนกตามภูมิภาค			
กทม. / ปริมณฑล	948	973	986
ต่างจังหวัด	608	631	631
รวม	1,556	1,604	1,617
จำแนกตามสายงานหลัก			
ฝ่ายขาย	781	793	793
ฝ่ายการตลาด	194	205	210
ฝ่ายสนับสนุน	581	606	614
รวม	1,556	1,604	1,617
จำนวนพนักงาน Turn Over			
พนักงานรายเดือน	2.6%	2.7%	2.2%

นโยบายด้านการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งให้ความสำคัญต่อทรัพยากรบุคคล เพราะเชื่อมั่นว่าพนักงานคือปัจจัยที่มีส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการสร้างความเจริญเติบโตให้กับบริษัทในทุกมิติ รวมถึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาในทุก ๆ ด้าน

การสำรวจความพึงพอใจพนักงาน

ที่ผ่านมา บริษัทได้นำระบบสารสนเทศด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล เช่น การบันทึกเวลาทำงาน การจัดเก็บข้อมูลบุคลากร การลางาน การเบิกจ่ายสวัสดิการผ่าน application เข้ามาอำนวยความสะดวกในระบบการทำงาน ทำให้สามารถลดขั้นตอนกระบวนการและใช้ทรัพยากรน้อยลง ตลอดจนเพิ่มความสะดวกรวดเร็วให้กับบุคลากร และจากการสำรวจความพึงพอใจของพนักงานจากการใช้ระบบดังกล่าว พบว่าร้อยละ 88 ของพนักงานมีความพึงพอใจเป็นอย่างมาก โดยผลสำรวจที่ได้จะนำมาวิเคราะห์และพัฒนาปรับปรุงระบบให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นต่อไป

2.1 การสรรหาบุคลากร

บริษัทต้องการรักษาพนักงานที่มีคุณภาพเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน โดยเริ่มตั้งแต่กระบวนการสรรหาและคัดเลือก การพัฒนาเพื่อเพิ่มศักยภาพพนักงานให้สามารถทำงานได้บรรลุตามเป้าหมาย การดูแลพนักงานให้ทุกคนได้รับโอกาสอย่างเสมอภาค ไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ และศาสนา รวมถึงการบริหารค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม

1.1 ในปี 2565 มีสัดส่วนการสรรหาพนักงานใหม่ ดังนี้

Performance	Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	Jul	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec	Total
Recruitments	11	15	17	36	26	42	39	27	21	16	14	14	278

1.2 การดูแลพนักงานใหม่ตั้งแต่วันแรกที่เริ่มงาน ถือเป็นกิจกรรมสำคัญที่บริษัทให้ความสำคัญ เพื่อปลูกฝังค่านิยมองค์กรให้กับสมาชิกใหม่ที่เข้าร่วมงาน โดยพนักงานใหม่จะได้รับการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ในวันแรกที่เริ่มงาน การวางแผนการเรียนรู้งาน On the Job Training สำหรับพนักงานฝ่ายขาย ซึ่งเป็นหน่วยงานหลักที่บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมอย่างเป็นระบบ ด้วยโปรแกรมอบรมการพัฒนาทักษะพื้นฐานการเป็นพนักงานขาย เพื่อให้พนักงานมีความพร้อม มีความรู้ความเข้าใจที่จำเป็นต่อการทำงาน โดยจัดให้มีผู้สอนงานในช่วงที่ทดลองงาน

2.2 การพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพบุคลากร

ฝ่ายทรัพยากรบุคคลซึ่งเป็นหน่วยงานที่มีหน้าที่บริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคลขององค์กร จึงมุ่งมั่นส่งเสริมสนับสนุนให้พนักงานพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง เสริมสร้างวัฒนธรรม ส่งเสริมสุขภาพทั้งด้านร่างกายและจิตใจ สร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม เพื่อสร้างความมั่นใจให้พนักงาน

ในปี 2565 บริษัทได้กำหนดแนวทางในการพัฒนาบุคลากรโดยมุ่งเน้นการยกระดับพัฒนาทักษะความรู้ในงานปัจจุบันที่รับผิดชอบ และสร้างทักษะใหม่ที่จำเป็นในการทำงาน (Upskills - Reskills) เพื่อรองรับความต้องการและทิศทางการเติบโตของ

ธุรกิจ บนพื้นฐานของการปลูกฝังค่านิยมองค์กรและการสร้างบรรยากาศในการเรียนรู้ต่าง ๆ ให้เหมาะสมสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ขององค์กรที่วางไว้

หลักสูตรการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

การวางแผนการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรประจำปี 2565 หลักสูตรต่าง ๆ ได้มีการวิเคราะห์และออกแบบหลักสูตรตามความจำเป็นจากกลยุทธ์และทิศทางขององค์กร แผนธุรกิจของหน่วยงาน และค่านิยมองค์กร โดยมีการจัดการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร และให้ผู้เข้ารับการอบรมสามารถได้ตอบแบบสอบถามเพื่อประเมินความพึงพอใจในทุกหลักสูตร

หลักสูตรฝึกอบรมสำหรับพนักงานใหม่

สรุปการปฐมฤกษ์พนักงานใหม่ ปี 2565		
พนักงานใหม่ฝ่ายการตลาด	130 คน	47%
พนักงานใหม่ฝ่ายขาย	92 คน	33%
พนักงานฝ่ายสนับสนุน	55 คน	20%
รวมทุกฝ่าย	278 คน	100%

หลักสูตรยกระดับพัฒนาทักษะความรู้ในฐานปัจจุบันที่รับผิดชอบ และสร้างทักษะใหม่ที่ทำเป็นในการทำงาน (Upskills - Reskills)

In-House Training หลักสูตรที่จัดในปี 2565 (รวมทุกหลักสูตร)		
จำนวนหลักสูตรที่จัดอบรม	21 หลักสูตร	
จำนวนคนที่ผ่านการอบรม	1,745 คน	
จำนวนชั่วโมงอบรม	9,798 ชั่วโมง	
ภาพรวมความพึงพอใจ	91 %	

ตัวอย่างภาพบรรยากาศการฝึกอบรมภายในบริษัท ปี 2565



19 มกราคม 2565
 “ธุรกิจเพื่อสิ่งแวดล้อม และ ชุมชนยั่งยืน”
 ดร.บัญชา ชุนทสวัตติกุล
 ประธานกรรมการ กลุ่มบริษัทอินโนเวชั่น
 และคุณสุภาพร รุ่งเลิศเกียรติ
 ผู้จัดการบริหารวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์
 บริษัท ไลอ้อน (ประเทศไทย)



22 มีนาคม 2565
 “Intro to Business Process Improvement”
 คุณพรหมพจน์ วิศวสาริตสกุล วิทยากรและที่ปรึกษา
 BOSTON NETWORK Co.,Ltd.



30 สิงหาคม 2565
 “กลยุทธ์การเจรจาต่อรองเพื่อปิดการขาย ด้วยการเล่าเรื่อง”
 ดร.สุรัชย์ ไชยิตบวรชัย วิทยากรและที่ปรึกษา
 Business Consultant and Development Co.,Ltd.



27 กันยายน 2565
 “กลยุทธ์การบริหารกองทัพนักขาย”
 คุณสุกัญญา ตรียุทธวัฒนา วิทยากร
 บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เทรนนิ่ง แอนด์ คอนซิลแทนซ์ จำกัด



1 พฤศจิกายน 2565
 “ประกาศนโยบาย MOP 2023”
 คุณบุญชัย โชควัฒนา ประธานกรรมการบริษัท
 บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)

Public Training หลักสูตรที่จัดในปี 2565 (รวมทุกหลักสูตร)

จำนวนหลักสูตรที่จัดอบรม	12	หลักสูตร
จำนวนคนที่ผ่านการอบรม	17	คน
จำนวนชั่วโมงอบรม	130	ชั่วโมง
ภาพรวมความพึงพอใจ	87	%

การจัดงานสัมมนาวันนักการตลาด

จำนวนหลักสูตรที่จัดอบรม	11	หลักสูตร
จำนวนคนที่ผ่านการอบรม	1,547	คน
จำนวนชั่วโมงอบรม	3,693	ชั่วโมง
ภาพรวมความพึงพอใจ	85	%

ตัวอย่างภาพบรรยากาศงานสัมมนาวันนักการตลาด ปี 2565



28 กุมภาพันธ์ 2565
 “Marketing Transformation “The Next Marketing”
 คุณสุโรจ เลาศศิริ Head of Marketing Transformation
 & Marketing Strategy จาก Bluebik Group PLC.



29 มีนาคม 2565
 “Driving Sales Through Customer Centric Branding”
 ศส.ดร.กัญญาภัสส์ ปันจยสีห์ อาจารย์ประจำภาควิชาการตลาด
 วิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล



25 พฤษภาคม 2565
 “พลิกมุมมอง ชีวิตเปลี่ยน”
 คุณพาส รัตชาวรงค์ กรรมการและ รองประธาน
 กรรมการบริหาร บมจ. สหพัฒนพิบูล



27 มิถุนายน 2565
 “พลังแห่งการสื่อสาร สร้างวิสัยทัศน์องค์กร “ศรีจันทร์”
 สู่ผู้คน” คุณวิศ หาญอุตสาหะ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 บริษัท ศรีจันทร์สโอสต์ จำกัด



24 สิงหาคม 2565
 “ทัศนคติการทำงาน สุขให้ได้กับทุกเงื่อนไขที่มี”
 คุณณภาพร ไตรวิทย์วารีกุล (ดีเจพ็อ้อย)



23 พฤศจิกายน 2565
 “Marketing Innovation and Customer Empathy”
 ดร.สมชาติ วิชาญชัยชาญ ที่ปรึกษาอาวุโส และอุปนายกฝ่าย
 องค์กรความรู้การตลาด สมาคมการตลาดแห่งประเทศไทย

หลักสูตรอบรมพนักงานเพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในนโยบายและการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (CAC)

จำนวนคนที่ผ่านการอบรม	31 คน
จำนวนชั่วโมงอบรม	93 ชั่วโมง
ภาพรวมความพึงพอใจ	87 %



29 มิถุนายน 2565 “การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (CAC)”
 อบรมตัวแทนทุกหน่วยงาน บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)

โครงการฝึกอบรม Marketing Development Program

บริษัทได้ร่วมมือกับ ศูนย์บริการวิชาการและฝึกอบรม คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ออกแบบโปรแกรมการฝึกอบรม Marketing Development Program 2022 ขึ้น สำหรับนักการตลาดของบริษัท โดยหลักสูตรนี้ ประกอบด้วย 6 รายวิชา รวมจำนวน 30 ชั่วโมง โดยทางจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย จะมอบวุฒิบัตรให้กับผู้เข้าอบรมที่สำเร็จตามโปรแกรม

Marketing Development Program 2022 : SPC MOU CBS Chulalongkorn

จำนวนรายวิชาที่จัดอบรม	6 หัวข้อ
จำนวนคนที่ผ่านการอบรม	230 คน
จำนวนชั่วโมงอบรม	1,156 ชั่วโมง
ภาพรวมความพึงพอใจ	94 %
พนักงานจบหลักสูตร	6 คน



23 กันยายน 2565
 “Integrated Marketing Communication”
 ดร.ธีรศานต์ สหิสสพาศน์
 ผู้ก่อตั้งบริษัท โซดา ฟรินตี้ง จำกัด



29 กันยายน 2565
 “การบริหารช่องทางทางการตลาด”
 ดร.อัครชัย ทวรัตนพันธ์
 รองประธานกรรมการบริหาร สมาคมผู้ค้าปลีกไทย



30 กันยายน 2565
 “Digital Marketing Analysis”
 ดร.ธีรศานต์ สหิสสพาศน์
 ผู้ก่อตั้งบริษัท โซดา ฟรินตี้ง จำกัด



10 ตุลาคม 2565
 “Brand Building and Management”
 รองศาสตราจารย์ ดร.วิเลิศ ภูริวัชร
 คณบดี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาฯ



10 ตุลาคม 2565
 “Marketing 5.0 แนวคิดการตลาดในยุคดิจิทัลและการตลาดแบบหลายพันธมิตร”
 ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เอกท์ ภกรรณกุล
 หัวหน้าภาควิชาการตลาด คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย



10 ตุลาคม 2565
 “Strategic and Planning and Visionary Skillsets”
 รองศาสตราจารย์ ดร.วิเลิศ ภูริวัชร
 คณบดี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ผลการดำเนินงานการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรปี 2565

จำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการเข้ารับการฝึกอบรมของพนักงาน ในปี 2565		
ผู้บริหารระดับสูง	25.56	ชั่วโมง
ผู้บริหารระดับกลาง	18.34	ชั่วโมง
ผู้บริหารระดับต้น	13	ชั่วโมง
พนักงานระดับปฏิบัติการ	8.35	ชั่วโมง

2.3 การวางแผนการสรรหาและพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งงานสำคัญ

ตามที่บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการวางแผนและพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง เพื่อสร้างความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการขององค์กรและเพื่อเตรียมความพร้อมในการขึ้นเป็นผู้บริหารขององค์กรในอนาคต

ในปี 2565 ฝ่ายทรัพยากรบุคคลได้ดำเนินตามนโยบายและแนวทางการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Planning) โดยได้มีการกำหนดแผนพัฒนาผู้สืบทอดตามแผนพัฒนารายบุคคล (IDP) กับตำแหน่งงานที่สำคัญระดับบริหารจำนวน 2 อัตรา พัฒนาผ่านกระบวนการและเครื่องมือต่าง ๆ อาทิ การให้คำปรึกษา การสอนงาน การฝึกอบรมและการมอบหมายงาน โดย ณ ปัจจุบันยังอยู่ระหว่างการดำเนินการตามโปรแกรมพัฒนาต่อเนื่องจากปีที่แล้ว ซึ่งมีการประเมินและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้มั่นใจว่ามีทักษะ คุณสมบัต และความสามารถ ที่เหมาะสมกับพันธกิจและวิสัยทัศน์ขององค์กร โดย SPC Succession Planning Step มีกระบวนการดังต่อไปนี้



3. การดูแลและรักษาพนักงาน

บริษัทเข้าใจว่าการดูแลรักษาพนักงานไว้ให้ได้จะส่งผลต่อการเติบโตขององค์กร โดยมีเกณฑ์การประเมินที่ชัดเจน อ้างอิงตามผลสำเร็จของการปฏิบัติงาน เพื่อนำผลการประเมินดังกล่าวมาใช้กำหนดระดับค่าตอบแทน และเป็นข้อมูลสำหรับการกำหนดโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานของพนักงาน ในปี 2565 มีแผนในการดูแลและรักษาพนักงาน ผ่านการวัดระดับความพึงพอใจหรือความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร รวมถึงการจัดทำโครงการพัฒนาความพึงพอใจและปรับปรุงการดูแลพนักงาน ตลอดจน สื่อสารผลการประเมินให้พนักงานรับทราบ และเปิดเผยสถิติการลาออกของพนักงาน เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับการดูแลพนักงานอย่างต่อเนื่อง

4. สุขภาวะและความปลอดภัย ในสภาพแวดล้อมการทำงาน

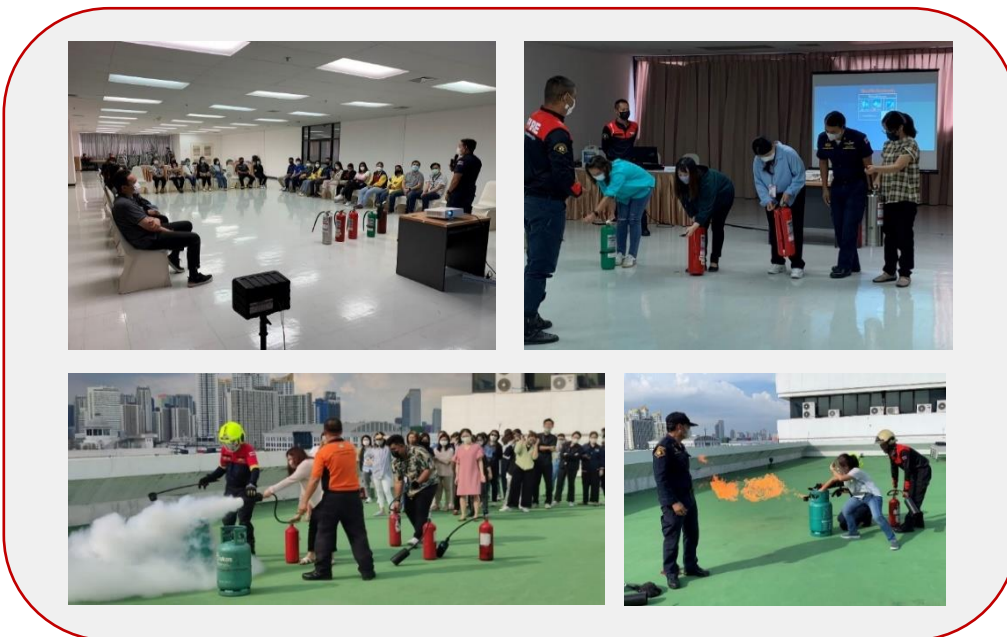
บริษัทให้ความสำคัญกับสุขภาวะและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี พนักงานมีสภาพการทำงานที่ดี มีความปลอดภัยในการทำงาน และมาตรการป้องกันความปลอดภัยที่มีประสิทธิภาพสูงสุด และเป็นปัจจัยสำคัญต่อระดับความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร

โดยในปี 2565 บริษัทได้บันทึกอัตราการเจ็บป่วยของพนักงาน โดยจัดลำดับจากจำนวนเคส ที่มีการเบิกค่ารักษาพยาบาล ดังนี้

อันดับ	กลุ่มโรค	จำนวน
1	โรกระบบทางเดินหายใจ	318 เคส
2	โรคไขข้อและกระดูก	311 เคส
3	โรกระบบหัวใจและหลอดเลือด	197 เคส
4	โรคผิวหนัง	164 เคส
5	โรกระบบทางเดินอาหารและลำไส้	163 เคส
รวมจำนวนเคสพนักงานเจ็บป่วย		1,153 เคส

4.1 ด้านความปลอดภัย

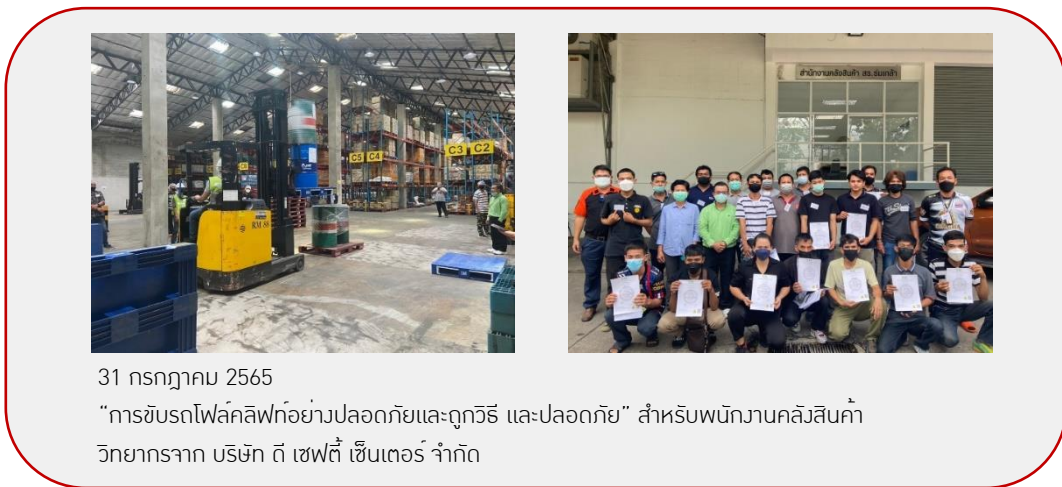
การอบรมดับเพลิงขั้นต้นและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ ประจำปี 2565	
จำนวนคนที่ผ่านการอบรม	74 คน
จำนวนชั่วโมงอบรม	444 ชั่วโมง
ภาพรวมความพึงพอใจ	93 %





การซ้อมไฟคลลิฟท์อย่างปลอดภัยและถูกวิธี และปลอดภัย สำหรับพนักงานคลังสินค้า

จำนวนคนที่ผ่านการอบรม	20 คน
จำนวนชั่วโมงอบรม	120 ชั่วโมง
ภาพรวมความพึงพอใจ	96 %



31 กรกฎาคม 2565

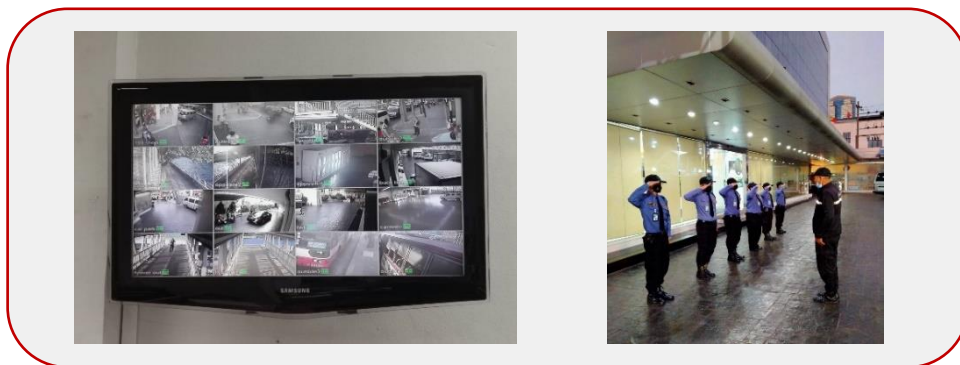
“การซ้อมไฟคลลิฟท์อย่างปลอดภัยและถูกวิธี และปลอดภัย” สำหรับพนักงานคลังสินค้า
วิทยากรจาก บริษัท ที เซฟตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด

การอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้นและการกู้ชีพขั้นพื้นฐาน

จำนวนคนที่ผ่านการอบรม	105 คน
จำนวนชั่วโมงอบรม	630 ชั่วโมง
ภาพรวมความพึงพอใจ	98 %

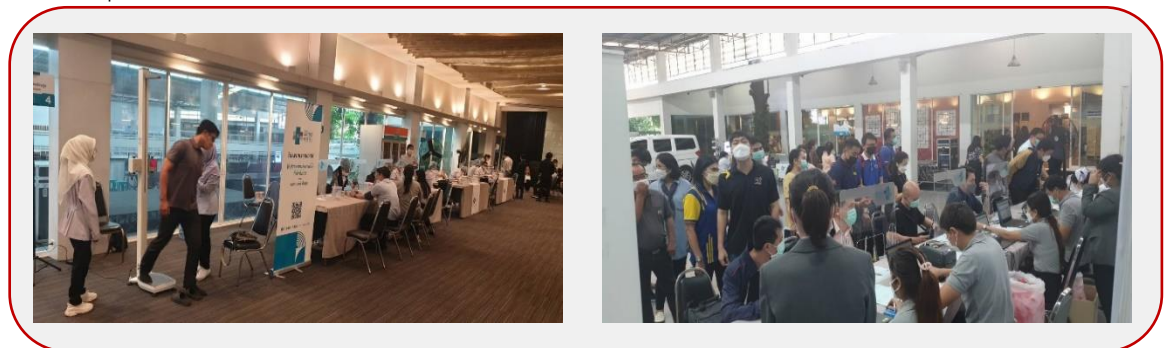


การรักษาความปลอดภัยภายในบริษัท



4.2 ด้านอาชีวอนามัย

การตรวจสอบสุขภาพประจำปีตามปัจจัยเสี่ยงของโรค

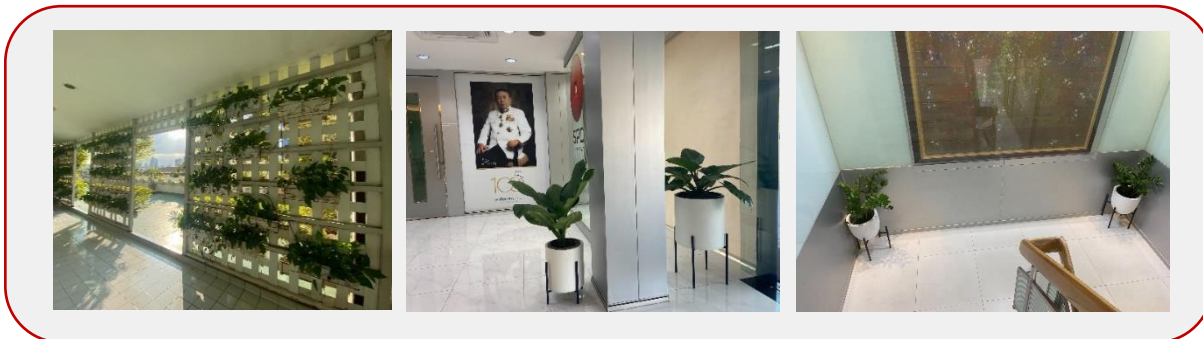


โครงการ SPC Healthy Organization ร่วมกับ สสส.

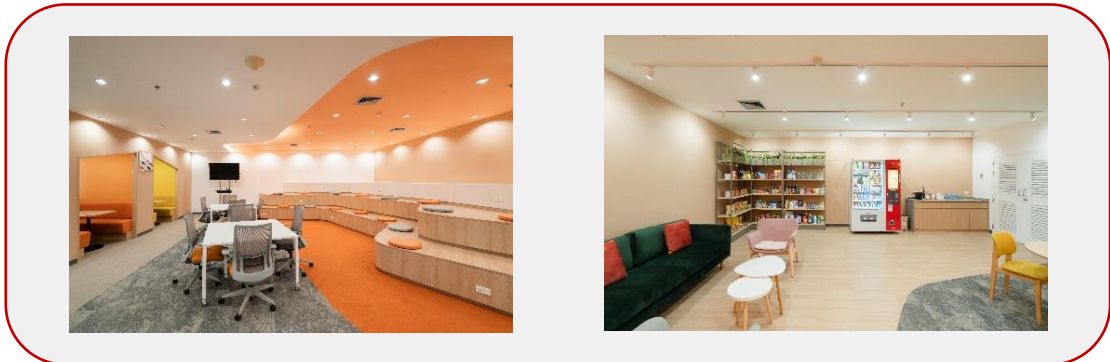
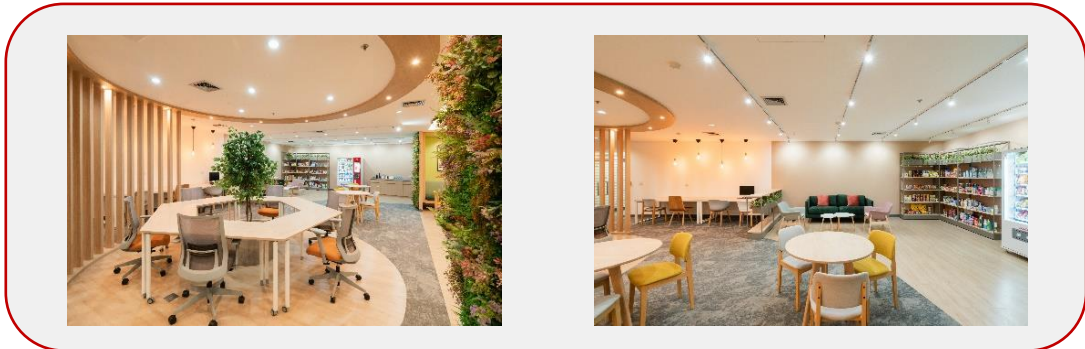


4.3 ด้านสภาพแวดล้อมในการทำงาน

โครงการเพิ่มพื้นที่สีเขียวในสำนักงานและเพื่อปรับปรุงสภาพอากาศให้ดีขึ้น โดยการนำต้นไม้ที่มีคุณสมบัติในการฟอกอากาศ ไปวางไว้ตามจุดต่าง ๆ ในสำนักงาน



การใช้ห้อง Co - Working Space โดยมีแนวคิดที่จะให้เป็นสถานที่ที่สร้างแรงบันดาลใจในการทำงาน ให้เกิดไอเดียใหม่ และเพื่อเป็นพื้นที่แลกเปลี่ยนความรู้ของคนทำงาน



องค์กรแห่งนวัตกรรม

บริษัทมีโครงการส่งเสริมแนวความคิดที่สร้างสรรค์หรือนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อให้พนักงานได้ประกวดแข่งขันกันในการนำเสนอโครงการ The New Thinking Group โดยบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานจัดกลุ่มเพื่อส่งผลงานเข้าประกวดในแต่ละปี ซึ่งจะมีการติดตามผลการประเมินแนวคิดนวัตกรรมตามเกณฑ์ที่ทางคณะกรรมการโครงการได้วางไว้ และมีรางวัลให้กับกลุ่มที่ผ่านการคัดเลือกเพื่อเป็นขวัญกำลังใจให้พนักงานในการส่งเสริมประสิทธิภาพของการทำงานต่อไป



5. การมีส่วนร่วมกับชุมชนและสังคม

บริษัทให้การสนับสนุนและให้ความร่วมมือกับชุมชนท้องถิ่นและภาครัฐ เพื่อลดผลกระทบที่มีต่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการดำเนินโครงการที่มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนหรือแก้ไขปัญหาสังคมอย่างยั่งยืน ผ่านกระบวนการทางธุรกิจ โดยในปี 2565 บริษัทได้จัดกิจกรรมที่สำคัญดังนี้

1. การทบทวนความรู้สู่มหาวิทยาลัยกับสหพัฒน์ (Sahapat Admission)

ปัจจุบันประเทศไทยมีการแข่งขันทางเศรษฐกิจสูง การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์จึงมีความสำคัญในการสร้างความได้เปรียบคู่แข่งทางเศรษฐกิจ เพื่อเตรียมความพร้อมให้แก่เด็กเรียนที่กำลังเตรียมตัวเข้าสู่มหาวิทยาลัย และเพื่อเปิดโอกาสความเท่าเทียมทางการศึกษาในทุกภาคส่วนของประเทศ บริษัทจึงได้จัดโครงการ “สหพัฒน์แอดมิชชั่น” ซึ่งโครงการได้จัดทบทวนความรู้ฟรี ไม่เสียค่าใช้จ่ายให้กับนักเรียนก่อนการสอบเข้ามหาวิทยาลัย ซึ่งปัจจุบันบริษัทยังคงเดินหน้าจัดกิจกรรม “สหพัฒน์แอดมิชชั่น” ตัดอาวุธเด็กไทยให้พร้อมก่อนลงสนามสอบจริง เพื่อเตรียมความพร้อมให้กับนักเรียนเหมือนเช่นทุกปี โดยในปี 2565 บริษัทจัดโครงการนี้ต่อเนื่องเป็นปีที่ 25 ภายใต้แนวคิด “DEK66 NEW GAME ทิวตัดอาวุธพร้อมรบลงสนามสอบ” ภายใต้การสนับสนุนของผลิตภัณฑ์ มาม่า บิสซัน มงต์เฟลอ ริชเชส และมูลินี่ ดร.เทียม โชควัฒนา



ทั้งนี้ในปี 2565 บริษัทได้จัด Sahapat Admission on the Road ขยายเพิ่มเติม ไปยัง 5 ภูมิภาค 5 โรงเรียน 5 วิชา ได้แก่ จังหวัดลพบุรี จังหวัดนครศรีธรรมราช จังหวัดพิษณุโลก จังหวัดขอนแก่น และจังหวัดกรุงเทพมหานคร



2. โครงการส่งเสริมการจัดสวัสดิการครู

บริษัทเข้าร่วมโครงการส่งเสริมการจัดสวัสดิการให้แก่ครูและบุคลากรทางการศึกษาของกระทรวงศึกษาธิการ ประจำปี 2565 โดยมอบส่วนลดสินค้า เพื่อช่วยลดค่าครองชีพให้กับบุคลากรทางการศึกษาที่ได้รับผลกระทบจากภาวะวิกฤติเศรษฐกิจ



3. “สหพัฒน์” มอบทุน ดร.เทียม โชควัฒนา แก่บุตร-ธิดาพนักงาน

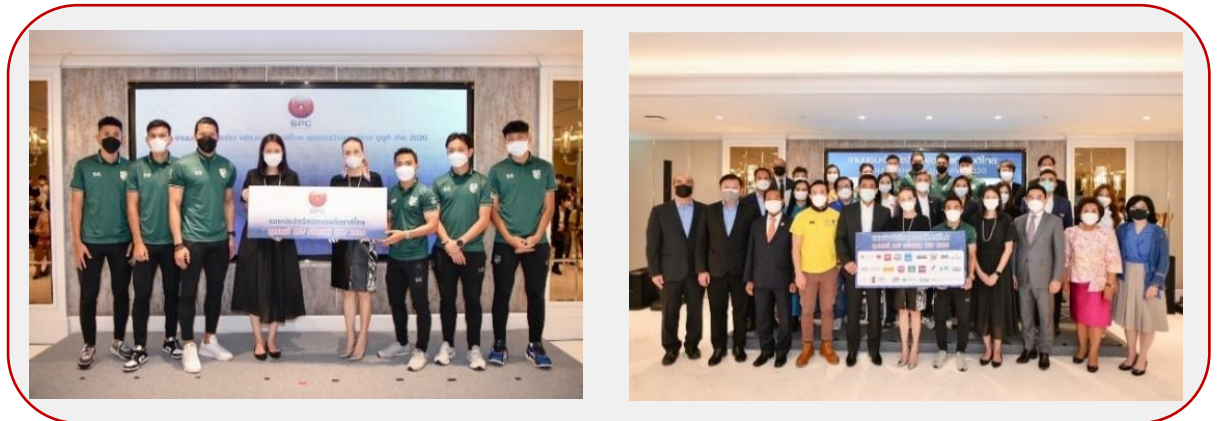
บริษัทร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาเยาวชนไทย ซึ่งเป็นรากฐานที่สำคัญในการพัฒนาประเทศ โดยมอบทุนการศึกษา ดร.เทียม โชควัฒนา ประจำปี 2565 ให้กับบุตรหรือธิดาพนักงาน จำนวน 214 ทุน ตั้งแต่ระดับอนุบาล ระดับประถมศึกษา ระดับมัธยมศึกษา และระดับอุดมศึกษา เพื่อช่วยแบ่งเบาค่าใช้จ่ายของพนักงาน และสนับสนุนให้เยาวชนได้รับโอกาสทางการศึกษามากขึ้น



4. การบริจาควัสดุร่วมกับสภากาชาดไทย

บริษัทได้จัดกิจกรรมบริจาควัสดุให้กับสภากาชาดไทยอย่างต่อเนื่อง เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกที่ดี ส่งเสริมให้พนักงานรู้จักการให้และช่วยเหลือเพื่อนมนุษย์ เป็นประจำทุกไตรมาส หรือ ปีละ 4 ครั้ง ซึ่งพนักงานให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี แต่เนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ในปี 2565 ส่งผลให้ทางสภากาชาดไทยไม่สามารถเข้ามารับบริจาควัสดุได้ หากสถานการณ์กลับมาเป็นปกติ จะมีการจัดกิจกรรมและบันทึกข้อมูลต่อไป

5. การให้เงินสนับสนุนแก่นักฟุตบอลทีมชาติไทย



บริษัทมอบเงินอัดฉีดจำนวน 1,000,000 บาท แก่นักฟุตบอลทีมชาติไทย ที่สามารถคว้าแชมป์ AFF Suzuki Cup มาครองได้เป็นสมัยที่ 6 เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจให้นักกีฬาในการทำหน้าที่เพื่อประเทศชาติ และมอบความสุขให้คนไทย

6. เครื่องสพัตน์ มอบเงินบริจาค 50 ล้านบาท ให้ โรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์ สภากาชาดไทย



บริษัท ในนามเครื่องสพัตน์ พร้อมคณะผู้บริหาร ร่วมมอบเงินบริจาค 50 ล้านบาท ให้กับโรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์ สภากาชาดไทย นำไปปรับปรุงและซ่อมแซมอาคารเทียม-สายพิน โชควัฒนา เพื่อรองรับงานบริการสุขภาพ และช่วยอำนวยความสะดวกแก่ผู้เข้ารับบริการในโรงพยาบาล

6. การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อทราบถึงประเด็นความคาดหวังจากผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของสังคม รวมถึงสร้างคุณค่าระยะยาวให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัท มุ่งเน้นการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อก่อให้เกิดความร่วมมือที่ผ่านพ้นอุปสรรคไปด้วยกัน โดยเฉพาะในภาวะวิกฤต และเป็นการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย โดยในปี 2565 บริษัทจัดกิจกรรมเพื่อสร้างการมีส่วนร่วมกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1. ร่วมมือกับเขตหนองแขม เปิดศูนย์พักคอยรองรับผู้ป่วย

บริษัทร่วมมือกับเขตหนองแขม และโรงพยาบาลหลวงพ่อกวีศักดิ์ เปิดศูนย์พักคอยรองรับผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) เขตหนองแขม เพื่อดูแลและรองรับผู้ป่วยโรคโควิด -19 ที่อยู่ระหว่างรอส่งต่อเข้ารับการรักษาในโรงพยาบาล โดยใช้พื้นที่คลังสินค้าสพัตน์ ย่านบางบอน

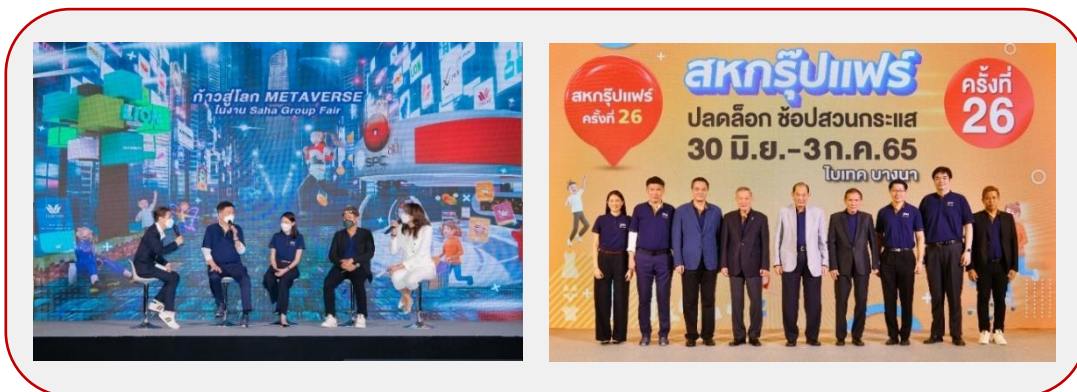


2. สหพันธ์ ผนึกกำลัง หมี่คู่ดาว



บริษัทผนึกกำลัง “บูรพา พรอสเพอร์” ผู้ผลิตและจำหน่ายแป้งข้าวไม่น้ำและแป้งผสมสำเร็จรูปแบรนด์ “หมี่คู่ดาว” กระจายสินค้าแปรรูปอาหารและขนมสำเร็จรูป ให้ตอบสนองทุกความต้องการของลูกค้ารายย่อยไปจนถึงกลุ่ม HORECA และอุตสาหกรรมอาหาร เพื่อขยายการจำหน่ายสินค้าคุณภาพให้สามารถเข้าถึงได้ง่ายยิ่งขึ้น กระจายสินค้าไปสู่กลุ่มค้าส่ง ค้าปลีก และช่องทาง General Trade ในภูมิภาคต่าง ๆ ทั่วประเทศไทย โดยมีการส่งทีมบริหารและทีมสนับสนุนการขาย กระจายสินค้าเต็มกำลัง และเก็บข้อมูลการทดลองจำหน่ายสินค้า บริษัทได้มีการส่งทีมบริหารระดับสูงไปเยี่ยมชมกระบวนการผลิตสินค้าหมี่คู่ดาว ทำให้เห็นถึงกระบวนการผลิต เทคโนโลยีที่ทันสมัย อัปเดตด้วยคุณภาพและมาตรฐาน ทั้งยังมีทีมวิจัยและพัฒนาสินค้าอย่างต่อเนื่อง จึงทำให้มั่นใจในคุณภาพสินค้าหมี่คู่ดาว นอกจากนี้ บริษัทคู่ค้า (บูรพา พรอสเพอร์) ได้ดำเนินธุรกิจของแบรนด์ “หมี่คู่ดาว” โดยมีปรัชญา คือ นำสิ่งที่ดีสู่ชีวิต ทั้งนี้ “หมี่คู่ดาว” ขยายฐานลูกค้าไปแล้วกว่า 30 ประเทศทั่วโลก โดยผลิตภัณฑ์ที่พัฒนาขึ้นเกิดจากความต้องการแก้ Pain Point ให้ลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไปตามยุคสมัย สร้างผลิตภัณฑ์ที่ทำให้ชีวิตลูกค้าง่ายขึ้น

3. สหกรณ์แฟร์ ครั้งที่ 26



“เครือข่ายพันธมิตร” ชวนคนไทยฝ่าวิกฤตค่าครองชีพ ยกทัพของกินของใช้ราคาเบา ๆ มาให้ทุกคนช้อปปิ้งในงาน “สหกรณ์แฟร์ ครั้งที่ 26” อย่างเต็มรูปแบบ ทั้ง On Site ที่ไบเทค และ Online ผ่านแพลตฟอร์มดีวี หลังจากประเทศไทยต้องเผชิญกับการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ส่งผลให้งานสหกรณ์แฟร์ที่เคยจัดอย่างยิ่งใหญ่เป็นประจำทุกปีไม่สามารถจัดแบบ On Site ได้ถึง 2 ปี ในปี 2565 สถานการณ์เริ่มคลี่คลาย เครือสหพัฒน์จึงได้ดำเนินการจัดงานสหกรณ์แฟร์ ที่ ไบเทค บางนา เพื่อช่วยลดค่าใช้จ่ายในภาวะที่ค่าครองชีพของคนไทยสูงขึ้น ภายใต้คอนเซ็ปต์ ปลอดภัย ช้อปสนุก กระแส

4. กาแฟเพื่อสุขภาพ “แคทเธอริน”



บริษัท ร่วมกับ บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เปิดตัวกาแฟเพื่อสุขภาพ “แคทเธอริน” ด้วยกลยุทธ์การกระจายสินค้าผ่านช่องทางจัดจำหน่ายของสหพัฒน์ ซึ่งครอบคลุมและเข้าถึงผู้บริโภคทั่วประเทศ ด้วยการผลิตภัณฑ์กาแฟคุณภาพ ที่มีความโดดเด่นเรื่องการดูแลและควบคุมน้ำหนัก เป็นครั้งแรกของการร่วมมือกันอย่างเต็มรูปแบบของ SPC และ ICC เพื่อส่งเสริมการขายตลาดสู่กลุ่มลูกค้า

สรุปผลการดำเนินงาน

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยในปี 2565 บริษัทได้ยกระดับความรับผิดชอบต่อสังคม ผู้การพัฒนายั่งยืนแบบบูรณาการ โดยการเชื่อมโยงกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้เข้ากับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท ภายใต้แนวทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยรายงานฉบับนี้จัดทำขึ้นจากการอ้างอิงกรอบแนวทางการจัดทำรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน GRI Standard และ UN Sustainable Development Goals ในอนาคต บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้การพัฒนาอย่างยั่งยืน และมีความตั้งใจที่จะพัฒนารายงานการขับเคลื่อนเพื่อความยั่งยืนให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลครอบคลุมกรอบแนวทาง GRI Standard และ UN Sustainable Development Goals มากที่สุด

กลยุทธ์ความยั่งยืน	ประเด็นที่มีนัยสำคัญ	GRI	ขอบเขต	
			ภายในองค์กร	ภายนอกองค์กร
สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ	<ul style="list-style-type: none"> รักษาคุณภาพและความปลอดภัยสินค้า ความรับผิดชอบต่อลูกค้า ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า ความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> GRI 301 GRI 416 GRI 418 	<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน ภาครัฐและองค์กรอื่นๆ
การดูแลพนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> การดูแลและการพัฒนาศักยภาพพนักงาน สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงาน 	<ul style="list-style-type: none"> GRI 401 GRI 402 GRI 403 GRI 404 GRI 405 GRI 406 GRI 407 GRI 408 GRI 409 	<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> คู่ค้า ภาครัฐและองค์กรอื่นๆ
การเพิ่มประสิทธิภาพ	<ul style="list-style-type: none"> การจัดการสิ่งแวดล้อม สินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การจัดการพลังงาน การจัดการน้ำ การจัดการของเสีย 	<ul style="list-style-type: none"> GRI 301 GRI 302 GRI 303 GRI 305 GRI 306 	<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> คู่ค้า ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน ชุมชน ภาครัฐและองค์กรอื่นๆ
การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน	<ul style="list-style-type: none"> การกำกับดูแลกิจการ การจัดการความเสี่ยง การจัดการคู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> GRI 201 GRI 204 GRI 207 GRI 414 GRI 415 	<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหน้าที่ ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน ชุมชน ภาครัฐและองค์กรอื่นๆ
การดูแลสังคมและชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> พันธมิตรทางธุรกิจ การพัฒนาชุมชนและสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> GRI 203 GRI 413 	<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> คู่ค้า ชุมชน ภาครัฐและองค์กรอื่นๆ

Sustainable Development Goals (SDGs)

เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน

	สิ่งที SPC ทำเพื่อสนับสนุนเป้าหมาย	หน้าอ้างอิง	
	ยุติความยากจนทุกรูปแบบในทุกที่	<ul style="list-style-type: none"> โครงการ "Care the whale" กิจกรรมสนับสนุนการประกอบอาชีพของชุมชน สหกรณ์แปรรูป 	45-46, 49, 64
	ยุติความหิวโหย บรรลุความมั่นคงทางอาหารและยกระดับโภชนาการ และส่งเสริมเกษตรกรรมที่ยั่งยืน	<ul style="list-style-type: none"> การสนับสนุนค่าจ้างและสวัสดิการที่เหมาะสม และเพียงพอต่อการดำรงชีวิตของพนักงานและครอบครัว 	57, 118-119
	สร้างหลักประกันว่าทุกคนมีชีวิตที่มีสุขภาพดี และส่งเสริมสวัสดิภาพสำหรับทุกคนในทุกวัย	<ul style="list-style-type: none"> สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ การบริหารคุณภาพสินค้า 	34-37, 58-60
	สร้างหลักประกันว่าทุกคนมีการศึกษาที่มีคุณภาพอย่างครอบคลุมและเท่าเทียม และสนับสนุนโอกาสในการเรียนรู้ตลอดชีวิต	<ul style="list-style-type: none"> การเพิ่มศักยภาพด้านความรู้และทักษะให้แก่พนักงาน โครงการให้ทุนการศึกษา Sahapat Admission 	51-56, 61-62
	บรรลุความเสมอภาคระหว่างเพศ และให้สิทธิอำนาจแก่ผู้หญิงและเด็กหญิงทุกคน	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติที่รับผิดชอบต่อแรงงานในด้านสิทธิมนุษยชนและเคารพในความแตกต่าง 	48-50
	สร้างหลักประกันเรื่องน้ำและการสุขาภิบาลให้มีการจัดการอย่างยั่งยืน และมีสภาพพร้อมใช้สำหรับทุกคน	<ul style="list-style-type: none"> การใช้น้ำอย่างรับผิดชอบ การจัดการน้ำเสียอย่างรับผิดชอบ 	43-45
	สร้างหลักประกันว่าทุกคนเข้าถึงพลังงานสมัยใหม่ในราคาที่ซื้อหาได้ เชื่อถือได้ และยั่งยืน	<ul style="list-style-type: none"> การใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ Solar Rooftop 	40-43
	ส่งเสริมการเติบโตทางเศรษฐกิจที่ต่อเนื่อง ครอบคลุมและยั่งยืน การจ้างงานเต็มที และมีผลิตภาพ และการมีงานที่สมควรสำหรับทุกคน	<ul style="list-style-type: none"> กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สหกรณ์เครื่องสหพันธ์ เชิญชวนออมเงิน 	119
	สร้างโครงสร้างพื้นฐานที่มีความยืดหยุ่นต่อการเปลี่ยนแปลง สนับสนุนการพัฒนาอุตสาหกรรมที่ครอบคลุมและยั่งยืน และส่งเสริมนวัตกรรม	<ul style="list-style-type: none"> องค์กรแห่งนวัตกรรม The New Thinking Group 	61

	สิ่งที่ SPC ทำเพื่อสนับสนุนเป้าหมาย	หน้าอ้างอิง	
	ลดความไม่เสมอภาค ภายในและระหว่างประเทศ	<ul style="list-style-type: none"> • การจ้างงานผู้สูงอายุ • การจ้างงานคนพิการ • การจ้างงานที่หลากหลาย โดยไม่แบ่งแยกเพศ ศาสนา สีผิว เชื้อชาติ ภูมิสำเนา ความแตกต่างทางความคิด รวมถึงกลุ่มคนหลากหลายทางเพศ (LGBTQI+) 	49
	ทำให้เมืองและการตั้งถิ่นฐานของมนุษย์มีความปลอดภัย ทิวทัศน์ พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงและยั่งยืน	-	-
	สร้างหลักประกันให้มีแบบแผนการผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน	<ul style="list-style-type: none"> • การใช้พลังงานทดแทน • Green Please Project 	42, 46
	ปฏิบัติการอย่างเร่งด่วนเพื่อต่อสู้กับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและผลกระทบที่เกิดขึ้น	<ul style="list-style-type: none"> • การใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ • การขนส่งที่มีประสิทธิภาพเพื่อลดการสูญเสีย 	40-42, 48
	อนุรักษ์และใช้ประโยชน์จากมหาสมุทร ทะเล และทรัพยากรทางทะเลและทรัพยากรทางทะเลอย่างยั่งยืนเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	-	-
	ปกป้อง พื้นฟู และสนับสนุนการใช้ระบบนิเวศบนบกอย่างยั่งยืน จัดการป่าไม้อย่างยั่งยืน ต่อสู้การกลายสภาพเป็นทะเลทราย หยุดการเสื่อมโทรมของที่ดินและพื้นสภาพกลับมาใหม่ และหยุดการสูญเสียความหลากหลายทางชีวภาพ	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดการขยะและของเสีย 	45-47
	ส่งเสริมสังคมที่สงบสุขและครอบคลุม เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน ให้ทุกคนเข้าถึงความยุติธรรม และสร้างสถาบันที่มีประสิทธิภาพ รับผิดชอบ และครอบคลุมในทุกระดับ	<ul style="list-style-type: none"> • เคารพในสิทธิมนุษยชน 	48
	เสริมความเข้มแข็งให้แก่อกลไกการดำเนินงานและฟื้นฟูสภาพหุ้นส่วนความร่วมมือระดับโลกสำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืน	<ul style="list-style-type: none"> • ห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) 	34-35

4. คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

1) ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานประจำปี 2565 และ 2564 ของบริษัทและบริษัทย่อย มีรายได้รวม 35,474.47 ล้านบาท และ 34,010.46 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2564 เพิ่มขึ้น 1,464.01 ล้านบาท คิดเป็น 4.30% มีต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 33,587.22 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 เป็นจำนวน 1,725.43 ล้านบาท คิดเป็น 5.42% และมีกำไรสุทธิรวม 1,671.30 ล้านบาท มาจากองค์ประกอบหลักที่สำคัญ ดังนี้

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2565 มีจำนวน 34,912.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 1,514.63 ล้านบาท คิดเป็น 4.54 %

ในปี 2565 สถานการณ์โรคโควิด-19 เริ่มคลี่คลาย เศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจไทยเริ่มฟื้นตัว โดยเฉพาะเศรษฐกิจภาคการท่องเที่ยว การเดินทางท่องเที่ยวเริ่มมากขึ้น การเดินทางออกป้ทำงานนอกบ้านเริ่มเป็นปกติ ก่อให้เกิดรายได้และเงินหมุนเวียนในระบบมากขึ้น และเป็นปัจจัยเกื้อหนุนที่มีผลต่อการฟื้นตัวของร้านสะดวกซื้อ

จากปัจจัยดังกล่าว ประกอบกับ บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคหลากหลายชนิด หลายช่องทาง รวมถึงร้านสะดวกซื้อ ซึ่งได้รับแรงเสริมจากปัจจัยบวกดังกล่าว และบริษัทมีการพัฒนาสินค้าใหม่เข้าสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ยอดขายของบริษัทเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะบะหมี่สำเร็จรูป ที่เติบโตเพิ่มขึ้นจากปีก่อนถึง 16.1%

บริษัทยังคงตั้งเป้าหมายท้าทาย มุ่งมั่นที่จะพัฒนากลยุทธ์การขายและการตลาดใหม่ ๆ รวมถึง การพัฒนาผลิตภัณฑ์ระบบการขาย ช่องทางการจัดจำหน่าย เพื่อตอบสนองความต้องการและพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างต่อเนื่องและรวดเร็ว และให้เป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทได้กำหนดไว้

รายได้อื่นๆ

รายได้อื่น ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2565 ประกอบด้วย รายได้จากการให้เช่าและบริการ จำนวน 264.88 ล้านบาท รายได้จากเงินปันผลรับ 213.74 ล้านบาท และรายได้อื่น 83.17 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 รายได้อื่น ๆ ของบริษัทลดลงจำนวน 44.62 ล้านบาท คิดเป็น 7.36%

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายรวม ประกอบไปด้วย ต้นทุนขาย ต้นทุนการให้เช่าและบริการ ต้นทุนในการจัดจำหน่าย และค่าใช้จ่ายในการบริหาร โดยค่าใช้จ่ายรวมของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2565 เพิ่มขึ้น 1,725.43 ล้านบาท คิดเป็น 5.42% เมื่อเทียบกับปี 2564 เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขาย ตามสัดส่วนของยอดขายที่เพิ่มขึ้น 1,473.36 ล้านบาท และต้นทุนในการจัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น 261.53 ล้านบาท ขณะที่ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจำนวน 16.85 ล้านบาท

กำไรสุทธิ

บริษัทและบริษัทย่อย ในปี 2565 มีกำไรขั้นต้น 5,238.34 ล้านบาท คิดเป็น 15.00% ของยอดขาย เมื่อบวกกำไรขั้นต้นด้วยรายได้อื่น ๆ และหักต้นทุนในการจัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายในการบริหารและต้นทุนทางการเงินแล้ว มีกำไรก่อนหักภาษีเงินได้ 1,998.59 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิหลังหักภาษี 1,671.30 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 123.50 ล้านบาท หรือคิดเป็น 6.88%

2) ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย สิ้นสุดปี 2565 มีมูลค่า 35,312.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 557.93 ล้านบาท คิดเป็น 1.61 % โดยสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 82.58 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 475.35 ล้านบาท

สินทรัพย์หมุนเวียน ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 253.43 ล้านบาท สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 25.36 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทฝากประจำ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 141.77 ล้านบาท โดยลูกหนี้การค้าของบริษัทในปี 2565 มีจำนวน 4,557.03 ล้านบาท คิดเป็น 12.91% ของสินทรัพย์รวม มีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย 51 วัน ในจำนวนลูกหนี้ทั้งหมดเป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 192.82 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 475.35 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของเงินให้กู้ยืมระยะยาวจำนวน 166.05 ล้านบาท และสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน ซึ่งประกอบด้วย ทรสารทุนและทรสารหนี้ของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม และทรสารหนี้ของหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม เพิ่มขึ้นจำนวน 502.17 ล้านบาท และลงทุนในที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจำนวน 171.67 ล้านบาท

หนี้สินรวม

บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม สิ้นสุดปี 2565 มีจำนวน 10,566.95 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 95.18 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.89% เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 167.99 ล้านบาท ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 129.78 ล้านบาท ทั้งนี้รายการหนี้สินส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้า คิดเป็น 46.19% ของหนี้สินรวม ซึ่งบริษัทได้ชำระหนี้ตามกำหนดเวลาเสมอ และเนื่องจากบริษัทไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน จึงไม่มีการระงับในการชำระดอกเบี้ย

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย สิ้นสุดปี 2565 มีจำนวน 24,745.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 เป็นจำนวน 653.10 ล้านบาท จากกำไรสุทธิปี 2565 จำนวน 1,671.30 ล้านบาท และบันทึกผลขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด และเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ลดลงจำนวน 453.08 ล้านบาท

3) ฐานะสภาพคล่อง

กระแสเงินสด

ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อย มีเงินสดสุทธิลดลงจำนวน 253.43 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม เมื่อเปรียบเทียบกับ ปี 2564 บริษัทมีเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น จำนวน 210.83 ล้านบาท โดยเงินสดที่ลดลงในปี 2565 นั้น เป็นผลจากกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 2,013.90 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 207.15 ล้านบาท จากการลดลงของค่าเสริมการขายค้างรับ 402.94 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้า 89.08 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น 30.48 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุน 1,670.09 ล้านบาท จากการลงทุนในทรสารทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 612.32 ล้านบาท การให้เงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 744.45 ล้านบาท การให้กู้ยืมระยะยาว จำนวน 166.05 ล้านบาท ลงทุนในการซื้อทรัพย์สิน 295.78 ล้านบาท และกระแสเงินสดใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 597.92 ล้านบาท

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสิ้นสุดปี 2565 คิดเป็น 0.43 เท่า ซึ่งอยู่ในระดับต่ำ จัดว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก ขณะที่ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยของบริษัทอยู่ในระดับสูงที่ 16,167.29 เท่า แสดงให้เห็นว่า บริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรจากการดำเนินงานเพียงพอที่จะชำระดอกเบี้ย แสดงให้เห็นถึงเสถียรภาพของโครงสร้างทางการเงินที่ดี มีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและแข็งแกร่ง มีความสามารถในการชำระหนี้ได้เป็นอย่างดี

สภาพคล่องที่สำคัญ

ในปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อย มีผลการดำเนินงานที่ดีและมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดีมาตลอด ทั้งนี้เกิดจากบริษัทและบริษัทย่อย มีระบบติดตามการชำระเงินจากลูกหนี้การค้าที่มีประสิทธิภาพ ประกอบกับลูกค้าส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่ดีและมีการชำระเงินตรงตามกำหนด โดยมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.46 เท่า อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 0.78 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด 0.24 เท่า ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 51 วัน ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 12 วัน อัตราส่วนดังกล่าวแสดงให้เห็นว่าบริษัทมีสภาพคล่องในระดับสูงและมีเงินหมุนเวียนอย่างเพียงพอ

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทและบริษัทย่อย ปี 2565 - 2563

	2565	%	2564	%	2563	%
ผลการดำเนินงาน						
รายได้จากการขาย	34,912,678	100.00	33,398,047	100.00	32,138,866	100.00
รายได้อื่น	561,791	1.61	606,414	1.82	575,648	1.79
รวมรายได้	35,474,470	101.61	34,010,462	101.83	32,714,514	101.79
ค่าใช้จ่าย	33,587,223	96.20	31,863,985	95.41	30,626,056	95.29
กำไรขั้นต้น	5,238,337	15.00	5,197,066	15.56	5,146,371	16.01
กำไรก่อนภาษีและดอกเบี้ย	1,998,775	5.73	2,198,327	6.58	2,119,264	6.59
กำไรก่อนภาษี	1,998,591	5.72	2,198,165	6.58	2,117,835	6.59
กำไร (ขาดทุน)	1,671,297	4.79	1,794,794	5.37	1,743,950	5.43
ฐานะการเงิน						
สินทรัพย์หมุนเวียน	12,557,464	35.56	12,474,883	35.89	12,315,152	36.14
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนและเงินลงทุน	16,102,122	45.60	15,917,108	45.80	16,198,494	47.54
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	3,505,935	9.93	3,474,845	10.00	3,586,125	10.52
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	2,306,840	6.53	2,240,598	6.45	1,760,280	5.17
สินทรัพย์อื่น	152,246	0.43	125,546	0.36	214,050	0.63
รวมสินทรัพย์ = รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	35,312,077	100.00	34,754,151	100.00	34,074,101	100.00
หนี้สินหมุนเวียน	8,576,774	24.29	8,561,808	24.64	8,120,379	23.83
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,990,179	5.64	2,100,320	6.04	2,239,873	6.57
หนี้สินรวม	10,566,953	29.92	10,662,128	30.68	10,360,252	30.41
ส่วนของผู้ถือหุ้น	24,745,124	70.08	24,092,022	69.32	23,713,849	69.59
* จำนวนหุ้น	330,000,000		330,000,000		330,000,000	
* อัตรากำไรขั้นต้น (%)	15.00		15.56		16.01	
* อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (%)	6.84		7.51		8.28	
* อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	4.77		5.22		5.70	
* อัตราส่วนของสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	1.46	1.46	1.46	1.46	1.52	
* อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.43		0.44		0.44	
* ระยะเวลาดำรงสินค้าคงคลัง (วัน)	12		12		11	
* ระยะเวลาการรับชำระหนี้ (วัน)	51		52		53	
* กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	4.98		5.32		5.18	
* เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	1.60		1.60		1.60	
* มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	75.69		73.41		67.58	

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ / สถานที่ / โทรศัพท์ / โทรสารของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายกะเบียนหลักทรัพย์ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ 0-2009-9000
โทรสาร 0-2009-9991

ผู้สอบบัญชี

นางสาวสมจินตนา พลศิริรัตน์
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5599 และ/หรือ
นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 8125 และ/หรือ
นายณพฤกษ์ พิษณุวงษ์
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7764 และ/หรือ
นายวิโรจน์ สัจธรรมนุกูล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5128
จาก บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
เลขที่ 316/32 สุขุมวิท 22 เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ 0-2259-5300-2
โทรสาร 0-2260-1563, 0-2259-8956

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

บริษัทไม่มีข้อมูลสำคัญอื่นที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีพินระผูกพันใด ๆ หรือเป็นคู่ความหรือคู่กรณีในข้อพิพาททางกฎหมาย ซึ่งจะมีผลกระทบต่อทรัพย์สินของบริษัท

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพ สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี อันนำไปสู่การสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืน เพื่อให้บริษัทสามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สร้างประโยชน์ให้กับสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : CG Code) ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทกำหนดให้มีการทบทวนคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและแนวปฏิบัติเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงซึ่งอาจเกิดจากการดำเนินธุรกิจ สภาพแวดล้อม สถานการณ์ หรือกฎหมาย นอกจากนี้คณะกรรมการกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานรับทราบ ผ่านระบบสารสนเทศทั้งภายในบริษัท (Intranet) และแสดงให้เห็นสาธารณชนรับทราบผ่านเว็บไซต์บริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อ “นิคलगูญสัมพันธ์ : หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี” ซึ่งประกอบไปด้วย

- **นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (The Good Corporate Governance Principles)**

บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยครอบคลุมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ครอบคลุมที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ
9. ปลุกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
10. ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการด้วยความซื่อสัตย์ของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

- **หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ**

- หลักปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- หลักปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- หลักปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ
- หลักปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- หลักปฏิบัติที่ 5 การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
- หลักปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- หลักปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- หลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์แก่บริษัทได้เป็นอย่างดี มีความทุ่มเทและให้เวลาอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ คณะกรรมการได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น เพื่อกำกับดูแลแนวทางการดำเนินงานของบริษัท โดยคณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหาร คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ มีการแต่งตั้งฝ่ายบริหารเพื่อรับผิดชอบการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง เพื่อรับผิดชอบเฉพาะเรื่องที่ได้รับมอบหมาย และมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งมีการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบการดำเนินการประชุมและการปฏิบัติตามกฎหมาย โดยบริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ ของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนี้

- **การสรรหากรรมการบริษัท** คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท มีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

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

- **การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท** คณะกรรมการบริษัทพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนให้มีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายที่ระยะสั้นและระยะยาว โดยเสนอโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจําทุกปี ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

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

- **การสรรหาและการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง** คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย และกำกับดูแลให้กรรมการบริษัทแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และ

กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการบริษัททุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ
- 2) มอบหมายให้กรรมการผู้จัดการดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม
- 3) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง และรายงานความคืบหน้าของแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4) ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- 5) กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่รายงานการเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทอื่นต่อประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบ โดยรายงานผ่านเลขานุการบริษัท
- 6) บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทใหม่จะได้รับการปฐมนิเทศ เพื่อ
 - แนะนำข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่
 - ทิศทางการดำเนินธุรกิจ (วัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร)
 - บทบาทหน้าที่ ค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัท
- 7) กรรมการบริษัทจะได้รับการพัฒนาความรู้และการอบรมที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง และเปิดเผยหลักสูตรการอบรมต่าง ๆ ของกรรมการแต่ละท่านไว้ในแบบ 56-1 One Report ของบริษัท
- 8) คณะกรรมการบริษัทควรมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

● **การประชุมคณะกรรมการ** คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) มีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทตลอดทั้งปีเป็นการล่วงหน้า โดยเลขานุการบริษัทแจ้งตารางการประชุมทั้งปีให้คณะกรรมการรับทราบ ตั้งแต่ช่วงปลายปีก่อนการประชุมในปีถัดไป เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุมได้ โดยทั่วไปการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะจัดขึ้นในวันพฤหัสบดีที่สามของเดือน และอาจมีการเปลี่ยนแปลงหรือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทเพิ่มเติมตามความเหมาะสมได้ โดยกรรมการแต่ละคนต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็นอันสมควร
- 2) กำหนดจำนวนครั้งของการประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี
- 3) จัดให้มีกลไกให้กรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่การประชุม
- 4) ดูแลให้มีการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน ก่อนวันประชุม โดยเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในการจัดประชุมและส่งหนังสือเชิญประชุม ระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการมีเวลาในการพิจารณาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ยกเว้นมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน โดยกรรมการแต่ละคนสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเลขานุการบริษัท และกรรมการมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่ระเบียบวาระการประชุมได้ ทั้งนี้ ระเบียบวาระการประชุมจะระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา และวาระติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ

- 5) สนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง
- 6) คณะกรรมการบริษัทเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่เป็นคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 7) จัดให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเอง ตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วยและควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 8) กำหนดให้มีเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และจัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่

• **การกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหาร** คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินที่เหมาะสม โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ
 - ผลประโยชน์ระยะสั้น เช่น เงินเดือน เงินอุดหนุน เงินบำเหน็จ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ
 - ผลประโยชน์ระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินตอบแทนการเกษียณอายุ ESOP
- 2) คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานกรรมการบริษัทหรือประธานกรรมการบริหารเป็นผู้สื่อสารกับกรรมการผู้จัดการเพื่อรับทราบผลการประเมิน ดังนี้
 - ผลการดำเนินงานในรอบปี เปรียบเทียบกับเป้าหมายและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา
 - สภาพคล่องทางการเงินของบริษัท สภาวะเศรษฐกิจ เปรียบเทียบกับธุรกิจประเภทเดียวกัน
- 3) คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการประเมินผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรของบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการประเมินผลการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนแต่ละประเภทของกรรมการและผู้บริหารให้มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพาวงค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และสามารถเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ให้อุตสาหกรรม โดยเสนอโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ ซึ่งรายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร บริษัทได้รายงานอยู่ใน “ส่วนที่ 2 หัวข้อ 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร”

• **ความเป็นอิสระของคณะกรรมการ** คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนวิสัยทัศน์ แสดงความคิดเห็น และออกเสียงในกิจการที่คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ในการตัดสินใจ ความเป็นอิสระของกรรมการ จึงเป็นเรื่องที่ต้องคำนึงถึงอย่างยิ่ง เพื่อปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบและสัดส่วนระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารและกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารที่มีความเหมาะสม ซึ่งสะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดยส่วนใหญ่เป็นกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
- 2) กรรมการอิสระของบริษัทมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งกรรมการอิสระทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
- 3) คณะกรรมการบริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่และติดตามงานตามที่ได้รับมอบหมาย

- 4) คณะกรรมการบริษัทเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท บริษัทจึงไม่มีข้อตกลงของผู้ถือหุ้นที่เป็นอุปสรรคต่อการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

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

- 1) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ ค่านิยม นโยบายการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัท โดยจัดให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ เพื่อให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางของบริษัท และจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน ผ่านการประชุมเชิงปฏิบัติการเป็นประจำทุกปี
- 2) กำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมควบคู่กันไป
- 3) กรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต โดยพิจารณาตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 4) ดูแลให้บริษัทมีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
- 5) ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย พัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อประโยชน์ต่อสังคมโดยรวม
- 6) ดูแลให้มีการสื่อสารนโยบาย เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานให้พนักงานทุกระดับรับทราบ รวมถึง ดูแลให้มีการสื่อสารและเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทอยู่ในจิตสำนึกของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- 7) มีการติดตามและประเมินผล โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานผ่านคณะกรรมการบริหาร เป็นประจำอย่างน้อยทุกไตรมาส
- 8) กำหนดความสำเร็จของการดำเนินกิจการ คำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน โดยกำหนดนโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
- 9) สร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม โดยคณะกรรมการบริษัทประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการดำเนินการและปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 10) จัดให้บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร และกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกที่เอื้อให้มีการปฏิบัติจริง รวมถึงมีการติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ
- 11) กำหนดกลยุทธ์และผลตอบแทนจากการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายในปีๆ หนึ่งเปลี่ยนแปลง
- 12) ดูแลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต โดยพิจารณาตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 13) กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยจัดลำดับความสำคัญมาดำเนินการให้เกิดผล

- 14) กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และติดตามการดำเนินงานตามแผนงานประจำปี
- 15) กำหนดให้มีเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และจัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่

● **บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ** คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่และความรับผิดชอบแยกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด ดังนี้
 - ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่ เช่น เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่จะแนบเสียงเท่ากัน เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และกำหนดวาระการประชุม โดยหารือร่วมกับกรรมการผู้จัดการ เป็นต้น
 - กรรมการผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
 - กำหนดมาตรการสำหรับกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลคนเดียวกัน เช่น ประธานกรรมการบริษัทหรือกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย จะต้องออกจากห้องประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น ๆ เป็นต้น

● **การจัดตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง** เพื่อให้มีการพิจารณาถ่วงถ่วงการดำเนินงานและเสนอแนวทางการดำเนินการที่สำคัญอย่างรอบคอบและมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องของคณะกรรมการบริษัท จำนวน 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) มีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย โดยระบุบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อใช้อำนาจในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และกำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- 2) มีการเปิดเผยบทบาท หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

● **การกำกับดูแลให้กรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลา** คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการบริษัททุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคู่มือกรรมการบริษัทภาคทะเบียน เพื่อให้กรรมการบริษัทเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- 2) คณะกรรมการบริษัทมีการเปิดเผยการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการบริษัท
- 3) ในกรณีที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตน ต้องรายงานให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบ
- 4) กรรมการบริษัทแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุม คณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น
- 5) คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่า ความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละคนนั้น ไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่ง ดังนั้น บริษัทจึงไม่ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนอื่น

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

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

● **การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย** คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย โดยนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่และใช้เป็นกรอบในการแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ให้สอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้และเป็นไปตามหลักสากล โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

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

● **การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม** คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง
 - การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย
 - ทีมผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ร่วมลงทุนเป็นผู้พิจารณากรรมการบริษัทหรือผู้บริหารในกลุ่มที่มีความรู้ความสามารถและมีความชำนาญในธุรกิจนั้นเข้าไปเป็นตัวแทนในฐานะผู้ร่วมทุนหรือตามสัญญาร่วมทุน
 - กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดนโยบายให้ตัวแทน กำหนดที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
 - ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
 - การเปิดเผยข้อมูลตามหลักการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้บริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 2) การเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาร่วมทุน (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงานเพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐาน และกำหนดเวลา

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทกำหนดแนวทางและดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objective) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน และสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้บริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ ของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนี้

• **การดูแลผู้ถือหุ้น** คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของ ของผู้ถือหุ้น รับผิดชอบต่อและดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท และดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนอย่างครบถ้วนถูกต้องตามกฎหมายของบทบัญญัติของกฎหมาย นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอข้อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- 2) การอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทมั่นใจว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้
- 3) กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักलगุนสัมพันธ์ กำหนำที่สื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย นักलगุน นักวิเคราะห์ หรือสื่อมวลชน อย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
- 4) ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยกำหนำที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การออกเสียงและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท
- 5) กำหนดให้วาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม
- 6) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอข้อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
- 7) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 8) หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม
- 9) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น โดยบริษัทส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อการพิจารณาล่วงหน้า ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
- 10) ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยหุ้นประเภทเดียวกันมีสิทธิออกเสียงเท่าเทียมกัน เท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 11) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
- 12) กำหนดวัน เวลา สถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้น
- 13) ดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น

- 14) ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น
- 15) กำหนดแนวทางในการประชุมผู้ถือหุ้น ไว้ดังนี้
 - ประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า
 - กรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารสูงสุดทางด้านบัญชีและการเงิน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ต้องเข้าร่วมการประชุม
 - ก่อนเริ่มการประชุม มีการแจ้งจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
 - วาระการเลือกตั้งกรรมการบริษัท จัดให้มีการลงมติเป็นรายบุคคล
 - วาระคำตอบแทนกรรมการบริษัท ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ
 - มีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน
- 16) ในวาระคำตอบแทนกรรมการบริษัท บริษัทกำหนดให้มีการเสนอนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนและหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนสำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่ง และจำนวนเงินคำตอบแทนกรรมการในทุกรูปแบบ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น
- 17) เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 18) ดูแลให้มีการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอน การลงคะแนน รายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ พร้อมคำถาม คำตอบ และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 19) ดูแลให้มีการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

• **การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน** คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน และมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้อื่น โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

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

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

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (market sensitive information) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทดูแลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

- 2) ดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติ เพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- 3) กำหนดให้กรรมการบริษัทรายงานการมีส่วนได้เสีย ก่อนการพิจารณาวาระการประชุม คณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม โดยกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียออกจากห้องประชุมและไม่มีสิทธิ์ออกเสียงในวาระนั้น

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

- 1) ดูแลให้ผู้บริหารดำเนินการต่าง ๆ โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 2) กำหนดความสำเร็จของการดำเนินกิจการ คณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ประกอบกิจการทางการเงิน โดยพิจารณาและอนุมัติการกำหนดนโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
- 3) คณะกรรมการบริษัทกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง
 - สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่าง ๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
 - ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
 - ความสามารถในการแข่งขัน ความชำนาญ โอกาส/ความเสี่ยงทางธุรกิจ
- 4) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทอยู่ในจิตสำนึกของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- 5) กำกับดูแลให้การกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่อุปทาน รวมถึงปัจจัยที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท
 - ระเบียบวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วม หรือ ช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทอย่างชัดเจน เพื่อให้บริษัทเข้าถึงข้อมูล หรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด
 - ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัท ทั้งภายในและภายนอก
 - ระบุความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย โดยจัดลำดับความสำคัญมาดำเนินการให้เกิดผล
- 6) กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 7) คณะกรรมการบริษัทกำหนดเป้าหมาย โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และศักยภาพของบริษัท ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 8) กำกับดูแลให้มีการสื่อสารวัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนงานประจำปี กว้างขวาง
- 9) กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และติดตามการดำเนินการตามแผนงานประจำปี
- 10) ตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ โดยคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าว ได้รับการคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ตลอดจนคำนึงถึง ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน
- 11) สนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบทางสังคม โดยเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี
- 12) ดำเนินการให้มีช่องทางและขั้นตอนที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ความถูกต้องของรายงานทางการเงินหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม
- 13) กำหนดนโยบาย หรือแนวทางในการปกป้องคุ้มครองพนักงาน หรือผู้แจ้งเบาะแส ในเรื่องที่สามารถทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยบริษัทได้กำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
- 14) ดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงเจ้าหน้าที่ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยฝ่ายจัดการต้องรายงานอย่างสม่ำเสมอ
- 15) ดูแลให้บริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ในกรณีที่มีบริษัทมีการซื้อหุ้นคืน
- 16) พิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล
- 17) รับผิดชอบในการดูแลให้มีระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ให้มีความถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- 18) กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักกลุณสัมพันธ์ ทำหน้าที่สื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย นักลงทุน นักวิเคราะห์ หรือสื่อมวลชน อย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท โดยส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือและดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ทั้ง 9 กลุ่ม ได้แก่

(1) ผู้ถือหุ้น: คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ซึ่งบริษัทได้รายงานอยู่ใน “หัวข้อ 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย : การดูแลผู้ถือหุ้น”

สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

2) คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสถาบัน เสนอวาระการประชุมและส่วนคำถามที่ต้องการให้ตอบในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุมและการส่งคำถามล่วงหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัท

3) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือนัดประชุม รวมทั้งสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง

4) คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

5) คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว มีการลงมติในแต่ละวาระ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และมีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนน

6) คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท

7) คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน รายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชด้อยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระพร้อมคำถามคำตอบ ไม่มีการเพิ่มวาระที่ไม่ได้ระบุในหนังสือนัดประชุม และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน คณะกรรมการบริษัทยังคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นที่ตามกฎหมาย และดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ โดยไม่ละเมิดสิทธิหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- **สิทธิในการรับทราบข้อมูลของผู้ถือหุ้น**

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านทางเว็บไซต์ (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางที่จะได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทได้มากขึ้น เช่น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายหลักทรัพย์ที่สำคัญ รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนเพื่อสิทธิในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุม และข้อมูลที่ทำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น โดยเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทในเครือสหพัฒน์ยังได้ร่วมกับจัดงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ นักลงทุน และผู้สนใจทั่วไป ได้พบกับผู้บริหารและยังได้พบกับผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ นักลงทุนอื่นๆ เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกัน เป็นประจำทุกปี แต่เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) จึงทำให้ไม่สามารถจัดกิจกรรมในปี 2565 ได้

- **สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น**

บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท โดยวัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและมีส่วนร่วมในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงมีส่วนร่วมในการออกเสียงและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่

ในปี 2565 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 71 ในวันที่ 25 เมษายน 2565 ณ โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ เลขที่ 372 ถนนพระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพฯ 10120 พร้อมแนบแผนที่สถานที่ประชุมไปกับหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้นอกจากการเลือกสถานที่สำหรับจัดประชุมผู้ถือหุ้นโดยคำนึงถึงความสะดวกในการเดินทางของผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทยังตระหนักถึงความปลอดภัยด้านชีวอนามัยของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยภายใต้สถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) บริษัทได้จัดเตรียมห้องประชุมที่มีขนาดเหมาะสม มีการเว้นระยะห่าง และสามารถรองรับผู้เข้าร่วมประชุมได้อย่างเพียงพอ ตลอดจนการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการป้องกันการติดต่อของเชื้อไวรัสโควิด - 19 อย่างเคร่งครัด

- **ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น**

- บริษัทแจ้งผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทเผยแพร่หลักเกณฑ์และช่องทางการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท บนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 โดยกำหนดช่วงเวลาให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 - 30 ธันวาคม 2564 ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท แต่อย่างใด

- บริษัทได้แจ้งมติคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 71 ในวันที่ 25 เมษายน 2565 พร้อมวาระการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อ “บิลลงทุนสัมพันธ์ : ข้อมูลแจ้งตลาดหลักทรัพย์” เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบล่วงหน้าถึง 5 สัปดาห์ก่อนวันประชุม

- บริษัทเปิดเผยข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม โดยมีการระบุวัตถุประสงค์ ข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่เกี่ยวข้อง ในทุกวาระที่เสนอ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทกำหนดให้มีการเผยแพร่หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบและศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสารดังกล่าว

- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทได้เผยแพร่หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุม ทั้งภาษาไทยและอังกฤษ ตั้งแต่วันที่ 22 มีนาคม 2565 ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้า 34 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร

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

- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทได้จัดส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม พร้อมเอกสารประกอบการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 24 วัน รวมทั้งได้ลงประกาศโฆษณาหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน คือในวันที่ 6 - 8 เมษายน 2565 ซึ่งถือเป็นการบอกกล่าวนัดประชุมแก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ตามที่ พรบ. บริษัทมหาชนกำหนดไว้

- นอกจากนี้ เพื่อเป็นการสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะ ซึ่งมีให้เลือก 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ที่ได้จัดทำและปฏิบัติตามประกาศของกระทรวงพาณิชย์ และคำแนะนำหรือเอกสารหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องเตรียมเพื่อใช้ในการมอบฉันทะ รวมถึงเดือนไขในการมอบฉันทะให้ผู้รับฉันทะหรือเข้าประชุมแทนของผู้ถือหุ้นทั้งสัญชาติไทยและต่างชาติ ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อ “บิลลงทุนสัมพันธ์ : การประชุมผู้ถือหุ้น”

- กรณีผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุม ซึ่งมีการแปลเป็นภาษาอังกฤษ เพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกประเภทรวมถึงนักลงทุนสถาบัน ทั้งสัญชาติไทยและต่างชาติเข้าร่วมประชุม

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 มีผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ มาเข้าร่วมประชุม ทั้งสิ้นจำนวน 2 ราย

วันประชุมผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ของกรรมการบริษัทที่ต้องเข้าร่วมประชุม ยกเว้นป่วยหรือติดภารกิจสำคัญอย่างยิ่ง ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 71 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม จำนวน 15 ท่าน จากกรรมการทั้งหมด 15 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 โดยประธานกรรมการได้ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม และประธานกรรมการชุดย่อยเข้าร่วมประชุมครบทุกคน นอกจากนี้ กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการบริหาร ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและการลงทุน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และผู้สอบบัญชี จากบริษัทสอบบัญชีของบริษัทซึ่งทำหน้าที่เป็นสักขีพยานในการนับคะแนน ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ และสำหรับรายชื่อ

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ดูได้จากรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่บริษัทได้เผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ : การประชุมผู้ถือหุ้น”

- บริษัทได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงอย่างเต็มที่ โดยวัน เวลา และสถานที่ประชุมไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุม
- การลงทะเบียนเข้าประชุมสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และยังคงให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุม ภายหลังจากที่ได้เริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ยังไม่มีการพิจารณาและให้นับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ใช้สิทธิในการออกเสียงเป็นต้นไป
- บริษัทได้จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอในการลงทะเบียนเข้าประชุมและการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระโดยใช้ระบบ Barcode เพื่อให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว และโปร่งใส รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนน
- กรณีผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทยกคนหนึ่งเข้าประชุมแทน เพื่อเป็นตัวแทนรักษาสิทธิของตนได้
- บริษัทปฏิบัติตามต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย โดยก่อนเริ่มประชุม เลขานุการบริษัทได้แจ้งจำนวน/สัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม รวมถึงอธิบายวิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท การกำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุมให้เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่จะจำกัดสิทธิผู้ถือหุ้นรายอื่น
- การจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในฐานะผู้ถือหุ้นได้ทราบถึงผลการดำเนินงาน อัตราการจ่ายเงินปันผล ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปี และเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล รวมถึงการพิจารณาและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องต่าง ๆ ตามที่กฎหมายและข้อบังคับบริษัทกำหนด
- ในกรณีผู้ถือหุ้นรายใดเข้ามาภายหลังจากที่ได้เริ่มประชุมไปแล้ว บริษัทยังให้สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในวาระที่เหลืออยู่ที่ยังไม่ได้รับการพิจารณาและลงมติ โดยนับเป็นองค์ประชุม
- ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่ประธานที่ประชุมเป็นผู้ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการเพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการจัดสรรเวลาให้เหมาะสมเพียงพอสำหรับการนำเสนอประเด็นต่าง ๆ ของแต่ละวาระ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในแต่ละวาระ หากผู้ถือหุ้นซักถามหรือแสดงความคิดเห็นเพิ่มเติม คณะกรรมการบริษัทจะตอบข้อซักถามอย่างชัดเจนตรงประเด็น มีการสรุปผลการลงมติจากการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระด้วยระบบ Barcode และมีผู้สอบบัญชีเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน

การกำหนดวาระการประชุม

บริษัทกำหนดวาระการประชุมไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน และมีการขออนุมัติในแต่ละเรื่องแยกขาดจากกัน โดยในวาระเกี่ยวกับคณะกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและค่าตอบแทนกรรมการออกเป็นแต่ละวาระ และในกรณีที่อยู่ในวาระเดียวกัน แต่มีการขออนุมัติแยกกัน ก็ไม่ถือว่าเป็นการรวมวาระ และบริษัทไม่มีกรณีการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่ได้จัดส่งแก่ผู้ถือหุ้นไปแล้ว ทั้งนี้ วาระการประชุมผู้ถือหุ้นที่สำคัญ ได้แก่

● การแต่งตั้งกรรมการบริษัท

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อแต่อย่างใด และกรรมการบริษัทที่ได้รับการเสนอชื่อได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท และหากเป็นกรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติตามที่บริษัทกำหนด และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยหนังสือนัดประชุม ในวาระแต่งตั้งกรรมการจะต้องระบุข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอให้เลือกตั้งไว้อย่างชัดเจน ได้แก่ ชื่อ-นามสกุล อายุ ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งในบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไป ซึ่งหากเป็นบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท จะต้องระบุการดำรงตำแหน่งในกิจการดังกล่าวไว้อย่างชัดเจนด้วย หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอแต่งตั้ง เช่น กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการที่เป็นผู้บริหาร เป็นต้น และในกรณีเป็นการเสนอชื่อกรรมการท่านเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ จะต้องระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และวันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ทั้งนี้ ในการเลือกตั้งกรรมการ บริษัทเสนอชื่อกรรมการและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิลงคะแนนเลือกตั้ง

กรรมการเป็นรายบุคคล โดยบริษัทเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน และมีการรายงานผลการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ เป็นรายบุคคล

- **คำตอบแทนกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี มีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนกรรมการในแต่ละตำแหน่งและแต่ละคณะ พร้อมเสนอจำนวนวงเงินคำตอบแทนของกรรมการทุกรูปแบบและสิทธิประโยชน์อื่น ๆ (ถ้ามี) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงาน ผลปฏิบัติงาน วงเงินคำตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น จำนวนเงินคำตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา รวมถึงอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยบริษัทได้สรุปวงเงินที่ได้รับอนุมัติ จำนวนเงินที่จ่ายจริง และรูปแบบในการจ่าย รวมทั้งสรุปจำนวนเงินที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นรายบุคคลไว้ในหัวข้อ “การจ่ายคำตอบแทนกรรมการรายบุคคล”

- **การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี**

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

- **การจ่ายเงินปันผล**

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

- **หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น**

- เมื่อเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมเปิดเผยผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ผ่านเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์บริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ : การประชุมผู้ถือหุ้น” ในวันทำการถัดไปจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

- จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างละเอียด ชัดเจน ครบถ้วน ตรงตามข้อเท็จจริง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ โดยมีการบันทึกรายชื่อและตำแหน่งของกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมทุกคน กรรมการชุดย่อย ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ผู้บริหารสูงสุดทางด้านบัญชีและการเงิน ผู้สอบบัญชี ตัวแทนจากสำนักงานที่เข้าประชุม และผู้ตรวจสอบในการนับคะแนนเสียงที่มีความเป็นอิสระ มีการแจ้งวิธีการลงคะแนนและวิธีนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระและระบุไว้ในแต่ละวาระมีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงหรือใช้ระบบที่ช่วยในการนับคะแนนเสียง รวมถึง มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและเสนอความคิดเห็น มีการบันทึกคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถาม คำตอบ ข้อคิดเห็น และชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ โดยสรุปรายละเอียดในแต่ละวาระเป็นไปตามข้อเท็จจริงในที่ประชุม มีการสรุปผลการลงมติและจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระไว้อย่างชัดเจน โดยแยกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวได้รับการสอบทานจากฝ่ายกฎหมาย และประธานกรรมการบริษัท ก่อนลงนามในฐานะประธานที่ประชุม และได้ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ : การประชุมผู้ถือหุ้น” ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่จำเป็นต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป พร้อมทั้งนำส่งกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์ ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด

- จัดให้มีการบันทึกวาทะสนทนาการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม โดยบริษัทให้ความสำคัญต่อการเก็บรักษาและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น เพื่อให้เป็นไปตาม “คำประกาศคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล สำหรับการ

ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท” และเป็นการปฏิบัติตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (Personal Data Protection Act : PDPA) โดยหลังการประชุม บริษัทจะทำการเผยแพร่ภาพและเสียงการประชุมไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

(2) ลูกค้า: คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นคุณเฉพาะสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ดำเนินธุรกิจด้านผลิต จำหน่ายสินค้า และบริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่ปิดบังหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
- ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้าทั้งทางตรงและทางอ้อม
- ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รับแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- จัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียน พึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

(3) คู่ค้า: คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรมเสมอภาคและเคารพซึ่งกันและกัน
- รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง หรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
- ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ให้รับแจ้งจากคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

(4) คู่แข่ง: คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กฎกติกาของกฎกติกา โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่าง ๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
- ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

(5) เจ้าหนี้: คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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

(6) พนักงาน: คณะกรรมการบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง

- ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
- ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
- สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม แลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
- ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทาง การดำเนินงาน และการพัฒนาบริษัท
- ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน
- จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น
- เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะ และร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
- จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติงานที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับ ในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

(7) ชุมชนและสังคม: คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคมที่มีต่อประเทศชาติ ชุมชน และสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ไม่ดำเนินธุรกิจที่ทำให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
- ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
- กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท
- ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
- ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการพัฒนาชุมชน
- ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
- สร้างรายได้และส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน โดยสนับสนุนการจ้างงานและผลิตภัณฑ์ชุมชน
- สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส เป็นธรรม

(8) สิ่งแวดล้อม: คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อสังคมในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
- ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทน การเผ่าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
- มีระบบคัดเลือกราคาในห่วงโซ่อุปทานที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

(9) ภาครัฐ: คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและไม่ดำเนินการใด ๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมาย

- ดำเนินการอย่างถูกต้อง เมื่อมีการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ
- สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทและภาครัฐ ในขอบเขตที่เหมาะสม
- ปฏิบัติตามกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในแต่ละประเทศหรือท้องถิ่น

ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียมีประเด็นที่เป็นห่วงเกี่ยวข้องกับความต้องการของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารผ่านเลขานุการบริษัท ที่โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1255 โทรสาร 0-2318-1152 และผ่านทางอีเมล : invest@sahapat.co.th หรือสำนักงานตรวจสอบภายใน ซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ที่โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1440 และผลการสอบสวนจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ข้อมูลผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าวจะถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท ซึ่งในปี 2565 บริษัทไม่ได้รับการแจ้งเบาะแสและกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนจากผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

• **การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน** คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยจัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยสื่อสารให้ทุกระดับของบริษัทและต่อบุคคลภายนอก โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มี คู่มือนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตาม รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 2) จัดให้มีการเปิดเผย ประชาสัมพันธ์ให้สาธารณชนรับทราบถึงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ และรายงานประจำปีของบริษัท
- 3) กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้
 - ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด ๆ อันเป็นการเรียกรับหรือยอมรับซึ่งทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่งไปในการจูงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบหรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
 - ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมาย หรือโดยมีขอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2557 บริษัทได้ลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว เพื่อยืนยันเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน ไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ไม่ว่าในฐานะผู้รับหรือผู้ให้ และจัดทำข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างชัดเจน เพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และมีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันโดยทั่วกัน

เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559 บริษัทได้รับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Certification) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 บริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Re-Certify) ครั้งที่ 1 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

และเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Re-Certify) ครั้งที่ 2 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

ในปี 2565 บริษัท คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ไม่มีกรณีการถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล ได้แก่ สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน

ป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (ปปง.) เกี่ยวกับการกระทำความผิดด้านการคอร์รัปชัน หรือด้านการทุจริต (Fraud) รวมถึง บริษัท ไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสใด ๆ เกี่ยวกับการคอร์รัปชัน และการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด

• **การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา** บริษัทมีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดไว้ใน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 1) ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับสิทธิใน ทรัพย์สินทางปัญญา
- 2) ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้ หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต
- 3) เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ ส่วนตน เว้นแต่ได้รับอนุญาต หรือให้ค่าตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน
- 4) ผลงานที่พนักงานได้สร้างสรรค์หรือที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญา ของบริษัท และเมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้วจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญา ดังกล่าวคืนให้บริษัท ไม่ว่าจะ เป็นข้อมูลที่เกิดขึ้นในรูปแบบใด

• **การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน** บริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 1) ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 2) ให้ความรู้ ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน
- 3) ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือ เรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก
- 4) จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการ ปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม สามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และ ดำเนินการอย่างเป็นธรรม

• **ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย** บริษัทให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย โดยกำหนด แนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 1) ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบและนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน และผลกระทบต่อ สุขภาพของพนักงาน คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงมีการตรวจติดตามและประเมินผล ด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ
- 2) สนับสนุนให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน โดยกำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ และมาตรฐานการ ทำงานที่ปลอดภัยในการทำงานที่สอดคล้องตามความเสี่ยง ตลอดจนการปรับปรุงสภาพการ ทำงาน สภาพแวดล้อม วิธีการทำงานที่ปลอดภัย รวมถึงการจัดเครื่องมือและอุปกรณ์คุ้มครอง ความปลอดภัยให้กับพนักงาน
- 3) มีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน โดยจัดทำแผนฝึกซ้อม ปรับปรุง และ ทดสอบแผนฉุกเฉินอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สินของ บริษัท พนักงาน คู่ค้าและผู้เกี่ยวข้อง
- 4) สร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ปลอดภัยทั่วทั้งองค์กร ซึ่งจะช่วยให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน ได้อย่างยั่งยืน

• **นโยบายและมาตรการด้านการรักษาความปลอดภัยในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ** คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลเกี่ยวกับการบริหารจัดการการภัยทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของ องค์กร สนับสนุนและพัฒนาการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมถึง สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของหน่วยงานกำกับดูแล โดยในปี 2565 มีการดำเนินงานต่าง ๆ ดังนี้

1) นโยบายกำกับดูแลความมั่นคงปลอดภัยด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อกำหนดการใช้งานระบบสารสนเทศ บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงานเกี่ยวกับเทคโนโลยีดิจิทัล ดังนั้นความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศจึงเป็นประเด็นสำคัญที่ไม่สามารถมองข้ามได้ เนื่องจากหากเกิดการโจมตีทางไซเบอร์จากผู้ไม่หวังดีหรือเกิดการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคล อาจนำมาซึ่งความสูญเสียทั้งทรัพย์สินและภาพลักษณ์ขององค์กร รวมถึงความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน พันธมิตรทางธุรกิจ ลูกค้า ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดกรอบการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่ดี โดยเป็นการดำเนินการเพื่อรองรับการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 และอ้างอิงจากหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติในการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ แนวทางปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลอดจนกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายการดำเนินการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท จำนวน 4 นโยบาย ดังนี้

- (1) นโยบายความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (SPC IT Security Policy)
- (2) นโยบายความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (SPC Cyber Security Policy)
- (3) นโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจในด้านความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (SPC IT BCP - Business Continuity Plan)
- (4) นโยบายรักษาความลับและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (SPC Data Credentials & Privacy Policy)

ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่นโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์บริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อ “นโยบายด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ” เพื่อให้พนักงาน ผู้บริหาร และบุคคลภายนอก ได้รับทราบและตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยเกี่ยวกับการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและความเป็นส่วนตัว นอกจากนี้ บริษัทมีมาตรการในการประเมินและระบุความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงมีการทดสอบความปลอดภัยของระบบจากผู้ให้บริการภายนอกอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ บริษัทได้มอบหมายให้ “หน่วยงานเทคโนโลยีสารสนเทศ” ในการทำหน้าที่ศึกษาและทบทวนปรับปรุงนโยบายและมาตรการด้านการรักษาความปลอดภัยในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นระยะ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมและป้องกันภัยทางไซเบอร์ได้ตลอดเวลา และเพื่อให้กระบวนการดำเนินงานของพนักงานภายในบริษัท รวมถึงระบบสารสนเทศ ซึ่งเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สามารถดำเนินได้อย่างต่อเนื่อง สำเร็จลุล่วงภายในระยะเวลาที่คาดหวัง และเป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมาย

ในปี 2565 ผู้บริหารและพนักงานได้ปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลความมั่นคงปลอดภัยด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทและหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด

2) การบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทกำหนดนโยบายการสร้างวัฒนธรรม Digitalization ขององค์กร โดยภายในปี 2566 บริษัทมีแผนในการดำเนินการจัดซื้อซอฟต์แวร์ต่าง ๆ และระบบ New ERP (NEW Enterprise Resource Planning) ที่ใช้ในการวางแผนจัดการห่วงโซ่อุปทานหลักขององค์กร ประกอบด้วย มีแผนในการพัฒนาระบบการจัดเก็บฐานข้อมูล โดยมีการโอนย้ายฐานข้อมูลไปจัดเก็บที่ระบบ Oracle Cloud เพื่อเพิ่มพื้นที่การจัดเก็บข้อมูล และเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการข้อมูลให้แก่ระบบ ERP รวมถึงมีการปรับปรุง IT Infrastructure และเครือข่ายสารสนเทศ (Network) เพื่อให้สามารถปฏิบัติการได้ต่อเนื่องตลอด 24 ชั่วโมง เพื่อให้การบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ มีประสิทธิภาพมีเสถียรภาพและความปลอดภัยมากยิ่งขึ้น และรองรับกับการขยายธุรกิจและการดำเนินธุรกิจในยุคดิจิทัล

3) การรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายและมาตรการเพื่อยกระดับการรักษาความมั่นคงปลอดภัย รวมถึงควบคุมการเข้าถึงข้อมูล และมีการทดสอบความปลอดภัยของระบบสารสนเทศอย่างเข้มข้นมากขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา โดยการนำระบบ Firewall มาใช้เพื่อป้องกันภัยคุกคามทางด้านไซเบอร์หรือการเข้าถึงระบบหรืออุปกรณ์ที่สำคัญของบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาต นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล PDPA : Personal Data Protection Act. และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer : DPO) รวมถึงคณะทำงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อจัดการและตรวจสอบการดำเนินงานที่

เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลและให้บริษัทสามารถดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง รวมถึงการจัดเก็บ การรวบรวม การใช้และเปิดเผย ข้อมูลส่วนบุคคล ตลอดจนการกำหนดทิศทาง การใช้ข้อมูลส่วนบุคคล ให้ปลอดภัยและสอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครอง ข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัท และเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงาน ของบริษัท มีความรู้ความเข้าใจในพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 และนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของ บริษัท บริษัทจึงได้เชิญวิทยากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญมาบรรยายในหัวข้อ “ความปลอดภัยของข้อมูลและพรบ. คุ้มครอง ข้อมูลส่วนบุคคล : Data Security and Personal Data Protection Acts (PDPA) Awareness” โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ ผู้บริหารและพนักงานรู้จักภัยคุกคามด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศในปัจจุบันและแนวโน้มที่เกิดขึ้นในอนาคต รวมทั้งการ สร้างความตระหนักในการใช้สารสนเทศให้มีความมั่นคงปลอดภัย เพื่อลดโอกาสเกิดภัยคุกคามต่อองค์กรและบุคคล รวมทั้งขั้นตอน และแนวปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องและถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด และสำหรับผู้บริหาร ยังมีหัวข้อบรรยายเพิ่มเติม คือ บทบาทและ หน้าที่ของผู้บริหารสำหรับ PDPA ซึ่งผู้บริหารทุกคนและพนักงานในทุกสายงานได้เข้าร่วมรับฟังการบรรยายดังกล่าว

หัวข้อ	การดำเนินการ	เพื่อให้การดำเนินการเกิดความยั่งยืน
การกำกับดูแลและการ ปรับปรุงวิธีการทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> ปรับปรุงนโยบายที่เกี่ยวข้องกับด้านดิจิทัล ทดสอบและเตรียมความพร้อม ความเข้าใจ ในกระบวนการทำงานแก่บุคลากร 	<ul style="list-style-type: none"> การให้ความรู้และสร้างความตระหนักในการ ใช้ข้อมูลส่วนบุคคล
ระบบการบริหารจัดการ ข้อมูลส่วนบุคคล	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำฐานข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อระบุแหล่ง ที่เก็บข้อมูลส่วนบุคคล พัฒนาระบบให้มีการแจ้งการใช้งาน การขอ ความยินยอม การเพิกถอน รวมทั้งการแจ้ง ขอดำเนินการต่าง ๆ จากเจ้าของข้อมูล 	<ul style="list-style-type: none"> จัดกิจกรรมประเมินความเสี่ยงและแผนการ พัฒนาปรับปรุง และลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
ระบบการป้องกันการ รั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคล	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำระบบป้องกันข้อมูลและการเข้ารหัส ข้อมูลสำหรับการใช้งานจากที่เก็บข้อมูล พกพา 	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำ การเข้ารหัสข้อมูลส่วนบุคคลและ การป้องกันการแสดงผลข้อมูลส่วนบุคคล จัดทำลำดับชั้นข้อมูลและการป้องกันข้อมูล ส่วนบุคคล หรือข้อมูลที่เป็นความลับ
ระบบการตรวจสอบและ ติดตามการใช้งาน	<ul style="list-style-type: none"> จัดเก็บข้อมูลประวัติการเข้าถึง การใช้งาน ข้อมูลส่วนบุคคล การจัดทำ การทดสอบเจาะระบบโปรแกรมที่ มีการใช้งานข้อมูลส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> นำเทคโนโลยีขั้นสูงมาเพิ่มระบบการป้องกัน เพื่อรองรับการโจมตีทางไซเบอร์จาก ภายนอก

• **การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม** คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทจัดให้กรรมการบริษัทมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญในการ ดำเนินธุรกิจ
- 2) คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำเนินการกำหนดนโยบาย และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของ วัฒนธรรมสำคัญของบริษัท และมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยให้ความสำคัญกับ สัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า รวมถึงติดตาม ดูแล ประเมินผลการปฏิบัติงาน
- 3) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท โดยมี สายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ ในเรื่องการสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุม ภายในที่เหมาะสม และการทบทวนและกำหนดมาตรการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับ ความผิดปกติที่มีนัยสำคัญ

• **มาตรการการดำเนินการกับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ** คณะกรรมการบริษัท เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน เมื่อพบผู้ฝ่าฝืนหรือกระทำไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัตินี้ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม หรือพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติมิชอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมถึงการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิหรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนด โดยบริษัทฯ รับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยจัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสดังกล่าวโดยมั่นใจได้ว่าได้รับการคุ้มครองและต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสดังกล่าวเข้ามา
- 2) คณะกรรมการบริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ไว้ดังนี้
 - ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้น จะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือความเสียหาย
 - บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน โดยกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงาน รวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เช่น รบกวนการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น
 - ผู้บังคับบัญชาที่มีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบเข้าใจและปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใด ๆ หรือหากยังมีข้อสงสัย ไม่สามารถปฏิบัติหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ในกรณีที่มีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด
- 3) บริษัทจัดให้มีกระบวนการในการลงโทษบุคลากรที่ฝ่าฝืนหรือกระทำไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัตินี้ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม จะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท ซึ่งมีขั้นตอนการสืบสวนข้อเท็จจริง การสอบสวน การลงโทษ และการอุทธรณ์ที่ชัดเจน หรือมีโทษตามกฎหมาย

• **นโยบายภาษีและอัตราภาษี** บริษัทมีการกำหนดนโยบายภาษี ซึ่งครอบคลุมแนวปฏิบัติด้านต่าง ๆ ทั้งการวางแผน การบริหารความเสี่ยง กำหนดราคาโอน การประสานงาน ตลอดจนแนวทางการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ในด้านภาษีอากร โดยสอดคล้องกับกฎระเบียบ และข้อบังคับทางด้านภาษีของประเทศไทย ซึ่งพนักงานบริษัทในสายงานบัญชีและการเงินที่เกี่ยวข้องได้รับทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ทั้งนี้ สามารถหาข้อมูลเพิ่มเติมได้ใน “หัวข้อ 13 หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อที่ 22 ในเรื่องภาษีเงินได้ ที่หน้า 186”

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับมาตรฐานจริยธรรมและจรรยาบรรณ (Code of Conduct) ตามหลักมาตรฐานสากล และมีความเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ อันนำไปสู่การสร้างคุณค่าในองค์กร (values) โดยกำหนดเป็น **จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ** และ **จรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน** ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเป็นการประมวลแบบแผน กำหนดขอบเขตมาตรฐานความประพฤติ และพฤติกรรมที่บุคลากรของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนพึงกระทำในการดำเนินธุรกิจและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานภายใต้กรอบคุณธรรม ความซื่อสัตย์ เสมอภาค และเท่าเทียม เพื่อสร้างรากฐานให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรและรักษาภาพพจน์ของบริษัทให้เป็นองค์กรที่มีการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการสื่อสารจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจริยธรรมกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีความเข้าใจ มีกลไกที่เอื้อให้มีการปฏิบัติจริง รวมถึงมีการติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

ทั้งนี้ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นมีหน้าที่รับผิดชอบ กำกับดูแล และสนับสนุนส่งเสริมให้พนักงานในสายการบังคับบัญชา ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติของจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจริยธรรมกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยหากละเว้น หรือฝ่าฝืนย่อมมีความผิดทางวินัย ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ของบริษัท มีสาระสำคัญดังนี้

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

จริยธรรมกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัท มีสาระสำคัญดังนี้

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

โดยบริษัทจัดให้มีการดำเนินการเพื่อส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติและการติดตามให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ด้วยการให้ความรู้แก่กรรมการบริษัทและผู้บริหารครบร้อยละ 100 และผนวกเนื้อหาการอบรมเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกระดับครบร้อยละ 100 ได้รับรู้ เข้าใจ และสามารถนำแนวปฏิบัติของจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติให้สอดคล้องกับการทำงานของตนได้อย่างแท้จริง ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการ บริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไปได้รับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อ “นิทลวงทุนสัมพันธ์ : หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี”

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทไม่มีกรณีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารหรือกรรมการอิสระ ลาออกอันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ไม่มีกรณีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานกระทำความผิดเกี่ยวกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณของบริษัท และไม่มีกรณีคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการอิสระลาออกทั้งคณะ นอกจากนี้ ในปี 2565 บริษัทไม่มีกรณีที่มีบริษัทมีการกระทำผิด ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินคดีทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในเรื่องการซื้อหุ้นคืน การกีดกันไม่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน และการไม่เปิดเผยถึงข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders Agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น เป็นต้น

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

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

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลพิจารณาและอนุมัติการทบทวนปรับปรุงคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบไปด้วย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงพิจารณาอนุมัติการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตาม

นโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ต่ออย่างสม่ำเสมอ และมีการประชาสัมพันธ์ให้นักลงทุนทุกคนทราบถึงนโยบายและแนวปฏิบัติของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ : หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี”

6.3.2 เรื่องที่ยังไม่ได้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code)

ปี 2565 บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แต่อาจไม่ครอบคลุมเกณฑ์ของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR), หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) และ ASEAN CG Scorecard ในหลายประเด็น ซึ่งบริษัทฯ นำไปเป็นแนวทางในการปรับใช้ให้เหมาะสมต่อไป โดยสามารถอธิบายโดยสังเขปได้ดังนี้

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
1. คณะกรรมการบริษัท ไม่ได้กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่งไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท	เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการแต่ละคนนั้นไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ทรานส์แพคที่กรรมการคนนั้นมีความสามารถและมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่ของตนตามที่ได้รับไว้วางใจจากคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับหลักปฏิบัติ 3.5 ของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทไม่มีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี	บริษัทเชื่อมั่นว่ากรรมการอิสระของบริษัทเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เป็นไปตามนิยามกรรมการอิสระและสามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ โดยใช้ความรู้ ความสามารถและนำประสบการณ์ที่สะสมมาช่วยส่งเสริมพัฒนาบริษัทด้วยความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี ทั้งนี้ บริษัทกำหนดเป็นนโยบายว่าในกรณีที่กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
3. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนเกินกว่า 5-12 คน	คณะกรรมการบริษัท ของบริษัท มีจำนวน 15 คน โดยองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 3 กลุ่ม ได้แก่ กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เพื่อการถ่วงดุลในการบริหาร และเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทที่กำหนดให้มีคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้ บริษัทพิจารณาจำนวนกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ความเหมาะสมและสอดคล้องกับขนาดของธุรกิจ
4. ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ	คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดนโยบายว่าประธานกรรมการบริษัทต้องเป็นกรรมการอิสระ นอกจากนี้ นายบุญชัย โชควัฒนา ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัท และได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ เปิดโอกาสให้กรรมการบริษัททุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็น และเสนอข้อเสนอนั้นที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท
5. ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ	
6. บริษัทไม่ได้ใช้การลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการโดยการลงคะแนนเสียงแบบสะสม (Cumulative Voting)	ข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้เลือกตั้งกรรมการโดยวิธีคะแนนเสียงข้างมาก และผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีวิธีการอื่น ในการดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยมาโดยตลอด เช่น การสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยใช้สิทธิเสนออวาระการประชุมเพิ่มเติม หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการได้ล่วงหน้า เป็นต้น

6.3.3 ข้อมูลการปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

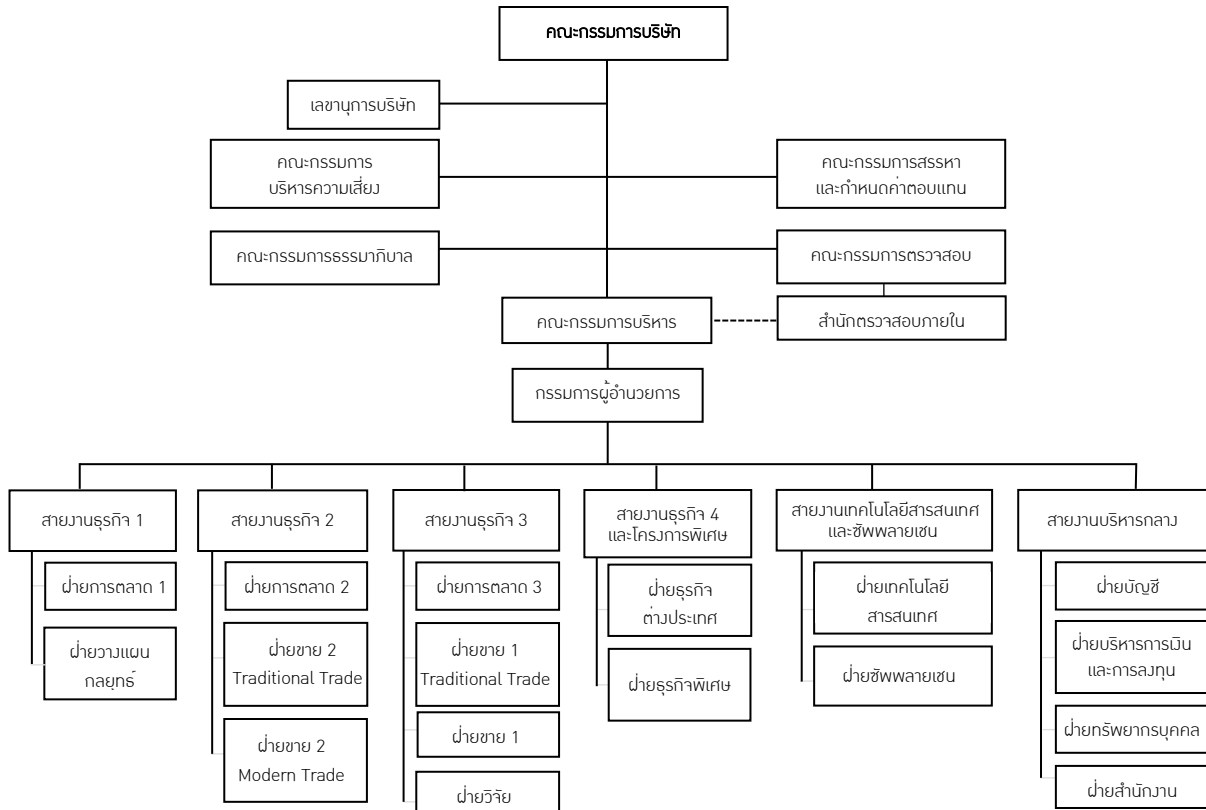
ผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2565 ในภาพรวม บริษัทอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” และมีคะแนนเฉลี่ยในหมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หมวดการคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย และ หมวดการเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส สูงกว่าคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนที่ทำการสำรวจทั้งหมด จำนวน 716 บริษัท ทั้งนี้ ผลสำรวจดังกล่าวพิจารณาจากข้อมูลที่บริษัทเปิดเผยต่อสาธารณะ

นอกจากนี้ จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี (AGM Checklist) ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เพื่อเป็นการส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งในปี 2565 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 (ครั้งที่ 71) เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 และบริษัทได้รับคะแนนประเมิน AGM Checklist 100 คะแนนเต็ม

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีโครงสร้างการกำกับดูแล ซึ่งเป็นการบริหารจัดการภายในบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 คณะ เพื่อช่วยกลั่นกรองงานที่มีความสำคัญเฉพาะเรื่อง ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการ บริหาร และมีหน่วยงานที่เป็นกลไกในการกำกับดูแลกิจการ คือ สำนักตรวจสอบภายใน



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป มีความเชี่ยวชาญหลากหลาย มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรม จริยธรรม และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด มีความหลากหลายของเพศ ทักษะ วิชาชีพ และองค์ประกอบสมรรถนะของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) อาทิ ด้านกฎหมาย ด้านการเงิน ด้านบัญชี ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านการบริหารองค์กร ด้านการกำกับดูแลกิจการ เป็นต้น มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ มีกรรมการอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน มีกรรมการที่เป็นผู้เชี่ยวชาญอย่างน้อย 2 คน และมีกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรรมการบริษัททุกคนมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายไว้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องต่าง ๆ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรในทุก ๆ ด้าน ยึดมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระวังมิให้เกิดข้อผิดพลาด สู่จริยธรรมวิญญูชน ผู้ประกอบธุรกิจเช่นนี้จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน มีการกำหนดแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและ

ฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน และกำหนดโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทรเป็นสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลรายละเอียดของกรรมการบริษัททุกท่าน ไว้ในแบบ 56-1 One Report และบนเว็บไซต์ของบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) มีจำนวน 15 ท่าน ประกอบไปด้วย

- กรรมการอิสระ 5 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.33 ของกรรมการทั้งหมด (ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่กำหนดไว้ให้บริษัทจดทะเบียนต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด)
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.33 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 10 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 66.67 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน 2 ท่าน
- กรรมการที่เป็นผู้หญิง 3 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 20 ของกรรมการทั้งหมด
- มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ที่มีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท 2 ท่าน ได้แก่ นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา และนายธรรมรัตน์ โชควัฒนา

ตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skills Matrix)

ชื่อ - นามสกุล	ประเภทกรรมการ			อายุ	เพศ		ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์																
	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการบริหาร		น้อยกว่า 50 ปี	50 - 60 ปี	มากกว่า 60 ปี	ชาย	หญิง	การอบรมหลักสูตร กรรมการ IOD	การบริหารจัดการ	การบริหารจัดการ การเงิน	บัญชี	การเงิน	การลงทุน	การตลาด	ยุทธศาสตร์ทางธุรกิจ	การวางแผนเชิงกลยุทธ์	กฎหมาย	บริหารความเสี่ยง	เทคโนโลยีสารสนเทศ	โฆษณาประชาสัมพันธ์	บริการพัฒนาบุคลากร
นายบุญยสิทธิ์	โชควัฒนา	x				x	x		x	x	x			x		x	x	x	x				
นายบุญชัย	โชควัฒนา		x			x	x		x	x	x				x	x	x		x		x		
นายบุญปลกรณ์	โชควัฒนา	x				x	x		x	x					x		x					x	
นายบุญฤกษ์	มหามนตรี	x				x	x		x	x						x	x		x				
นายชารศกดิ์	วันรัตน์เศรษฐ	x				x	x		x	x	x	x	x	x									
นายวศิน	เตย-ธิติ	x				x	x		x	x	x	x	x									x	
นายเวกิต	โชควัฒนา		x		x		x		x	x					x	x	x		x	x		x	
นางผาสุข	รักชาวงศ์		x			x		x	x	x			x			x	x		x			x	
นายศิริพล	ยอดเมืองเจริญ	x				x	x		x	x			x	x		x	x		x			x	
นายเพชร	พะเนียงเวทย์		x				x		x	x				x	x					x	x		
นางสาวศิริลักษณ์	ธนสารศิลป์	x				x		x	x									x					
นายชัยลดา	ดับติเวชกุล		x				x		x	x				x	x		x		x	x	x	x	
นายแพทย์วิชัย	เจริญวงศ์	x				x	x		x	x													
นายธรรมรัตน์	โชควัฒนา	x			x		x		x	x					x	x	x				x		
นายวิษิต	ดับตือนุแนนท์	x				x	x		x	x				x	x	x		x	x				

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมรายบุคคล

รายนามคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบไปด้วย

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ประเภทกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	ระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (ณ 31 ธันวาคม 2565)
1	นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ประธานกรรมการกิตติมศักดิ์	30 มิถุนายน 2521*	44 ปี 6 เดือน 2 วัน
2	นายบุญชัย โชควัฒนา	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการบริหาร	30 มิถุนายน 2521*	44 ปี 6 เดือน 2 วัน
3	นายบุญปรกรณ์ โชควัฒนา	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	รองประธานกรรมการบริษัท	30 มิถุนายน 2521*	44 ปี 6 เดือน 2 วัน
4	นายบุญฤทธิ มหามนตรี	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-	30 มิถุนายน 2521*	44 ปี 6 เดือน 2 วัน
5	นางผาสุข รักชาวกวี	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	ประธานกรรมการธรรมาภิบาล รองประธานกรรมการบริหาร	19 มิถุนายน 2551	14 ปี 6 เดือน 12 วัน
6	นายเวกิต โชควัฒนา	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหาร กรรมการผู้ช่วยการ	19 มิถุนายน 2551	14 ปี 6 เดือน 12 วัน
7	นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-	17 ธันวาคม 2558	7 ปี 15 วัน
8	นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-	11 พฤษภาคม 2560	5 ปี 7 เดือน 21 วัน
9	นางชยลดา ตันติเวชกุล	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้ช่วยการ	17 ธันวาคม 2558	7 ปี 15 วัน
10	นายเพชร พะเนียงเวทย์	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการบริหาร	26 เมษายน 2555	10 ปี 8 เดือน 5 วัน

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ประเภทกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท	ระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (ณ 31 ธันวาคม 2565)
11	นายชารศกิติ วันรัตน์เศรษฐ	กรรมการอิสระ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	22 เมษายน 2539	26 ปี 8 เดือน 9 วัน
12	นายวศิน เตยะริติ	กรรมการอิสระ	กรรมการตรวจสอบ	28 เมษายน 2540	25 ปี 8 เดือน 3 วัน
13**	นายวิชิต ตันตื้อนุานนท์	กรรมการอิสระ	กรรมการตรวจสอบ	23 เมษายน 2561	4 ปี 8 เดือน 8 วัน
14***	นายศิริพล ยอดเมืองเจริญ	กรรมการอิสระ	-	16 ธันวาคม 2565	16 วัน
15	นายแพทยวิชัย เจริญวงศ์	กรรมการอิสระ	-	25 เมษายน 2559	6 ปี 8 เดือน 6 วัน

หมายเหตุ: * เนื่องจากบริษัทไม่มีเอกสารที่สามารถระบุได้แน่ชัดว่า กรรมการลำดับที่ 1-4 ได้รับการแต่งตั้งในวันที่และเดือนอะไร ดังนั้น บริษัทจึงถือว่า กรรมการลำดับที่ 1-4 ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในวันที่บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (วันที่เริ่มต้นซื้อขาย) คือเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2521

** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้งนายวิชิต ตันตื้อนุานนท์ ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ แทน พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร ที่ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป

*** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้งนายศิริพล ยอดเมืองเจริญ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ แทน พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร ที่ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป

7.2.3 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ มีการกำกับ ตรวจสอบ และดูแลด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น ซึ่งกรอบอำนาจหน้าที่การตัดสินใจและการดูแลการดำเนินงานในบริษัทของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปตามข้อกำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและข้อบังคับบริษัท โดยสรุปรายละเอียดที่สำคัญได้ดังนี้

● หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ รวมถึงกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติเป็นประจำทุกปี
4. กำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการคอร์รัปชันและปลูกฝังงานเป็นวัฒนธรรมองค์กร
5. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการต่าง ๆ ได้รับความถูกต้องจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่าง ๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
6. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
7. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือสอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
8. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้องมีมาตรฐานและโปร่งใส
9. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
10. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดวัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น แต่ละครั้ง บริษัทจะงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือกำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
11. จัดทำรายงาน "ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน" โดยเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report
12. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความหรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
13. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดอื่น
14. ปฏิบัติการอื่นใดที่เห็นอำนาจคณะกรรมการบริหาร หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

● อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัท

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ และ/หรือบุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เห็นอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เห็นอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เห็นอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เห็นอำนาจคณะกรรมการบริหาร

6. อนุมัติการลงทุน ขยายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการจำหน่าย จ่ายโอนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวม ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพหรือล้าสมัย ซึ่งจะให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลง ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีคุณทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
12. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือวัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
13. อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
14. อนุมัติให้ประธานกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดคู่มืออำนาจดำเนินการ
15. มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
16. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
17. ปกป้องผู้เกี่ยวข้องชาย หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
18. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
19. บรรดาอำนาจดำเนินการของกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการค้าได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน

● คุณสมบัติของกรรมการ

บริษัทกำหนดให้จำนวนคณะกรรมการของบริษัท มีไม่น้อยกว่า 5 คน คุณสมบัติของกรรมการต้องเป็นบุคคลธรรมดา และมีคุณสมบัติดังนี้

1. บรรลุนิติภาวะ
2. ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
3. ไม่เคยรับโทษจำคุก โดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
4. ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การ หรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่

● หลักเกณฑ์ในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเสนอให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาดังนี้

1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. คุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ตามตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skills Matrix) ที่วางด้านคุณวุฒิทางการศึกษา ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ เป็นต้น
3. มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส
4. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท
5. กรณีเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่ง จะพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยในช่วงที่ผ่านมา
6. กรณีสรรหากรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของกรรมการกำกับตลาดทุน

- **กระบวนการในการพิจารณาสรรหากรรมการ**

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเลือกตั้ง ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่เป็นการออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาฯ เสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้ บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาคุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ เพื่อเป็นข้อมูลใช้ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ ในการสรรหาคัดเลือกกรรมการรายใหม่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและมีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่ และพิจารณาองค์ประกอบของคณะกรรมการตาม Board Skill Matrix ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึง ใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) เพื่อประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการใหม่ด้วย
3. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ สำหรับการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาจากคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่บริษัทได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน นอกเหนือจากเกณฑ์พื้นฐานดังกล่าวแล้วข้างต้น

ในปี 2565 บริษัทมีการสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่จะครบกำหนดออกตามวาระในปี 2565 โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาสรรหาและกลั่นกรองคุณสมบัติเป็นรายบุคคล โดยกรรมการสรรหาฯ ที่มีส่วนได้เสียไม่ได้ออกเสียงเลือกตั้งตนเอง โดยพิจารณาความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ รวมทั้งความเป็นอิสระของกรรมการอิสระในเรื่องการปฏิบัติหน้าที่ และสามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจากการพิจารณา คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีมติเห็นสมควรเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 แต่งตั้งกรรมการทั้ง 5 ท่าน ได้แก่ (1) นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา (2) นายบุญชัย โชควัฒนา (3) นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์ (4) นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา (5) นายแพทยวิชัย เจริญวงศ์ ซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท อีกวาระหนึ่ง ซึ่งกรรมการทั้ง 5 ท่าน เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ เป็นผู้มีพื้นฐานความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ รวมทั้งมีคุณสมบัติตามกฎหมาย ประกาศที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท อีกทั้งทำคุณประโยชน์ให้แก่บริษัทมาโดยตลอด ทั้งนี้ บริษัทได้ประกาศไว้บนเว็บไซต์เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ตั้งแต่วันที่ 1 - 30 ธันวาคม 2564 นั้น ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลใดเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่อย่างใด

- **คุณสมบัติกรรมการอิสระ**

คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัท เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังต่อไปนี้

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

นัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่นองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่อ้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่น้อยกว่าสามล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในช่วงหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น ด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึงข้อ 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ในช่วงปี 2565 เนื่องจาก พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบได้ขอลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 จึงได้พิจารณาตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอและเห็นว่า นายศิริพล ยอดเมืองเจริญ เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามในการเป็นกรรมการ ตามที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด, พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงมีคุณสมบัติครบถ้วนตรงตามข้อกำหนดเกี่ยวกับคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง จึงมีมติแต่งตั้ง นายศิริพล ยอดเมืองเจริญ เป็น กรรมการอิสระ แทน พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร ที่ลาออก และมีมติแต่งตั้งนายวิฑิต ตันตือนุนานนท์ ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ แทน พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร กรรมการตรวจสอบที่ลาออก โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป

● จำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ เนื่องจากเชื่อว่าความสามารถในทางธุรกิจ และความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่าน ไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง หากกรรมการบริษัททุกท่านมีความตั้งใจและมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายกำหนดแนวปฏิบัติในการที่กรรมการผู้จัดการจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ต้องผ่านการพิจารณาโดยได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

บริษัทตระหนักถึงคุณค่าของประสบการณ์ที่กรรมการได้รับจากการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น ประกอบกับเกณฑ์การพิจารณาสรรหาที่คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาแต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยพิจารณาถึงความรู้ความสามารถ และเวลาการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทอย่างเพียงพอ ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการเพียง 1 ท่าน ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัท ซึ่งบริษัทรายงานรายชื่อและรายละเอียดข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไว้ใน “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท”

ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทจดทะเบียน (จำนวนบริษัท)	กรรมการบริษัท จำนวน (ราย)	สัดส่วน ร้อยละ	รายนามกรรมการบริษัท	ประเภทกรรมการ
6 แห่ง	1	6.67	นายบุญชัย โชควัฒนา	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
4 แห่ง	2	13.33	นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
			นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
3 แห่ง	3	20.00	นายชารงค์ดี วันรัตน์เศรษฐ	กรรมการอิสระ
			นายเวกิต โชควัฒนา	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
			นางชัชลา ตันติเวชกุล	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2 แห่ง	4	26.67	นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
			นายวศิน เตยระธิ์	กรรมการอิสระ
			นายวิศิต ตันตือนุแนนท์	กรรมการอิสระ
			นายศิริพล ยอดเมืองเจริญ	กรรมการอิสระ
1 แห่ง	5	33.33	นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
			นางมาสุข รักชาวรงค์	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
			นายเพชร พะเนียงเวทย์	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
			นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
			นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์	กรรมการอิสระ
	15	100.00		

ทั้งนี้บริษัทยังมีนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่บริษัทอื่นของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร โดยบริษัทในเครือสหพัฒน์มีกรรมการบริษัทและทีมผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้พิจารณาว่า บริษัทอื่นนั้นประกอบธุรกิจประเภทใดมีความจำเป็นต้องการกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารจากบริษัทใดบริษัทหนึ่งในกลุ่มเข้าไปเป็นตัวแทนของกลุ่มในฐานะผู้ร่วมลงทุนหรือตามสัญญาร่วมทุนหรือไม่ หากจำเป็นต้องส่งจะพิจารณากรรมการบริษัทหรือผู้บริหารในกลุ่มที่มีความรู้ ความสามารถและมีความชำนาญในธุรกิจนั้น

● กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการที่มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย กรรมการสองในแปดท่านนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

1. นายบุญปกรณ์	โชควัฒนา	2. นายบุญชัย	โชควัฒนา
3. นายบุญฤทธิ์	มหามนตรี	4. นายเวกิต	โชควัฒนา
5. นางมาสุข	รักชาวรงค์	6. นายเพชร	พะเนียงเวทย์
7. นางสาวศิริลักษณ์	ธนสารศิลป์	8. นางชัชลา	ตันติเวชกุล

● **บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้ช่วยการ**

เนื่องจากนายบุญชัย โชควัฒนา ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริหาร ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้ช่วยการ การปฏิบัติหน้าที่จึงต่างกัน และถ่วงดุลซึ่งกันและกัน ถึงแม้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารจะเป็นบุคคลคนเดียวกัน แต่บริษัทมีการกำหนดและแบ่งแยกหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งอย่างชัดเจน โดย**ประธานกรรมการบริษัท** เป็นผู้นำฝ่ายนโยบาย กำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร และเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามได้อย่างเต็มที่ในการประชุมผู้ถือหุ้น ในขณะที่**ประธานกรรมการบริหาร** เป็นผู้ดำเนินการบริหารงาน และวางแผนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ส่วน**กรรมการผู้ช่วยการ** เป็นผู้นำด้านการจัดการให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานและนโยบายที่กำหนด นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะ และของกรรมการผู้ช่วยการไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร จัดทำเป็นกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารและกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้ช่วยการเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแยกอำนาจไว้อย่างชัดเจน เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัทและดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ โดยมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดว่าประธานกรรมการบริษัทต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่และความรับผิดชอบแยกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด ดังนี้
 - 1) ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่อย่างน้อยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้
 - (1) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - (2) เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - (3) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่จะแนบเสียงเท่ากัน
 - (4) เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหารือกับกรรมการผู้จัดการ และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - (5) กำกับ ติดตาม และส่งเสริม ดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุผล
 - (6) ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (7) จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอ ที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการบริษัทจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ ส่งเสริมให้กรรมการบริษัทมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
 - (8) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารและกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ
 - 2) กรรมการผู้ช่วยการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
3. ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้ช่วยการเป็นบุคคลคนเดียวกัน บริษัทมีมาตรการดังนี้
 - 1) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทหรือกรรมการผู้ช่วยการมีส่วนได้เสียจะต้องออกจากห้องประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้นๆ
 - 2) รองประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่ประธานที่ประชุมแทน หากไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้เลือกกรรมการบริษัทท่านใดท่านหนึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมแทนในวาระนั้น

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้ช่วยการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่กรรมการผู้ช่วยการและฝ่ายจัดการ และกำหนดให้มีการติดตามงานที่มอบหมาย โดยมีการรายงานผลประกอบการและผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับอนุมัติ และจัดให้มีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการ หรือ ระเบียบอนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยมีรายละเอียดอำนาจหน้าที่ตามคู่มืออำนาจดำเนินการ ดังนี้

- 1) มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 2) มีอำนาจในการสั่งการ ดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไป และหากเป็นเรื่องที่สำคัญให้รายงาน และ/หรือแจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารรับทราบ
- 3) มีอำนาจบังคับบัญชา บรรลุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่าง ๆ ต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
- 4) มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดแย้งกับนโยบาย ขอบบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติใด ๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร
- 5) มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
- 6) มีอำนาจอนุมัติการจำหน่าย จ่ายโอนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
- 7) มีอำนาจอนุมัติเงินลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใดที่ออกโดยบริษัทอื่น ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน 10 ล้านบาท
- 8) มีอำนาจอนุมัติจัดทำนิติกรรมสัญญาใด ๆ ที่ผูกพันบริษัท และ/หรือที่มีใช้ปกติวิสัยของธุรกิจ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
- 9) เมื่อมีการดำเนินการใด ๆ ตามข้อ 5, 6, 7, 8 ให้แจ้งการดำเนินการนั้น ๆ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารรับทราบ ตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
- 10) มอบอำนาจ และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
- 11) การใช้อำนาจของกรรมการผู้อำนวยการข้างต้นไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้อำนวยการอาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใด ๆ กับบริษัท
- 12) ในการใช้อำนาจดังกล่าว หากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- 13) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

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

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กรรมการตรวจสอบ มี 3 ท่าน รายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการ ตรวจสอบ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริษัท	จำนวนการเข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)		
			รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์*
1. นายชารศกิติ วันรัตน์เศรษฐ**	ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	5/5	2/2	3/3
2. นายวศิน เตยะธิติ**	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	5/5	2/2	3/3
3. นายวิเชต ตันตื้อนุแนนท์***	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	-/-	-/-	-/-

หมายเหตุ : * ในปี 2565 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบที่เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทุกครั้ง เป็นการประชุมที่กรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมแบบ E-meeting

** นายชารศกิติ วันรัตน์เศรษฐ และ นายวศิน เตยะธิติ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความถูกต้องและน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน

*** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 มีมติแต่งตั้งนายวิเชต ตันตื้อนุแนนท์ ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ แทน พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร ที่ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป ซึ่งนายวิเชต ตันตื้อนุแนนท์ ยังไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2565 เนื่องจากนับแต่ได้รับการแต่งตั้ง ยังไม่มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และในระหว่างปี 2565 พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครบทั้ง 5 ครั้ง แบ่งเป็นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง 2 ครั้ง และประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ 3 ครั้ง

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบ

- กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- มีอำนาจเชิญผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
- มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องและเรื่องที่เกี่ยวข้อง ภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยสอบทานนโยบายทางบัญชีที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) การบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท
- พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาประเมิน แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การพัฒนาฝึกอบรมที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่
- พิจารณานุมัติกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติตามแผนของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

8. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อกำหนดหน้าเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว เพื่อขอรับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าว สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report ของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าว ต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ข) การทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนดกรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
12. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
13. ดูแลให้บริษัท มีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่าง ๆ เกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสม การทุจริตคอร์รัปชัน หรือประเด็นอื่น ๆ โดยมีกระบวนการป้องกัน และการรักษาความลับของผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งมีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม
14. ดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารงานด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
15. ทบทวน ปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
16. จัดให้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
17. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทก็มีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

(2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท จำนวน 3 คน เป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่ตามกฎบัตร และช่วยสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบในการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัทแต่ละราย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มี 3 ท่าน รายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริษัท	จำนวนการเข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)		
			รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์*
1. นายบุญชัย โชควัฒนา	ประธานกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	กรรมการ	2/2	1/1	1/1
2. นายเวกิต โชควัฒนา	กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ	2/2	1/1	1/1
3. นางชยลดา ตันติเวชกุล	กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ	2/2	1/1	1/1

หมายเหตุ : * ในปี 2565 การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ที่เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทุกครั้ง เป็นการประชุมที่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทุกท่าน เข้าร่วมประชุมแบบ E-meeting

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**ด้านการสรรหา**

1. พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. ตรวจสอบประวัติและข้อมูลต่าง ๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม โดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา
4. เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ด้านการกำหนดค่าตอบแทน

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

4. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการชุดย่อยต่างๆ (ที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว

(3) คณะกรรมการธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาล จำนวน 7 คน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ด้านธรรมาภิบาล ช่วยสนับสนุนการดำเนินกิจการต่าง ๆ ให้บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้เพื่อเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่ม ความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กรรมการธรรมาภิบาล มี 7 ท่าน รายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการ ธรรมาภิบาล	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริษัท	จำนวนการเข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)		
			รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์*
1. นางผาสุข รักชาวงศ์	ประธานกรรมการ ธรรมาภิบาล	กรรมการ	12/12	2/2	10/10
2. นางศิริพร เลขะวิจิตร	กรรมการธรรมาภิบาล	-	12/12	2/2	10/10**
3. นายพิพัฒน์ ไควศุกมงคล	กรรมการธรรมาภิบาล	-	12/12	2/2	10/10
4. นายปุ่นวีร์ สุขเย็น	กรรมการธรรมาภิบาล	-	12/12	2/2	10/10***
5. นางสาวสุนันทา มงคลกิจวิมล	กรรมการธรรมาภิบาล	-	11/12	2/2	9/10
6. นางสาวชมพูนุท โพธิ์ทองคำ	กรรมการธรรมาภิบาล	-	12/12	2/2	10/10
7. นายไพฑูรณ์ ชูทอง	กรรมการธรรมาภิบาล	-	12/12	2/2	10/10

หมายเหตุ : * ในปี 2565 การประชุมคณะกรรมการธรรมาภิบาลที่เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ประกอบด้วย การประชุมรูปแบบ E-meeting ที่กรรมการธรรมาภิบาลทุกคนประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทั้งหมด จำนวน 10 ครั้ง และเป็นการประชุมรูปแบบ Hybrid Meeting ที่มีกรรมการเข้าร่วมประชุม ทั้งประชุมด้วยตนเอง (แบบ Physical) และประชุมแบบ E-meeting จำนวน 2 ครั้ง

** การประชุมคณะกรรมการธรรมาภิบาล ครั้งที่ 10/2565 เป็นการประชุมรูปแบบ Hybrid Meeting โดยกรรมการธรรมาภิบาลที่เข้าประชุมแบบ E-meeting มีจำนวน 1 ท่าน คือ นางศิริพร เลขะวิจิตร ส่วนกรรมการธรรมาภิบาลท่านอื่นเข้าประชุมด้วยตนเอง (แบบ Physical)

***การประชุมคณะกรรมการธรรมาภิบาล ครั้งที่ 6/2565 เป็นการประชุมรูปแบบ Hybrid Meeting โดยกรรมการธรรมาภิบาลที่เข้าประชุมแบบ E-meeting มีจำนวน 1 ท่าน คือ นายปุ่นวีร์ สุขเย็น ส่วนกรรมการธรรมาภิบาลท่านอื่นเข้าประชุมด้วยตนเอง (แบบ Physical)

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการธรรมาภิบาล

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสาร ตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินการด้านธรรมาภิบาลทั่วทั้งองค์กร

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการธรรมาภิบาล

- กำหนด ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นธรรม และสนับสนุนการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งติดตามดูแลให้คำปรึกษา และเสนอแนะ เพื่อพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยปราศจากผลประโยชน์ทับซ้อน
- ติดตาม และทบทวนระบบงานต่าง ๆ ภายในองค์กรให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณและแนวปฏิบัติที่ดีตามที่ได้กำหนดไว้
- รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้สำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยไม่กระทำการใด ๆ อันอาจนำมาซึ่งความเสียหายต่อบริษัท
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
- ทบทวน ปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- ปฏิบัติภารกิจอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ คณะกรรมการธรรมาภิบาลได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลแล้ว

(4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหาร และ/หรือบุคคลอื่นทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท และ/หรือ บุคคลภายนอกให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว จำนวน 7 คน เพื่อกำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกัน ติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และยอมรับได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กรรมการบริหารความเสี่ยง มี 7 ท่าน รายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท	จำนวนการเข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)		
			รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์*
1. นางชัชวลา ตันติเวชกุล	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการ	7/7	-	7/7
2. นางนพวรรณ คล้ายโอกาส	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7/7	-	7/7
3. นายสุรพงษ์ โสภนกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7/7	-	7/7
4. นายพีระพล จินทรวิจิตร	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7/7	-	7/7
5. นางสาวจำนงค์ ศรีอัมพรกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7/7	-	7/7
6. นายการณัฏวิศ แก้วกิม	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7/7	-	7/7
7. นางสาวลักษณาภรณ์ จิวผกาพนนท์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7/7	-	7/7

หมายเหตุ: * ในปี 2565 การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทุกครั้ง เป็นการประชุมที่กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่าน เข้าร่วมประชุมแบบ E-meeting

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. มีอำนาจเรียกพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ตลอดจนแต่งตั้งคณะทำงานอื่นตามที่เห็นจำเป็น

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ของธุรกิจ และจัดระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เกิดความชัดเจนและมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมถึงความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน เพื่อการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำกับดูแลให้มีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กร ที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และมีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและเลือกใช้วิธีการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม
3. ติดตาม ดูแล ประเมินผลการปฏิบัติงาน และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท และสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
4. สนับสนุน และพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร
5. ทบทวน ปรับปรุง แก้ไข กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแล้ว

(5) คณะกรรมการบริหาร

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กรรมการบริหาร มี 11 ท่าน รายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริษัท	จำนวนการเข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)		
			รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์*
1. นายบุญชัย โชควัฒนา**	ประธาน กรรมการบริหาร	กรรมการ	11/12	9/10	2/2
2. นางवासุช รักชาวงค์	รองประธาน กรรมการบริหาร	กรรมการ	12/12	10/10	2/2
3. นายเวกิต โชควัฒนา** ***	กรรมการบริหาร	กรรมการ	12/12	10/10	2/2
4. นางชัชลดา ตันติเวชกุล	กรรมการบริหาร	กรรมการ	11/12	10/10	1/2
5. นายเพชร พะเนียงเวทย์***	กรรมการบริหาร	กรรมการ	12/12	10/10	2/2
6. นายณัฐพล เดชวิทักษ์	กรรมการบริหาร	-	12/12	10/10	2/2
7. นายวระ พันธมล	กรรมการบริหาร	-	12/12	10/10	2/2
8. นายปุ่นวิวัฒน์ สุขเย็น***	กรรมการบริหาร	-	12/12	10/10	2/2

รายชื่อ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริษัท	จำนวนการเข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)		
			รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์*
9. นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี	กรรมการบริหาร	-	12/12	10/10	2/2
10. นายพีระพล จันทรวิจิตร	กรรมการบริหาร	-	12/12	10/10	2/2
11. นางนพวรรณ คล้ายโอกาส	กรรมการบริหาร	-	11/12	9/10	2/2
12. นางศิริพร เลขะวิจิตร****	ที่ปรึกษา คณะกรรมการบริหาร	-	12/12	10/10	2/2

หมายเหตุ:* ในปี 2565 การประชุมคณะกรรมการบริหารผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เป็นการประชุมรูปแบบ Hybrid Meeting ที่มีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม ทั้งประชุมด้วยตนเอง (แบบ Physical) และประชุมแบบ E-meeting จำนวน 2 ครั้ง

** การประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 4/2565 เป็นการประชุมรูปแบบ Hybrid Meeting โดยกรรมการบริหารที่เข้าประชุมแบบ E-meeting มีจำนวน 2 ท่าน คือ นายบุญชัย โชควัฒนา และนายเวทีต โชควัฒนา ส่วนกรรมการบริหารท่านอื่นเข้าประชุมด้วยตนเอง (แบบ Physical)

*** การประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 12/2565 เป็นการประชุมรูปแบบ Hybrid Meeting โดยกรรมการบริหารที่เข้าประชุมแบบ E-meeting มีจำนวน 3 ท่าน คือ นายเวทีต โชควัฒนา, นายเพชร พะเนียงเวทย์ และนายปุ่นวีร์ สุขเย็น ส่วนกรรมการบริหารท่านอื่นเข้าประชุมด้วยตนเอง (แบบ Physical)

**** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 มีมติแต่งตั้งนางศิริพร เลขะวิจิตร เป็น ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2565 เป็นต้นไป

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหาร

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการให้แก่พนักงานระดับต่างๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่าง ๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบ ประกาศว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงาน ผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหารเป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
4. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
5. อนุมัติการเข้าค้ำประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัท ที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
6. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่ใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
7. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
8. อนุมัติการลงทุน ขยายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
9. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
10. อนุมัติการจำหน่าย จ่ายโอนสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 30 ล้านบาท
11. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวม ไม่เกินครั้งละ 30 ล้านบาท
12. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มูลค่าทางบัญชีลดลง ไม่เกินครั้งละ 30 ล้านบาท
13. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การรื้อถอน การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่ใช้ปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวน 30 ล้านบาท
14. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัทหรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้

15. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสาร ตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
16. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
17. ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
3. รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
4. กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ
5. ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือสอบทาน ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
6. พิจารณาเรื่องที่จะเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติต่อไป
7. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร (ด้านความยั่งยืนของกิจการ)

1. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เกิดความยั่งยืน และเป็นไปตามทิศทาง กลยุทธ์ เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. กำหนดและให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานด้านความยั่งยืนเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรให้สามารถสร้างมูลค่าและให้เกิดความยั่งยืนอย่างแท้จริง จึงได้แต่งตั้ง “คณะทำงานด้านความยั่งยืน” ขึ้นตั้งแต่ปี 2564 โดยมีนางมาสุ รัชชานนท์ ประธานกรรมการ ธรรมาภิบาล และรองประธานกรรมการบริหาร เป็น ประธานคณะทำงานด้านความยั่งยืน และคณะทำงานประกอบไปด้วย กรรมการบริหารและหัวหน้าหน่วยงานภายในบริษัทที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ซึ่งคณะทำงานด้านความยั่งยืนมีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณา กลั่นกรอง และติดตามการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน จัดทำรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainability Report) และการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึง สร้างเสริมให้เกิดความร่วมมือในการสร้างคุณค่าให้แก่ กิจการ พัฒนาองค์กรให้มีบรรษัทภิบาลที่ดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อการเติบโตร่วมกันอย่าง ยั่งยืน รวมถึงพิจารณานโยบายเกี่ยวกับการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด และรักษาสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนในอนาคต โดยคณะทำงานด้านความยั่งยืนมีหน้าที่เสนอเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้านความยั่งยืนให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ และ รายงานผลการประชุมคณะทำงานหรือรายงานความคืบหน้าของผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริหารรับทราบในทุกไตรมาส

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเวกิต โชควัฒนา	กรรมการผู้อำนวยการ
2. นางชัชลดา ตันติเวชกุล	รองกรรมการผู้อำนวยการ
3. นายณัฐพล เดชวิทักษ์	รองกรรมการผู้อำนวยการ
4. นายเพชร พะเนียงเวทย์	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด 2
5. นางศิริวรรณ วงศ์ธริยะทวี	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารการเงินและการลงทุน
6. นายปุลลวิวัฒน์ สุขเย็น	ผู้อำนวยการฝ่ายขาย 2
7. นางนพวรรณ คล้ายโอภาส	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

รายชื่อ	ตำแหน่ง
8. นายสุรพงษ์ โสภนกิจ	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
9. นางสาวจำนงค์ ศรีอัมพกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี

หมายเหตุ:

- ผู้บริหารทั้ง 9 ท่านดังกล่าว เป็นผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดกติกายามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์
- บริษัทได้รายงานโครงสร้างการจัดการของบริษัท (Organization Chart) ไว้ใน “หัวข้อ 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” แล้ว

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริหารและผู้บริหารตามผลการปฏิบัติงานหน้าที่ มีความสมเหตุสมผลและความเหมาะสมของการจ่าย ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยสำหรับกรรมการผู้อำนวยการ มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม ซึ่งพิจารณาจากผลประโยชน์ระยะสั้น เช่น เงินเดือน เงินอุดหนุน เงินบำเหน็จ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการ และผลประโยชน์ระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินตอบแทนการเกษียณอายุ ESOP เป็นต้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือประธานกรรมการบริหารเป็นผู้สื่อสารกับกรรมการผู้อำนวยการเพื่อรับทราบผลการประเมิน ได้แก่ ผลการดำเนินงานในรอบปี เปรียบเทียบกับเป้าหมายและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา รวมถึงสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท สภาวะเศรษฐกิจ เปรียบเทียบกับธุรกิจประเภทเดียวกัน โดยผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการ ประจำปี 2565 บริษัทได้รายงานอยู่ใน “หัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติงานที่ขอคณะกรรมการ” นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้อำนวยการมีอำนาจในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรของบริษัทให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของบริษัทด้วย

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ในปี 2565 บริษัทมีกรรมการบริหาร และผู้บริหาร ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดกติกายามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ รวมจำนวน 14 ท่าน ได้รับค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในรูปแบบเงินเดือน เงินอุดหนุน และค่าตอบแทนอื่นเป็นเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นค่าตอบแทนในฐานะพนักงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร	จำนวนเงิน (บาท)
ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	
• เงินเดือนและเงินอุดหนุน	60,724,010.00
ค่าตอบแทนอื่น	
• เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,030,361.60
รวม	62,754,371.60

นอกจากเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและค่าตอบแทนในฐานะกรรมการหรือพนักงาน บริษัทไม่มีนโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนอื่น และบริษัทไม่มีการให้ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP) หุ้น หุ้นกู้ หรือหลักทรัพย์อื่นใดแก่ผู้บริหารของบริษัท

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นหัวใจสำคัญที่จะพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ บริษัทได้ปฏิบัติต่อพนักงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิมนุษยชน จริยธรรม และเปิดโอกาสให้พนักงานแสดงศักยภาพของตน เพื่อความก้าวหน้าและสร้างความมั่นคงในอาชีพ บริษัทจึงมุ่งส่งเสริมฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง รวมถึงให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทาง การดำเนินงานและพัฒนาบริษัท ให้ผลตอบแทนด้วยความโปร่งใสและความเป็นธรรม เหมาะสมกับความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ตลอดจนดูแลรักษา สภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพ และทรัพย์สินของพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีพนักงาน รวมทั้งสิ้น 1,556 คน โดยแบ่งตามสายงานหลัก ดังนี้

หน่วย : คน			
สายงานหลัก	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ฝ่ายขาย	781	793	793
ฝ่ายการตลาด	194	205	210
ฝ่ายสนับสนุน	581	606	614
รวม	1,556	1,604	1,617

ในปี 2565 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้พนักงานในรูปแบบเงินเดือนและเงินอุดหนุน และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นจำนวนเงินรวม 773,321,505.36 บาท และไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญหรือมีข้อพิพาทด้านแรงงาน ที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

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

- **ห้องพยาบาล** บริษัทจัดให้มีห้องพยาบาลเพื่อดูแลสุขภาพ และให้การรักษาพยาบาลเบื้องต้นแก่พนักงานเมื่อเจ็บป่วย ซึ่งพนักงานจะได้รับการบริการด้านการรักษาพยาบาลตามหลักการแพทย์โดยแพทย์และพยาบาลวิชาชีพ รวมถึงการตรวจสุขภาพประจำปี เพื่อเป็นการดูแลสุขภาพของพนักงาน
- **กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ** บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: "I Code") และคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตาม I Code และ/หรือ บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: "ESG") มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นอย่างดี เนื่องจากเป็นแนวทางการลงทุนและเป็นการออมเงินในอนาคต อันจะเป็นประโยชน์ที่ดีที่สุดของสมาชิกกองทุน ซึ่งก็คือพนักงานของบริษัทในระยะยาวได้ โดยพนักงานทุกคนมีสิทธิในสมาชิกภาพ นับตั้งแต่วันที่ได้รับการบรรจุเข้าร่วมกับบริษัท โดยเริ่มนับอายุสมาชิกตั้งแต่วันที่เริ่มสมัครสมาชิกกองทุน ซึ่งสมาชิกต้องส่งเงินเข้ากองทุน และได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัททุกเดือน ตามอายุการเป็นสมาชิก ดังนี้

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

- **เงินบำเหน็จเกษียณ** ให้กับพนักงานทุกคนเมื่อเกษียณอายุการทำงาน บริษัทจัดให้มีเงินตอบแทนเกษียณอายุ สำหรับพนักงานทุกคนที่ทำงานกับบริษัทจนเกษียณอายุ เพื่อให้พนักงานได้ใช้ชีวิตอย่างมีความสุขหลังเกษียณ
- **สหกรณ์ออมทรัพย์** บริษัทมีเป้าหมายส่งเสริมให้พนักงานทุกคนหรือสหพัฒน์รู้จักการออมทรัพย์ได้อย่างจริงจังและมั่นคง มุ่งสนองความต้องการกู้ยืมเงินเมื่อสมาชิกได้รับความเดือดร้อน หรือต้องการนำไปลงทุนเพื่อประกอบอาชีพเสริมเพื่อก่อให้เกิดรายได้หรือผลตอบแทนในเชิงเศรษฐกิจ ซึ่งบริษัทดำเนินงานตามหลักและวิธีการสหกรณ์ โดยยึดถืออุดมการณ์ของสหกรณ์ คือ การช่วยเหลือตนเองและช่วยเหลือซึ่งกันและกัน (One for all and all for One) และปฏิบัติตามกรอบของหลักสหกรณ์ออมทรัพย์

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 ผู้รับผิดชอบการทำบัญชี เลขานุการบริษัท และหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

(ก) ผู้รับผิดชอบการทำบัญชี

บริษัทมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท คือ ผู้ที่ดำรงตำแหน่งผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) ซึ่งในปัจจุบันคือ นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี ซึ่งดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 6 พฤศจิกายน 2561 และมี นางสาวจําแนง ศรีอัมพรกุล เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ทั้งนี้รายละเอียดปรากฏใน “เอกสารแนบ 1 ประวัติผู้บริหาร”

(ข) เลขานุการบริษัท

เพื่อให้การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติแต่งตั้งให้ นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ มีทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2565 จนถึงปัจจุบัน โดยกำหนดให้มีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปี รวมถึงแบบ 56-1 One Report ของบริษัท
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
4. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
5. สนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร เกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบกฎเกณฑ์ต่างๆ และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท
6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง ติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการปฏิบัติตามต่อคณะกรรมการบริษัท
7. ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
8. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ และข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ รายละเอียดคุณสมบัติของเลขานุการบริษัท ปรากฏใน “เอกสารแนบ 1 ในส่วนของเลขานุการบริษัท”

(ค) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทมีการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท ชื่อ “สำนักตรวจสอบภายใน” โดยมีนางสาวสุนิศา มงคลกิจกวีผล ดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการส่วนสำนักตรวจสอบภายใน จบการศึกษาระดับปริญญาตรี สาขาการบัญชี ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ ผ่านการอบรมหลักสูตรการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ของสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท สำนักตรวจสอบภายในมีสายการรายงานผลการตรวจสอบไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และคณะกรรมการตรวจสอบสามารถเสนอ แต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างผู้ตรวจสอบ ภายในได้ ทั้งนี้ บริษัทได้รายงานรายละเอียดคุณสมบัติของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน อยู่ใน “เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท”

(ง) หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

บริษัทไม่มีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance Department) เป็นการเฉพาะ โดยบริษัทมอบหมายให้ นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี ซึ่งดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท และมีหน้าที่ความรับผิดชอบในส่วนของการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ดังนี้

1. กำกับดูแล สอบทานเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ หรือกฎระเบียบของหน่วยงานราชการที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทอย่างถูกต้อง

2. ให้ความเห็นแก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎระเบียบของหน่วยงานราชการ ตลอดจนติดตามฝ่ายจัดการให้ระงับการทำการรายการหรือการกระทำใด ๆ ที่อาจฝ่าฝืนกฎหมาย ข้อกำหนด หรือกฎระเบียบดังกล่าว
3. การเข้าร่วมในการพิจารณากำหนดและให้คำแนะนำเกี่ยวกับความเหมาะสม ในขั้นตอนการปฏิบัติงานของบริษัทเพื่อให้มั่นใจได้ว่าปฏิบัติตามนโยบาย แนวทาง กฎเกณฑ์ หรือข้อพึงปฏิบัติที่กำหนดโดยกฎหมายอย่างถูกต้อง
4. รวบรวมและเผยแพร่ข้อมูลที่เป็น ตลอดจนให้ความรู้และคำปรึกษาแก่หน่วยงานต่าง ๆ ภายในบริษัทเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติงานเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่พึงต้องปฏิบัติต่างๆ

ในปี 2565 บริษัท กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ไม่มีการกระทำผิดหรือฝ่าฝืนกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ รายละเอียดคุณสมบัติของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ปรากฏใน “เอกสารแนบ 1 ในส่วนของเลขานุการบริษัท”

7.6.2 หัวหน้างานนักलगุณสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความโปร่งใสทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยเผยแพร่อย่างทั่วถึงและทันต่อเวลา เพื่อให้ผู้लगุณและผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับทราบผ่านช่องทางและการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ทั้งนี้ ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและนักलगุณทั่วไปสามารถซักถามข้อสงสัยต่าง ๆ ได้ โดยบริษัทได้มอบหมายให้ นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกุล เลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบด้านนักलगุณสัมพันธ์ ซึ่งสามารถให้ข้อมูลและข่าวสารตามที่นักलगุณและผู้เกี่ยวข้องต้องการ สามารถติดต่อได้ที่

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1255 โทรสาร 0-2318-1152
E-Mail: invest@sahapat.co.th เว็บไซต์ www.sahapat.co.th

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี และสำนักงานผู้สอบบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าธรรมเนียมการปฏิบัติงานสอบบัญชี (Audit fee) ให้แก่บริษัทสอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงินรวม 5,550,000 บาท (ห้าล้านห้าแสนห้าหมื่นบาท) นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่น (Non-audit fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ค่าตอบแทนที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ผู้สอบบัญชี สำนักสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

1. บมจ. สหพัฒนพิบูล	ค่าสอบบัญชี	3,160,000	บาท
2. บจ. กรุงเทพทาวเวอร์ (1999)	ค่าสอบบัญชี	300,000	บาท
3. บจ. โซคชัยพิบูล	ค่าสอบบัญชี	1,000,000	บาท
4. บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	ค่าสอบบัญชี	320,000	บาท
5. บจ. ทิพย์วาริน อินเตอร์ แพ็คเกจจิ้ง	ค่าสอบบัญชี	350,000	บาท
6. บจ. แดรี่ไทย	ค่าสอบบัญชี	300,000	บาท
7. บจ. เอส พี ซี เวนเจอร์	ค่าสอบบัญชี	120,000	บาท
รวมทั้งสิ้น		<u>5,550,000</u>	บาท

(2) ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทไม่มีค่าบริการอื่น (Non-audit fee) ที่จ่ายให้ผู้สอบบัญชี

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1) **กรรมการอิสระ:** คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังต่อไปนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จ่าได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่นำมาเปรียบเทียบกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่อัตราดอกเบี้ยของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่นัยสืบล้าบบากขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ทั้งนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา กรรมการอิสระของบริษัทไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ หรือบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการ บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเสนอให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ดังนี้

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

กระบวนการในการพิจารณาสรรหากรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เลือกตั้งด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่เป็นการออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่แทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของกรรมการแต่ละท่าน (ทั้งนี้ บริษัทรายงาน Board Skills Matrix ของคณะกรรมการบริษัท อยู่ใน “หัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ”) เพื่อเป็นข้อมูลใช้ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ในการสรรหาคัดเลือกกรรมการรายใหม่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและมีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่

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

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

สำหรับการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาจากคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่บริษัทได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน นอกเหนือจากหลักเกณฑ์พื้นฐานดังกล่าวแล้วข้างต้น

วิธีการสรรหาคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง

บริษัทสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นผู้บริหารจากการคัดเลือกผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณธรรมและจริยธรรม และสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสที่จะก้าวหน้า เพื่อเป็นผู้บริหารในอนาคตได้ โดยผ่านขั้นตอนการประเมินศักยภาพของพนักงาน ซึ่งพนักงานที่ได้รับการประเมินว่ามีศักยภาพในการทำงานดี จะได้รับมอบหมายงานที่ท้าทายและมีหน้าที่ความรับผิดชอบที่สูงขึ้น ซึ่งบริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมในการพัฒนาพนักงานทุกระดับเพื่อทดแทนในกรณีที่ตำแหน่งงานว่างลง โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งจากผู้บริหารปัจจุบัน หรือบุคคลอื่นที่มีความรู้ความสามารถ และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีภาวะผู้นำและมีประสบการณ์ในการเป็นผู้นำองค์กร สามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทกำหนดนโยบายให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทใหม่ จะได้รับการปฐมนิเทศก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก เพื่อแนะนำข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รับผิดชอบกิจการดำเนินธุรกิจ (วัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร) และบทบาทหน้าที่ ค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัท พร้อมจัดทำคู่มือกรรมการให้กับกรรมการใหม่ เพื่อกรรมการใหม่ได้ศึกษาข้อมูลสำคัญของบริษัท นโยบายในการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ วรรณกรรมกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ แบบรายงานการมีส่วนร่วมได้เสียของบริษัท และพ.ร.บ. หลักกรรพทย์ฯ พ.ร.บ. บริษัทมหาชน รวมถึงกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในขณะดำรงตำแหน่งกรรมการ

ในปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้งกรรมการใหม่ จำนวน 1 ท่าน คือ นายศิริพล ยอดเมืองเจริญ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป ซึ่งบริษัทได้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ให้แก่ นายศิริพล ยอดเมืองเจริญ เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2566

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีโอกาสพัฒนาความรู้ โดยคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ โดยเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), Director Certification Program (DCP) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลอดจนการจัดสัมมนาหลักสูตรอื่นๆ อันเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และรวมถึงหลักสูตรต่างๆ ที่ IOD จะจัดขึ้นอีกต่อไปในอนาคต นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทมีการพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงขององค์กรอื่นๆ อยู่เสมอทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ทั้งนี้ การเข้ารับการอบรมและสัมมนาของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในปี 2565 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ/ผู้บริหาร	หลักสูตรอบรมสัมมนา*																	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	นางผาสุข รักชาวงค์	x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x	x	x
2	นายเวกิต โชควัฒนา	x	x		x								x						
3	นางชัชวลา ตันติเวชกุล	x			x	x		x				x	x						
4	นายณัฐพล เดชวิทักษ์				x			x				x							

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ/ผู้บริหาร	หลักสูตรอบรมสัมมนา*																	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
5	นายเพชร เพเนียงเวทย์	x	x	x	x			x			x	x	x	x					
6	นางศิริวรรณ วงศ์อริยะทวี	x									x			x					
7	นายปุ่นวิวัฒน์ สุขเย็น	x	x			x		x	x			x	x	x					
8	นางนพวรรณ คล้ายโอภาส	x			x			x	x			x	x	x					
9	นายสุรพงษ์ โสภนทิจ									x	x		x	x					
10	นางสาวจันทน์ ศรีธัมพรกุล	x	x		x	x	x		x	x			x	x	x				

หมายเหตุ: *หลักสูตรอบรมสัมมนา ในปี 2565 ได้แก่

1. ธุรกิจเพื่อสิ่งแวดล้อม และ ชุมชนยั่งยืน
2. Marketing Transformation "The Next Marketing" Blockchain
3. Driving Sales Through Customer Centric Branding
4. โทเคนดิจิทัล (Digital Token)
5. พลิกมุมมอง ชีวิตเปลี่ยน
6. พลิกแห่งการสื่อสาร สร้างวิสัยทัศน์องค์กร "ศรีจันทร์" ผู้ผู้คน
7. Presentation Canvas เปลี่ยนการขาย เป็นการเล่าเรื่องให้โดนใจ
8. ทัศนคติการทำงาน สุขให้ได้กับทุกเมื่อไหร่ที่มี
9. เรื่องที่อยากจะเล่า ตอนที่ 1
10. Marketing Innovation and Customer Empathy
11. Easy Innovation In Practice with Collaboration Mindset
12. PDPA Awareness Training for Executive
13. Intro to Business Process Improvement สำหรับผู้บริหาร
14. Integrated Marketing Communication
15. การบริหารช่องทางการตลาด
16. Digital Marketing Analysis
17. Marketing 5.0 แนวคิดการตลาดในยุคดิจิทัลและการตลาดแบบหลายพันธมิตร
18. Strategic Marketing and Planning and Visionary Skillsets

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี โดยกำหนดหลักเกณฑ์ให้มีรูปแบบหรือหัวข้อที่ใช้ในการประเมินสอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงาน ปัญหา และอุปสรรคต่าง ๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และใช้ในการส่งเสริมและพัฒนาการปฏิบัติงานโดยรวมของคณะกรรมการและผู้บริหารในปีต่อไป ทั้งนี้ในกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะกรรมการให้คณะกรรมการชุดย่อยทำการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของแต่ละคณะและรายงานผลสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกปี โดยมีหลักเกณฑ์และขั้นตอน คือ (1) เลขานุการบริษัทเสนอแบบประเมินคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานในแต่ละปี (2) เมื่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ เลขานุการบริษัทดำเนินการจัดส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา และ (3) เลขานุการบริษัทรวบรวมคะแนนการประเมิน ข้อเสนอแนะต่าง ๆ รวมถึงวิเคราะห์ข้อมูลเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ และหารือถึงการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลกิจการ

(1) **แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท** ในปี 2565 แบ่งหลักเกณฑ์การประเมินออกเป็น 2 รูปแบบ ได้แก่

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

ในปี 2565 สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2565 ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ คะแนนโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดี” มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 83.37 (เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว ที่มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 81.96) และสรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล คะแนนโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดี” มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 83.03 (เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว ที่มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 82.18)

(2) **แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย** ในปี 2565 มีรูปแบบเป็นการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ ซึ่งประกอบด้วยหัวข้อหลัก ๆ ได้แก่

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

ในปี 2565 สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ ได้ดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	อยู่ในเกณฑ์	คะแนน (ร้อยละ)
1. คณะกรรมการตรวจสอบ	ดีมาก	98.43
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ดี	85.78
3. คณะกรรมการธรรมาภิบาล	ดี	83.64
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ดี	80.86

นอกจากนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาและเห็นชอบให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2565 ของกรรมการผู้อำนวยการ ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท (CEO) โดยมีหลักเกณฑ์และขั้นตอน คือ (1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ โดยพิจารณา อนุมัติ และกบฏวโครงสร้างและองค์ประกอบค่าตอบแทน สำหรับกรรมการผู้อำนวยการเป็นประจำทุกปี (2) มอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เสนอแบบฟอร์มการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ซึ่งอ้างอิงจากหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาให้ความเห็นชอบและทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการในรอบปีที่ผ่านมา และ (3) เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรวบรวมคะแนนการประเมิน ข้อเสนอแนะต่าง ๆ รวมถึงวิเคราะห์ข้อมูลเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ และ (4) กำหนดค่าตอบแทนให้แก่กรรมการผู้อำนวยการ โดยนำผลประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการในแต่ละปี มาใช้ประกอบการพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่กรรมการผู้อำนวยการ โดยประกอบด้วยหัวข้อประเมินดังนี้

- (1) ภาพรวม ผลการดำเนินงาน และการดำเนินการแก้ไขปัญหาของกรรมการผู้อำนวยการ
- (2) ความเป็นผู้นำ

- (3) การวางแผนยุทธศาสตร์ของบริษัท และการตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
- (4) การกำหนดแนวทางดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนยุทธศาสตร์ของบริษัท
- (5) การติดตาม ดูแล และประเมินผลการวางแผนทางการเงิน งบประมาณ และการดำเนินงานของบริษัท และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามกำหนดเวลาที่เหมาะสม
- (6) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการบริษัท
- (7) การสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) อย่างมีประสิทธิภาพ
- (8) การดำเนินกระบวนการและแนวปฏิบัติด้านบุคลากร รวมถึงการพัฒนาบุคลากร และระบบการประเมินผลและการให้รางวัล
- (9) การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับ
- (10) ความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับลักษณะสำคัญของผลิตภัณฑ์ของบริษัท
- (11) การส่งเสริม สนับสนุนให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

ทั้งนี้ ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการ ประจำปี 2565 มีคะแนนโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดี” มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 80.83

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมสรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท	จำนวนการเข้าร่วมประชุม / ประชุมทั้งหมด (ครั้ง)			
		รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์*	
1. นายบุญสิทธิ์	โซควิทนา	ประธานกรรมการกิตติมศักดิ์	11/12	2/2	9/10
2. นายบุญชัย	โซควิทนา	ประธานกรรมการบริษัท	12/12	2/2	10/10
3. นายบุญปลกรณ์	โซควิทนา	รองประธานกรรมการบริษัท	12/12	2/2	10/10
4. นางवासุข	รักชาวงศ์	กรรมการบริษัท	12/12	2/2	10/10
5. นายเวกิต	โซควิทนา	กรรมการบริษัท	12/12	2/2	10/10
6. นายบุญฤกษ์	มหามนตรี	กรรมการบริษัท	11/12	2/2	9/10
7. นายเพชร	พะเนียงเวทย์	กรรมการบริษัท	12/12	2/2	10/10
8. นางสาวศิริลักษณ์	ธนาสารศิลป์	กรรมการบริษัท	12/12	2/2	10/10
9. นางชัชฎา	ตันติเวชกุล	กรรมการบริษัท	12/12	2/2	10/10
10. นายธรรมรัตน์	โซควิทนา	กรรมการบริษัท	12/12	2/2	10/10
11. นายศิริพล	ยอดเมืองเจริญ	กรรมการอิสระ	-/-	-/-	-/-
12. นายวศิน	เตยระธิ	กรรมการอิสระ	12/12	2/2	10/10
13. นายชารศักดิ์	วันรัตน์เศรษฐ	กรรมการอิสระ	11/12	2/2	9/10
14. นายแพทย์วิชัย	เจริญวงศ์	กรรมการอิสระ	12/12	2/2	10/10
15. นายวิชาติ	ตันตือนุแนนท์	กรรมการอิสระ	12/12	2/2	10/10

หมายเหตุ: *ในปี 2565 การประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทุกครั้ง เป็นการประชุมที่กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมแบบ E-meeting (ไม่มีการประชุมรูปแบบ Hybrid Meeting)

**ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้งนายศิริพล ยอดเมืองเจริญ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ แทน พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร ที่ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป ซึ่งนายศิริพล ยอดเมืองเจริญ ยังไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2565 เนื่องจากนับแต่ได้รับการแต่งตั้ง ยังไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท

สรุปภาพรวมการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2565 ดังนี้

รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการชุดย่อย						ประชุม สามัญ ผู้ถือหุ้น ประจำปี
	บริษัท*	ตรวจสอบ	สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	ธรรมาภิบาล	บริหาร ความเสี่ยง	บริหาร	
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	11/12						1/1
2. นายบุญชัย โชควัฒนา	12/12		2/2			11/12	1/1
3. นายบุญปกรณ์ โชควัฒนา	12/12						1/1
4. นางवासุช รักชาวรงค์	12/12			12/12		12/12	1/1
5. นายเวกิต โชควัฒนา	12/12		2/2			12/12	1/1
6. นายบุญฤกษ์ มหามนตรี	11/12						1/1
7. นายเพชร พะเนียงเวทย์	12/12					12/12	1/1
8. นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์	12/12						1/1
9. นางชัชลดา ตันติวะกุล	12/12		2/2		7/7	11/12	1/1
10. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา	12/12						1/1
11. นายศิริพล ยอดเมืองเจริญ**	-/-						-/-
12. นายวศิน เตชะธิตี	12/12	5/5					1/1
13. นายขรรค์ศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ	11/12	5/5					1/1
14. นายวิชัย ตันตือนูนานนท์***	12/12	-/-					1/1
15. นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์	12/12						1/1

หมายเหตุ: * ในปี 2565 กรรมการบริษัททุกคนมีส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการมากกว่าร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี

** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้งนายศิริพล ยอดเมืองเจริญ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ แทน พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร ที่ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป ซึ่งนายศิริพล ยอดเมืองเจริญ ยังไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2565 เนื่องจากนับแต่ได้รับการแต่งตั้ง ยังไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

*** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 มีมติแต่งตั้งนายวิชัย ตันตือนูนานนท์ ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ แทน พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร ที่ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป ซึ่งนายวิชัย ตันตือนูนานนท์ ยังไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2565 เนื่องจากนับแต่ได้รับการแต่งตั้ง ยังไม่มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนแก่กรรมการ ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และเปรียบเทียบกับบริษัทในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน โดยกำหนดค่าตอบแทนประจำปี และค่าเบี้ยประชุม แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าวทุกปี

ในปี 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 71 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท วงเงินรวมไม่เกินปีละ 15 ล้านบาท เท่ากับปีก่อน จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยไม่เกินวงเงินที่ได้รับจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาจากผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ผลการดำเนินงาน เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน ทั้งนี้ไม่รวมถึงค่าตอบแทนหรือสวัสดิการที่กรรมการบริษัทได้รับในฐานะพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

- ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปี จ่ายให้กรรมการบริษัททุกคน โดยให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาจัดสรรตามหลักเกณฑ์และผลการปฏิบัติงาน และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- ค่าเบี้ยประชุมจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุม มีรายละเอียดดังนี้

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

- สำหรับค่าตอบแทนอื่น ๆ บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนอื่นหรือสิทธิประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการ

ในปี 2565 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนประจำปีและค่าเบี้ยประชุม รวมทั้งสิ้น 11,822,000 บาท สำหรับค่าตอบแทนรวม (ประกอบด้วย ค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนประจำปี) ที่กรรมการบริษัทแต่ละรายได้รับในปี 2565 โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทนคณะกรรมการ (บาท)						
	ค่าตอบแทนประจำปี	บริษัท	ตรวจสอบ	สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ธรรมาภิบาล	บริหารความเสี่ยง	รวม
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	1,000,000	132,000					1,132,000
2. นายบุญชัย โชควัฒนา	1,100,000	144,000		24,000			1,268,000
3. นายบุญปลกรณ์ โชควัฒนา	500,000	120,000					620,000
4. นางवासุช รักชาวงค์	700,000	120,000			48,000		868,000
5. นายเวทิต โชควัฒนา	700,000	120,000		20,000			840,000
6. นายบุญฤทธิ มหามนตรี	500,000	110,000					610,000
7. นายเพชร พะเนียงเวทย์	700,000	120,000					820,000
8. นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์	500,000	120,000					620,000
9. นางชัชลดา ตันติเวชกุล	700,000	120,000		20,000		24,000	864,000
10. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา	500,000	120,000					620,000
11. นายจารศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ	500,000	110,000	180,000				790,000
12. นายวศิน เตชะธิตี	500,000	120,000	120,000				740,000
13. พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร*	500,000	110,000	180,000				790,000
14. นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์	500,000	120,000					620,000
15. นายวิชิต ตันอนุบานนท์	500,000	120,000					620,000
รวม	9,400,000	1,806,000	480,000	64,000	48,000	24,000	11,822,000

หมายเหตุ: * ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้งนายศิริพล ยอดเมืองเจริญ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ แทน พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร ที่ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป ซึ่งในปี 2565 นายศิริพล ยอดเมืองเจริญ ยังไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย บริษัทจึงเปิดเผยค่าตอบแทนที่บริษัทได้จ่ายให้แก่ พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร ตามตารางด้านบน

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย มีที่ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ร่วมลงทุนเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารในกลุ่ม ที่มีความรู้ความสามารถและมีความชำนาญในธุรกิจนั้นเข้าไปเป็นตัวแทนในฐานะผู้ร่วมทุนหรือตามสัญญาร่วมทุน โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่ รวมถึงปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ เพื่อให้การทำรายการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ หากมีการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาร่วมทุน (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและคัดเลือกบุคคลเพื่อไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งจำนวนบุคคลที่บริษัทใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งเป็นกรรมการเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ตนไปดำรงตำแหน่งกรรมการ อีกทั้งมีการกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อย เพื่อให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดเวลา โดยในปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินโดยสำนักงาน ก.ล.ต. นอกจากนี้ บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่น (Shareholders' Agreement) ในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามอย่างแท้จริง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในปี 2565 บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมเรื่องต่าง ๆ ที่มีความสำคัญ ซึ่งผลการติดตามพบว่า บริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว และสำหรับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในประเด็นอื่น ๆ มีดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทกำหนดและสื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ สมเหตุสมผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และการกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำการค้ากับบุคคลภายนอก ด้วยการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นหนึ่งในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยมีการสื่อสารและเผยแพร่นโยบายและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อ “จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ : ความขัดแย้งของผลประโยชน์” และในระบบ Intranet ของบริษัท เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลมีความเท่าเทียมกัน

การทำรายการที่เกี่ยวข้องโยกกัน ในกรณีที่มีการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องโยกกัน โดยก่อนการทำรายการ บริษัทจะเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำการค้าให้ผู้ถือหุ้นทราบ และหากเป็นการขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมและไม่ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และมีอิสระในการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบว่าในวาระดังกล่าวกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียมีใครบ้างที่จะต้องออกจากห้องประชุม เมื่อเสร็จสิ้นการประชุม บริษัทจะเปิดเผยชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องโยกกัน นโยบายการกำหนดราคา มูลค่าของรายการ และความเห็นของคณะกรรมการ รวมถึงความเห็นของกรรมการซึ่งต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท (หากมี) ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามเวลาที่กำหนด และเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทอีกทางหนึ่ง เพื่อให้เกิดความโปร่งใส รวมทั้งมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้สามารถตรวจสอบได้

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทไม่มีการเสนอระเบียบวาระเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และในปี 2565 บริษัทไม่มีกรณีที่บริษัทถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่งเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันและการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยหน่วยงานกำกับดูแล ทั้ง สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีการอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค่าทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เป็นประจำทุกปีในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 หลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้กรรมการบริษัทชุดใหม่ได้ทราบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว และให้สรุปรายการดังกล่าวทุกไตรมาสเพื่อรายงานให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2565 บริษัทไม่พบการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทกำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ รวมถึงมาตรการสำหรับการติดตามและกำกับดูแลเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อุปกรณ์ภายใน และมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นใดให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัท ซึ่งบริษัทได้สื่อสารและเผยแพร่จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ และเป็นหลักยึดถือในการทำงาน นอกจากนี้ ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทก็มีการกำหนดในเรื่องดังกล่าว โดยกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ได้รับทราบแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อุปกรณ์ภายใน นับแต่วันแรกที่เข้าดำรงตำแหน่งหรือเข้าทำงานในบริษัท

นอกจากนี้ เพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบ บริษัทได้กำหนดนโยบายสำคัญได้ดังนี้

- (2.1) ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่แจ้งเป็นอีเมลและแจ้งเป็นหนังสือลายลักษณ์อักษรไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายข้อมูลภายใน และรับทราบถึงระยะเวลาห้ามซื้อขายล่วงหน้า และในปี 2565 ไม่พบว่าการ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดห้ามการซื้อขายแต่อย่างใด

- (2.2) กำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ หากมีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ทุกครั้งต้องแจ้งต่อประธานกรรมการบริษัทหรือผู้ที่ประธานกรรมการบริษัทมอบหมาย ทราบเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนการซื้อขาย และต้องแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานต่อประธานกรรมการบริษัทหรือผู้ที่ประธานกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อที่จะรายงานข้อมูลดังกล่าวให้กรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป

ในปี 2565 กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทรวมทั้งสิ้นจำนวน 4 ครั้ง และจากการตรวจสอบพบว่า กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้ปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน ที่บริษัทกำหนดไว้อย่างถูกต้องครบถ้วน

ทั้งนี้ ในปี 2565 กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ไม่มีกรณีการกระทำผิด ถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายในจากกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท แต่อย่างใด

รายงานการถือหลักทรัพย์ บมจ. สหพัฒนพิบูล ของกรรมการและผู้บริหาร ทั้งทางตรงและทางอ้อม*
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		ณ 31 ธ.ค. 64	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี 2565	ณ 31 ธ.ค. 65	%
1.	นายบุญยสิทธิ์ ไชควัฒนา	2,775,585	-	2,775,585	0.84
2.	นายบุญชัย ไชควัฒนา	2,639,142	-	2,639,142	0.80
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	120,000	-	120,000	0.04
3.	นายบุญปลกรณ์ ไชควัฒนา	1,478,965	(100,000)	1,378,965	0.42
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	234,686	-	234,686	0.07
4.	นางผาสุข รักชาววงศ์	108,200	-	108,200	0.03
5.	นายเวกิต ไชควัฒนา	458,333	(144,000)	314,333	0.10
6.	นายบุญฤทธิ มหามนตรี	62,218	-	62,218	0.02
7.	นายธรรมรัตน์ ไชควัฒนา	232,254	-	232,254	0.07
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	34,998	(11,666)	23,332	0.01
8.	นายเพชร พะเนียงเวทย์	300,000	-	300,000	0.09
9.	นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์	761,551	-	761,551	0.23
10.	นางชัยลดา ตันติวชกุล	1,516,739	-	1,516,739	0.46
11.	นายแพทยวิชัย เจริญวงศ์	-	-	-	-
12.	นายวิชาติ ตันตือนานนท์	18,153	-	18,153	0.01
13.	นายชารศักดิ์ วันรัตน์เศรษฐ์	-	-	-	-
14.	นายวสิน เตยะริติ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	15,333	13,000	28,333	0.01
15.	พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร**	-	-	-	-
16.	นายศิริพล ยอดเมืองเจริญ**	-	-	-	-
17.	นางศิริพร เลขะวิจิตร	169,697	-	169,697	0.05
18.	นายวระ พันธกมล	20,000	-	20,000	0.01
19.	นายปุลวัฒน์ สุขเย็น	-	-	-	-
20.	นายปริญญา สิกธิดำรง***	4,000	-	4,000	0.00
21.	นายพีระพล จันทรวิจิตร	11,000	-	11,000	0.00
22.	นางศิริวรรณ วงศ์อริยะกวี	409,500	-	409,500	0.12
23.	นายสุรพงษ์ ไสภนทิก	-	-	-	-
24.	นางนพวรรณ คล้ายโอกาส	10,000	-	10,000	0.00
25.	นายณัฐพล เดชวิทักษ์	200,000	(200,000)	-	-

หมายเหตุ: * การถือหุ้นทางอ้อม หมายความว่า การถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ถือหุ้นของบริษัทรวมกัน เท่ากับร้อยละ 3.49 จึงถือว่า คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ไม่มีการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้ว

** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้งนายศิริพล ยอดเมืองเจริญ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ แทน พลตำรวจตรีภาณุรัตน์ มีเพียร ที่ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป

*** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่แทนคณะกรรมการบริหารชุดเดิม ทำให้ในระหว่างปี 2565 มีผู้บริหารที่พ้นจากวาระการดำรงตำแหน่ง จำนวน 1 ท่าน ได้แก่ นายปริญญา สิกธิดำรง

(3) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียมีประเด็นที่เป็นห่วงเกี่ยวข้องกับความต้องการของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารผ่านเลขานุการบริษัท ที่โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1255 โทรสาร 0-2318-1152 และผ่านทวิตเตอร์ : invest@sahapat.co.th หรือ สำนักงานตรวจสอบภายในซึ่งรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ที่เบอร์โทรศัพท์ 0-2318-0062 ต่อ 1440 และผลการสอบสวนจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าวจะถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

ในปี 2565 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

(4) การรายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทมีมาตรการดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัท ดังนี้

- (4.1) เมื่อเข้าดำรงตำแหน่ง ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดกติกายามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ลงนามรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนในบริษัท รวมถึงคุณสมบัติที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ และรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ในแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
- (4.2) หากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนได้เสีย ให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารนำส่งรายงานการมีส่วนได้เสีย โดยจัดส่งไปที่เลขานุการบริษัท
- (4.3) ให้เลขานุการบริษัท จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ยกได้รับรายงานดังกล่าว

ในปี 2565 มีกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ลงนามรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนในบริษัท รวมถึงคุณสมบัติที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และรายงานการมีส่วนได้เสีย จำนวน 3 ท่าน และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดทุกประการ

(5) การพิจารณากลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และพันธกิจ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยพิจารณาร่วมกับคณะกรรมการบริหาร เพื่อปรับปรุงให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจในอนาคต นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการเป็นระยะๆ

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณาอนุมัติและทบทวนกลยุทธ์ วิสัยทัศน์ และพันธกิจ เป็นประจำทุกปี โดยในปี 2565 คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาทบทวนกลยุทธ์ วิสัยทัศน์ และพันธกิจ โดยการจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เพื่อระดมความคิดเห็นของกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูง และแลกเปลี่ยนความรู้ร่วมกัน รวมถึงพิจารณาต่อยอดเป็นการกำหนดเป้าหมายและกลยุทธ์ในภาพรวมของบริษัท เพื่อสามารถกำหนดเป็นกลยุทธ์ วิสัยทัศน์ และพันธกิจในแต่ละปี ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติกลยุทธ์ วิสัยทัศน์ และพันธกิจ และได้มีการแจ้งให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบถึงกลยุทธ์ วิสัยทัศน์ และพันธกิจ ในแต่ละปี รวมถึงได้เผยแพร่ในเว็บไซต์บริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างแท้จริง

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

สำหรับสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา ปรากฏใน “เอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการชุดย่อย”

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นในรอบปีที่ผ่านมา

สำหรับสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นในรอบปีที่ผ่านมา ได้แก่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ปรากฏใน “เอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการชุดย่อย”

ทั้งนี้ รายละเอียดจำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยโดยรวมทั้งหมด ปรากฏใน “หัวข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล” และรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านในคณะกรรมการชุดย่อย ปรากฏใน “หัวข้อ 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด”

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน การเงิน การปฏิบัติงาน และการกำกับดูแล มีการกำหนดอำนาจการอนุมัติตามระดับต่าง ๆ ว่าเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของระบบดังกล่าว ตลอดจนให้คำแนะนำเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ มีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ ตลอดจนได้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทได้มีการทบทวนและกำหนดมาตรการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและความผิดปกติที่มีนัยสำคัญ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 โดยมีกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในประจำปี 2565 โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายจัดการ และผลการสอบทานระบบควบคุมภายในตามรายงานผลการตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท ในด้านต่าง ๆ ทั้ง 5 ด้าน ตามแนวทางของ COSO จึงมีความเห็นร่วมกันว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอกับสภาพการดำเนินงานปัจจุบัน โดยมีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนดไว้อยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ในขณะนั้น โดยมีการจัดโครงสร้างองค์กรที่มีลักษณะการกระจายอำนาจ และกำหนดอำนาจการอนุมัติตามระดับต่าง ๆ ว่าเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความคล่องตัว เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลระหว่างกัน และจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ตลอดจนอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้อำนวยการ เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อแบ่งแยกหน้าที่ให้ชัดเจน ตลอดจนมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ธรรมนูญบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงการกำหนดนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ว่าเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งสื่อสารให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับได้รับทราบ เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการไม่ทุจริตคอร์รัปชันอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กรด้วย โดยบริษัทมีกระบวนการติดตามและประมวลผลการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และระเบียบวิธีปฏิบัติในการกำกับดูแล ซึ่งหากพบการไม่ปฏิบัติตาม บริษัทมีกระบวนการที่สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสมภายในเวลาอันควร และเป็นไปตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2565 บริษัทไม่ได้รับการแจ้งเตือนการทุจริตคอร์รัปชันในทุก ๆ ช่องทางที่เปิดรับแต่อย่างใด

2. การประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ดูแลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจขององค์กร มีการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและได้มีการสื่อสารให้พนักงานรับทราบ และถือปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร

ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริต และมีการทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานว่าไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำในสิ่งที่ไม่เหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต โดยบริษัทได้สื่อสารให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามรับหรือจ่ายสินบนเพื่อ

ผลประโยชน์ทางธุรกิจตามที่บริษัทได้กำหนดไว้ รวมทั้งได้สื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทได้กำหนดอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงานออกจากกัน เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน รวมทั้งได้จัดให้มีระเบียบวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการทำธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไปเป็นลายลักษณ์อักษร ตลอดจนมีมาตรการติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมถึงรายการเกี่ยวโยง บริษัทได้ปฏิบัติตามขั้นตอนของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และมีนโยบายกำหนดให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่าง ๆ ต้องกระทำโดยผู้ไม่มีส่วนได้เสีย เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว

คณะกรรมการบริษัทมีการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นประจำทุกเดือน และติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ สอบทาน และประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามขั้นตอน ระเบียบปฏิบัติ และนโยบายของบริษัท

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทมีการจัดทำเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่เป็นและเพียงพอต่อการตัดสินใจ และจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัทภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด มีการจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้อย่างครบถ้วน เป็นหมวดหมู่ในสถานที่ที่ปลอดภัยตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด และบริษัทให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โดยมีการพัฒนาระบบสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพเพียงพอต่อการนำข้อมูลไปใช้ เพื่อพิจารณาตัดสินใจทั้งในระดับหน่วยงานและระดับองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าการสื่อสารนั้นถูกต้องเหมาะสมเป็นประโยชน์ น่าเชื่อถือ รวมทั้งมีระบบรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศและข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพเพียงพอ ตลอดจนมีการกำหนดแผนสำรองฉุกเฉิน สำหรับป้องกันเรื่องความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

อีกทั้ง บริษัทจัดให้มีช่องทางทางการสื่อสาร เพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารรับแจ้งข้อมูล ร้องเรียนเสนอแนะ หรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน โดยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ

5. ระบบการติดตาม

บริษัทได้มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน และมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานในปีก่อน มีการวิเคราะห์สาเหตุความแตกต่าง เพื่อปรับกลยุทธ์ให้สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ อีกทั้งให้ผู้บังคับบัญชาของแต่ละฝ่ายงานติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในได้ดำเนินการไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม โดยมีสำนักงานตรวจสอบภายในรับผิดชอบในการตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินผลการควบคุมภายในของระบบงานต่าง ๆ และติดตามติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร กรณีที่ตรวจพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และให้มีการตรวจติดตามความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

9.1.2. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นพ้องต้องกันว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ ซึ่งรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ปรากฏอยู่ใน “เอกสารแนบ 6” และผู้สอบบัญชีไม่มีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

9.2 รายงานระหว่างกัน

การอนุมัติการทำรายการระหว่างกันที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทได้นำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้คณะกรรมการ บริษัทพิจารณาความเหมาะสมสำหรับการทำรายการดังกล่าว ทั้งนี้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในวาระใดได้ออกจากห้องประชุม และไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้น และเมื่อเสร็จสิ้นการประชุม บริษัทได้แจ้งมติและได้ดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาด กุณและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถทำธุรกรรมที่เป็นรายการธุรกิจปกติ หรือรายการ สนับสนุนธุรกิจปกติ ที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทวงการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยมีการขออนุมัติหลักการทุกปี และสรุปายการระหว่างกันทุกไตรมาส เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2565 บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และได้มีการแจ้งมติผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้อย่างครบถ้วน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาด กุณและตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยรายละเอียดของรายการที่สำคัญ ได้แก่ ชื่อของบุคคลที่ทำรายการ ระหว่างกัน ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการและเงื่อนไข และนโยบายราคาและมูลค่าของรายการ สรุปรายละเอียดได้ดังนี้

1. การซื้อที่ดินของบริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 12 (ชุดที่ 28) เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2565 อนุมัติการซื้อที่ดินของบริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด ซึ่งบริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 จาก บริษัท บางกอกแอโรเลติก จำกัด โดยมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน คือ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“SPI”) เนื่องจาก SPI ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน โดย SPI ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 24.98 และถือหุ้นในบริษัท บางกอกแอโรเลติก จำกัด ร้อยละ 18.16

2. การซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอส-นอร์ส โกลิติกส์ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 13 (ชุดที่ 28) เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2565 อนุมัติการซื้อหุ้นสามัญ บริษัท เอส-นอร์ส โกลิติกส์ จำกัด จาก บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“SPI”) ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจาก SPI เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 24.98

3. การต่ออายุสัญญาเช่าประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น ให้แก่ บริษัท สห ไทควิ คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 อนุมัติการต่ออายุสัญญา ค่าประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น ให้แก่ บริษัท สห ไทควิ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้น ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน โดย บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“SPI”) ถือหุ้นบริษัท 24.98% และถือหุ้น บริษัท สห ไทควิ คอร์ปอเรชั่น จำกัด 20.00% และบริษัท โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นบริษัท 10.55% และถือหุ้น บริษัท สห ไทควิ คอร์ปอเรชั่น จำกัด 12.00%

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา สามารถดูได้จากแบบ 56-1 One Report และแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ในปีก่อน ๆ บนเว็บไซต์ของบริษัท

รายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติ

บริษัทมีรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ตามรายละเอียดหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 37

แนวโน้มในการทำรายการระหว่างกัน

การดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ของบริษัท เป็นไปตามธุรกิจปกติทางการค้า โดยมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในกรณีรายการ ระหว่างกันที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทถือปฏิบัติให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาด กุณและตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย

10. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน ในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ

มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ตลอดจนแสดงคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

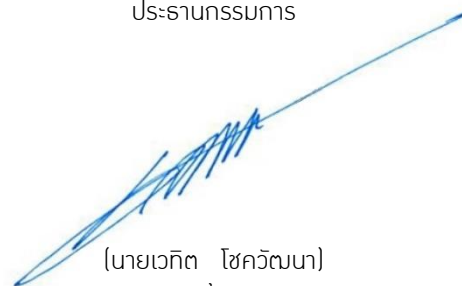
นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ได้ส่งเสริมให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกตಿಯ่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ใน แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2565

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



(นายบุญชัย โชควัฒนา)
ประธานกรรมการ



(นายเวท โชควัฒนา)
กรรมการผู้อำนวยการ

11. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบาย การบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความ รับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบ ด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชี ที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

คำสั่งเสริมการขายค้างรับ-ค้างจ่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทฯ มีคำสั่งเสริมการขายค้างจ่าย จำนวน 2,915.06 ล้านบาท และคำสั่งเสริมการขายค้างรับ จำนวน 1,840.52 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากบริษัทฯ ได้มีการจัดกิจกรรมทางการตลาดมากมาย โดยบริษัทฯ จะได้รับเงินสนับสนุนการจัดกิจกรรมในรูปแบบของส่วนลดพิเศษจากผู้จำหน่ายสินค้า ซึ่งมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ โดยคำสั่งเสริมการขายจะผันแปรไปตามลักษณะและช่วงเวลาที่เกิดกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง ผู้บริหารจะประมาณการคำสั่งเสริมการขายจ่ายและคำสั่งเสริมการขายรับ ข้าพเจ้าจึงให้ความสนใจในการตรวจสอบเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายการคำสั่งเสริมการขาย ค้างจ่ายและค้างรับที่ผู้บริหารประมาณขึ้น

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับรายการคำสั่งเสริมการขาย ดังนี้

- ทำความเข้าใจ ประเมินการควบคุมภายในทั่วไปของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยรวม และประเมินระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง เช่น การจัดทำแผนกิจกรรมประจำปี แผนการจัดรายการประจำปี ขั้นตอนการขออนุมัติคำสั่งเสริมการขาย ขั้นตอนการขออนุมัติการจัดรายการ ขั้นตอนการขออนุมัติงบประมาณ และการบันทึกข้อมูล รวมทั้งการปิดรายการคำสั่งเสริมการขายที่เกิดขึ้น
- ทดสอบระบบการควบคุมภายในที่สำคัญของผู้บริหารที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้คำสั่งเสริมการขายจ่ายและคำสั่งเสริมการขายรับ
- สุ่มตรวจสอบการบันทึกคำสั่งเสริมการขายระหว่างปี และตอนสิ้นปีว่าบันทึกด้วยจำนวนและระยะเวลาที่เหมาะสมหรือไม่ โดยตรวจสอบกับข้อตกลงหรือหลักฐานการติดต่อกับผู้ขาย การอนุมัติรายการ
- ตรวจสอบตัดยอดรายการคำสั่งเสริมการขายจ่ายและรับ ก่อนและหลังวันที่ในงบการเงิน โดยตรวจสอบตามข้อตกลงหรือหลักฐานติดต่อกับผู้ขาย

การวัดมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 กลุ่มบริษัทที่มีเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หลายแห่งเป็นจำนวนเงิน 5,803.68 ล้านบาทในงบการเงินรวม และจำนวน 5,791.13 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน กำหนดให้ต้องวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม และกลุ่มบริษัทได้จัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการประเมินมูลค่าของเงินลงทุนโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้อย่างเป็นนัยสำคัญ เช่น การคิดลดกระแสเงินสด การคิดลดเงินปันผล หรือมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่รายงานล่าสุดปรับปรุงด้วยปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี) ซึ่งผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการเลือกใช้โมเดลการวัดมูลค่า และข้อสมมติฐานต่างๆ ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับการวัดมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้อื่นที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามคามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าอย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญ มากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

(นางสาวสมจินตนา พลศิริรัตน์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5599

วันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566

12. งบการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	1,833,881,518.12	2,087,311,738.23	1,598,390,179.18	1,856,450,901.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	6	1,734,010,322.78	1,708,652,397.19	1,092,768,704.80	1,094,261,863.54
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	4,934,979,001.05	4,793,214,225.51	4,849,600,165.68	4,751,179,585.62
ตัวเงินรับการค้า	8	371,388,845.13	513,528,995.21	371,356,959.13	513,528,995.21
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	12	741,617.38	661,869.89	0.00	0.00
ค่าส่งเสริมการขายค้างรับ		1,840,515,871.70	2,243,457,016.61	1,840,515,871.70	2,243,457,016.61
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	9	751,000,000.00	6,550,000.00	745,000,000.00	3,550,000.00
สินค้าคงเหลือ	10	1,083,831,600.42	1,119,453,936.84	968,575,369.67	1,019,311,818.29
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		6,966,875.53	1,904,253.46	6,965,939.15	1,904,253.46
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	11	148,879.97	148,879.97	0.00	0.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		12,557,464,532.08	12,474,883,312.91	11,473,173,189.31	11,483,644,433.73
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน	12	4,634,085.60	3,565,243.61	0.00	0.00
เงินฝากสถาบันการเงินที่คิดการะค้าประกัน		1,784,944.22	2,273,713.71	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	13	681,050,000.00	515,000,000.00	681,050,000.00	500,000,000.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	14	14,930,693,024.57	14,802,587,588.26	14,917,640,424.57	14,757,047,588.26
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	15	1,171,428,932.69	1,114,520,289.32	865,939,223.47	866,128,604.63
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	16	0.00	0.00	1,679,500,847.08	1,413,700,847.08
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	17	3,505,935,151.97	3,474,845,146.82	2,437,601,232.71	2,499,722,972.73
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	18	2,306,839,959.82	2,240,598,248.79	1,819,484,041.00	1,701,523,121.84
สินทรัพย์สิทธิการใช้	19	0.00	0.00	54,637,479.92	73,861,462.69
ค่าความนิยม		19,223,353.94	19,223,353.94	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	20	15,987,609.56	14,706,343.12	11,231,644.09	10,724,186.67
สินทรัพย์ถาวรที่เงินได้รอการตัดบัญชี	22	25,090,965.56	22,857,343.40	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21	91,944,397.06	69,090,199.66	85,399,412.74	73,344,685.94
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		22,754,612,424.99	22,279,267,470.63	22,552,484,305.58	21,896,053,469.84
รวมสินทรัพย์		35,312,076,957.07	34,754,150,783.54	34,025,657,494.89	33,379,697,903.57

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
		(หน่วย : บาท)			
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	24	5,454,106,688.28	5,622,101,874.93	5,451,634,425.73	5,587,663,496.47
ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย		2,915,061,001.91	2,785,281,398.47	2,915,061,001.91	2,785,281,398.47
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	26	0.00	0.00	17,384,231.78	27,253,817.34
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	27	69,109,378.98	9,730,902.98	69,109,378.98	9,730,902.98
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	25	25,819,000.00	27,319,000.00	25,819,000.00	27,319,000.00
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		112,678,116.30	117,375,349.40	103,108,742.05	106,094,150.46
รวมหนี้สินหมุนเวียน		8,576,774,185.47	8,561,808,525.78	8,582,116,780.45	8,543,342,765.72
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	26	0.00	0.00	43,515,739.32	61,975,967.89
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	22	1,639,746,472.02	1,744,315,105.11	1,541,847,287.45	1,597,049,394.23
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	27	267,006,592.26	266,735,659.63	223,868,077.60	225,034,173.73
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		83,426,064.06	89,269,097.45	58,278,222.97	61,368,354.21
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,990,179,128.34	2,100,319,862.19	1,867,509,327.34	1,945,427,890.06
รวมหนี้สิน		10,566,953,313.81	10,662,128,387.97	10,449,626,107.79	10,488,770,655.78

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 330,000,000 หุ้น หุ้นละ 1 บาท		330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 330,000,000 หุ้น หุ้นละ 1 บาท		330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,743,441,255.39	1,743,441,255.39	1,743,441,255.39	1,743,441,255.39
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง					
สัดส่วนเงินลงทุน	15	27,810,455.01	30,156,376.58	0.00	0.00
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	30	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
สำรองหุ้นซื้อคืน	31	232,746,908.46	128,345,453.07	232,746,908.46	128,345,453.07
ยังไม่ได้จัดสรร		15,335,656,705.30	14,319,980,302.88	14,473,468,138.72	13,426,990,270.97
หุ้นทุนซื้อคืน	29	(232,746,908.46)	(128,345,453.07)	(232,746,908.46)	(128,345,453.07)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		6,933,017,504.88	7,337,883,375.42	6,969,121,992.99	7,330,495,721.43
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		24,429,925,920.58	23,821,461,310.27	23,576,031,387.10	22,890,927,247.79
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		315,197,722.68	270,561,085.30	0.00	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		24,745,123,643.26	24,092,022,395.57	23,576,031,387.10	22,890,927,247.79
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		35,312,076,957.07	34,754,150,783.54	34,025,657,494.89	33,379,697,903.57

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้				
รายได้จากการขาย	34,912,678,667.60	33,398,047,304.66	34,332,228,811.78	33,075,111,951.67
รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	264,881,917.77	277,406,599.18	45,395,766.60	43,497,966.40
รายได้เงินปันผล	213,736,828.66	246,222,834.48	225,113,930.66	274,049,317.48
รายได้อื่น	82,375,836.86	80,564,809.65	132,364,773.89	109,128,189.85
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	796,742.43	2,220,029.89	0.00	1,604,885.14
รวมรายได้	35,474,469,993.32	34,010,461,577.86	34,735,103,282.93	33,509,392,310.54
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	29,674,342,467.91	28,200,980,884.80	29,305,713,793.47	28,107,163,347.26
ต้นทุนขายอสังหาริมทรัพย์	0.00	4,583,215.21	0.00	4,583,215.21
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	209,236,707.19	200,867,359.76	26,870,355.72	25,539,810.24
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	3,031,696,694.98	2,770,165,003.27	3,058,814,349.57	2,762,721,887.36
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	668,343,603.15	685,188,661.76	635,138,434.64	652,981,855.47
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	3,603,535.77	0.00	3,570,320.86	0.00
รวมค่าใช้จ่าย	33,587,223,009.00	31,861,785,124.80	33,030,107,254.26	31,552,990,115.54
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	1,887,246,984.32	2,148,676,453.06	1,704,996,028.67	1,956,402,195.00
รายได้ทางการเงิน	77,749,737.94	49,350,136.00	73,186,510.71	45,155,949.40
ต้นทุนทางการเงิน	(184,497.47)	(161,679.31)	(7,465,578.29)	(9,111,940.55)
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	(8,400,000.00)	(2,200,000.00)	(8,400,000.00)	(2,200,000.00)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	(37,629,930.53)	0.00	(30,493,930.53)	0.00
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(6,085,639.30)	0.00	(6,085,639.30)	0.00
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	(21,800,000.00)	0.00	(175,300,000.00)	(26,740,000.00)
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	0.00	0.00	400,000,000.00	0.00
กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	50,329,091.22	0.00	50,329,091.22	0.00
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัท ร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย	57,365,272.36	2,500,184.13	0.00	0.00
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	1,998,591,018.54	2,198,165,093.88	2,000,766,482.48	1,963,506,203.85
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	327,293,935.64	403,371,247.28	347,934,981.56	364,084,661.11
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	1,671,297,082.90	1,794,793,846.60	1,652,831,500.92	1,599,421,542.74
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง :				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	(16,363,765.44)	(5,418,192.97)	0.00	0.00
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ ขาดทุนในภายหลัง	(16,363,765.44)	(5,418,192.97)	0.00	0.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2565	2564	
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง :					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่					
กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน					
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
	(488,490,216.74)	(882,190,327.14)	(455,671,653.91)	(877,181,745.26)	
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	22	90,343,432.11	175,818,985.03	90,343,432.11	175,436,349.06
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของ					
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ - บริษัทร่วม					
	283,840.18	551,989.24	0.00	0.00	
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลประโยชน์					
พนักงาน - บริษัทร่วม					
22	(56,768.14)	(156,952.25)	0.00	0.00	
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของ					
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้					
	(6,433,040.28)	240,422.98	(9,547,668.03)	0.00	
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลประโยชน์					
พนักงาน					
22	1,286,608.06	(48,084.60)	1,909,533.61	0.00	
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไร					
หรือขาดทุนในภายหลัง					
	(403,066,144.81)	(705,783,966.74)	(372,966,356.22)	(701,745,396.20)	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี					
	(419,429,910.25)	(711,202,159.71)	(372,966,356.22)	(701,745,396.20)	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
	1,251,867,172.65	1,083,591,686.89	1,279,865,144.70	897,676,146.54	
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่					
	1,626,669,243.84	1,745,048,709.10	1,652,831,500.92	1,599,421,542.74	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม					
	44,627,839.06	49,745,137.50	0.00	0.00	
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่					
	1,205,571,537.27	1,033,777,128.49	1,279,865,144.70	897,676,146.54	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม					
	46,295,635.38	49,814,558.40	0.00	0.00	
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
36	4.98	5.32	5.06	4.87	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
บริษัท สหพัฒน์ปิบลู จำกัด (มหาชน) และบริษัทช่วย
ถือหุ้นปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ	งบการเงินรวม										รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	330,000,000.00	1,743,441,255.39	0.00	0.00	60,000,000.00	119,026,418.45	13,242,334,082.30	8,111,039,226.64	2,012,655.49	225,021,918.90	23,713,849,138.72
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง											
สัดส่วนเงินลงทุน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,156,376.58
หุ้นกู้ซื้อคืน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(9,319,034.62)
จ่ายเงินปันผล	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(721,980,380.00)	0.00	0.00	0.00	(726,255,772.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,745,048,709.10	0.00	0.00	49,745,137.50	1,794,793,846.60
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	517,954.47	(706,371,342.11)	(5,418,192.97)	69,420.90	(711,302,159.71)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,378,971.63	(63,378,971.63)	0.00	0.00	0.00
กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนในตราสาร ทุนมูลค่าต่ำกว่าราคาทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,808,945,635.20	(769,750,313.74)	(5,418,192.97)	49,814,558.40	1,083,591,686.89
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,319,980,302.88	7,341,288,912.90	(3,405,537.48)	270,561,083.30	24,092,022,395.57
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	330,000,000.00	1,743,441,255.39	(128,345,453.07)	30,156,376.58	60,000,000.00	128,345,453.07	14,319,980,302.88	7,341,288,912.90	(3,405,537.48)	270,561,083.30	24,092,022,395.57
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	330,000,000.00	1,743,441,255.39	(128,345,453.07)	30,156,376.58	60,000,000.00	128,345,453.07	14,319,980,302.88	7,341,288,912.90	(3,405,537.48)	270,561,083.30	24,092,022,395.57
ลงทุนในบริษัทย่อยอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00
หุ้นกู้ซื้อคืน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(104,401,455.59)	0.00	0.00	0.00	(104,401,455.59)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง											
สัดส่วนเงินลงทุน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(2,345,921.57)
จ่ายเงินปันผล	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(490,359,530.00)	0.00	0.00	0.00	(490,359,530.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,626,669,243.84	(398,146,784.63)	0.00	44,627,839.06	1,671,297,082.90
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(6,387,156.50)	(16,363,765.44)	(4,658,998.00)	1,667,796.32	(419,429,910.25)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,644,679.53	(9,644,679.53)	0.00	0.00	0.00
กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุนในตราสาร มูลค่าต่ำกว่าราคาทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,610,437,407.81	(388,502,105.10)	(16,363,765.44)	46,295,635.38	1,251,867,172.65
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,335,656,705.30	6,952,786,807.80	(19,769,302.92)	315,197,722.68	24,745,123,643.26
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	330,000,000.00	1,743,441,255.39	(232,746,908.46)	27,810,455.01	60,000,000.00	232,746,908.46	15,335,656,705.30	6,952,786,807.80	(19,769,302.92)	315,197,722.68	24,745,123,643.26

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	1,671,297,082.90	1,794,793,846.60	1,652,831,500.92	1,599,421,542.74
รายการปรับปรุงกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) สุทธิ				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน :-				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	327,293,935.64	403,371,247.28	347,934,981.56	364,084,661.11
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	158,669,002.76	174,137,076.11	91,953,800.27	99,548,047.31
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	21,983,846.65	(22,098,960.04)	18,069,838.07	(26,327,008.95)
ผลขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	8,400,000.00	2,200,000.00	8,400,000.00	2,200,000.00
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(50,026,060.12)	(9,584,509.23)	(51,434,830.36)	(9,584,509.23)
ต้นทุนทางการเงิน	184,497.47	198,412.21	7,465,578.29	9,111,940.55
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุน				
ในบริษัทร่วม	(57,365,272.36)	(2,500,184.13)	0.00	0.00
ผลขาดทุน (กลับรายการ) จากการด้อยค่าของเงินลงทุน	21,800,000.00	0.00	(224,700,000.00)	26,740,000.00
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	37,629,930.53	0.00	30,493,930.53	0.00
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	6,085,639.30	0.00	6,085,639.30	0.00
รายได้จากการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรมประเภท				
สินทรัพย์ดิจิทัล	(7,693,212.53)	0.00	(7,693,212.53)	0.00
(กำไร) ขาดทุนจากการขายสังหาริมทรัพย์				
เพื่อการลงทุน	3,794,464.77	293,730.45	3,794,488.77	0.00
(กำไร) ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	(190,929.00)	(2,513,710.88)	(224,167.91)	(1,604,885.14)
(กำไร) ขาดทุนจากการแปลงค่าทางการเงิน	0.00	(1,040,825.05)	0.00	0.00
เงินปันผลรับ	(213,736,828.66)	(246,222,834.48)	(225,113,930.66)	(274,049,317.48)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในส่วนของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,928,126,097.35	2,091,033,288.84	1,657,863,616.25	1,789,540,470.91
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
(เพิ่มขึ้น) ลดลง	(89,081,494.78)	(248,552,674.02)	(44,328,529.06)	(261,688,788.51)
ตัวเงินรับการค้า (เพิ่มขึ้น) ลดลง	141,810,046.75	(37,616,959.55)	141,841,932.75	(37,616,959.55)
คำสั่งเสริมการขายค้างรับ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	402,941,144.91	71,775,913.61	402,941,144.91	71,775,913.61
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	26,969,999.97	(189,303,598.82)	42,336,448.62	(170,626,887.42)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(5,062,622.07)	9,051,123.37	(5,061,685.69)	9,051,047.99
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,148,589.48)	2,111,030.50	0.00	0.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(30,478,320.73)	(1,811,911.81)	(12,054,726.80)	(6,962,504.34)
เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่น				
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(124,618,864.44)	460,981,911.24	(92,619,898.94)	478,053,133.50
ค่าส่งเสริมการขายจ่ายเพิ่มขึ้น (ลดลง)	129,779,603.44	54,180,802.05	129,779,603.44	54,180,802.05
ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	(12,183,478.30)	(33,885,006.52)	(12,821,126.23)	(32,862,195.00)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(5,843,033.39)	25,991,594.76	(3,090,131.24)	29,436,274.63
เงินสดรับ (จ่าย) จากกรดำเนินงาน	2,361,210,489.23	2,203,955,513.65	2,204,786,648.01	1,922,280,307.87
จ่ายดอกเบี้ย	(144,819.68)	(260,994.26)	(7,458,750.09)	(9,174,522.60)
จ่ายภาษีเงินได้	(347,163,383.82)	(396,946,100.20)	(313,869,531.03)	(358,985,798.33)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	2,013,902,285.73	1,806,748,419.19	1,883,458,366.89	1,554,119,986.94
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
(เพิ่มขึ้น) ลดลง	(24,985,344.54)	(245,494,869.19)	1,865,739.79	(101,562,877.20)
เงินฝากประจำ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	0.00	37,000,000.00	0.00	0.00
เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(13,830.51)	(4,652.39)	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(744,450,000.00)	24,500,000.00	(741,450,000.00)	27,500,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(166,050,000.00)	(515,329,877.15)	(181,050,000.00)	(500,000,000.00)
ขาย (ซื้อ) ตราสารหนี้และตราสารทุน	(612,319,996.86)	(548,033,365.91)	(616,264,490.22)	(546,493,365.91)
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย	(40,910,618.84)	(138,104,750.00)	(40,910,618.84)	(138,104,750.00)
ซื้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(124,105,376.97)	(53,305,635.40)	(23,632,821.47)	(48,574,276.57)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(171,672,984.58)	(460,205,790.69)	(125,947,706.59)	(358,652,177.59)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	(5,499,205.00)	(2,700,306.69)	(4,672,032.54)	(1,256,020.00)
สินทรัพย์สิทธิการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	0.00	0.00	(11,586,937.55)	(37,361,766.30)
เงินสดรับจากการขายตราสารทุน -				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	0.00	76,583,975.31	0.00	76,583,975.31
เงินสดรับจากการขายอสังหาริมทรัพย์				
เพื่อการลงทุน	168,224.30	0.00	168,224.30	0.00
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,077,019.63	20,560,928.19	256,688.11	1,618,687.95
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	4,935,700.00	21,580,275.00	0.00	0.00
เงินปันผลรับ	213,736,828.66	246,222,834.48	225,113,930.66	274,049,317.48
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(1,670,089,584.71)	(1,536,731,234.44)	(1,518,110,024.35)	(1,352,253,252.83)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น (ลดลง)	0.00	0.00	(27,825,141.23)	10,495,392.44
เงินสดรับจากการจัดตั้งบริษัทย่อย	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00
เงินกู้ยืมระยะยะสั้นอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1,500,000.00)	1,000,000.00	(1,500,000.00)	1,000,000.00
จ่ายเงินซื้อหุ้นทุนคืน	(104,401,455.39)	(9,319,034.62)	(104,401,455.39)	(9,319,034.62)
จ่ายเงินปันผล	(495,018,548.00)	(726,255,772.00)	(490,359,550.00)	(721,980,380.00)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(597,920,003.39)	(734,574,806.62)	(624,086,146.62)	(719,804,022.18)
บวก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	677,082.26	295,039.13	677,082.26	295,039.13
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น	(253,430,220.11)	(464,262,582.74)	(258,060,721.82)	(517,642,248.94)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นปี	2,087,311,738.23	2,551,574,320.97	1,856,450,901.00	2,374,093,149.94
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	1,833,881,518.12	2,087,311,738.23	1,598,390,179.18	1,856,450,901.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

13. หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

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

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภค - บริโภค โดยมีบริษัทย่อยประกอบธุรกิจอื่นๆ ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้น เพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

2. เกณฑ์ในการจัดทางการเงิน (ต่อ)

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ (ต่อ)

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดใหม่ขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3. เกณฑ์ในการจัดทางการเงินรวม

3.1 งบการเงินรวมนี้ ได้รวมงบการเงินของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งถือหลักเกณฑ์การรวมเฉพาะบริษัทย่อย ซึ่งบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) มีอำนาจในการควบคุมดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละของการถือหุ้นหรือส่วนได้เสีย	
			2565	2564
บริษัทย่อยโดยทางตรง				
บริษัท โซคซัยพิบูล จำกัด	ผลิตบะหมี่และเส้นหมี่ กิ่งสำเร็จรูป ให้เช่าสินทรัพย์ และให้บริการทางธุรกิจภายใน และภายนอกสำนักงาน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด	อาคารสำนักงานให้เช่า	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด	ผลิตน้ำแร่	ประเทศไทย	59.37	59.37
Saha Vietnam Co., Ltd.	ศูนย์จำหน่ายสินค้า	ประเทศเวียดนาม	100.00	100.00
บริษัท แครี่ไทย จำกัด	นมเปรี้ยว	ประเทศไทย	63.91	63.91
บริษัทย่อยโดยทางอ้อม				
บริษัท ทิพย์วาริน อินเตอร์ แอ็คเคจันท์ จำกัด	ผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกขึ้นรูป	ประเทศไทย	59.37	59.37
(ถือหุ้น โดย บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด ร้อยละ 99.00)				
บริษัท เอสพีซี เวนเจอร์ส จำกัด	ลงทุนในธุรกิจ Startup	ประเทศไทย	99.99	99.99
(ถือหุ้น โดย บริษัท โซคซัยพิบูล จำกัด ร้อยละ 90.00 และบริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด ร้อยละ 10.00)				
บริษัท เลอ มาสส์ จำกัด	กาแฟและเครื่องดื่ม	ประเทศไทย	69.99	0.00
(ถือหุ้น โดย บริษัท โซคซัยพิบูล จำกัด ร้อยละ 35.00 และบริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด ร้อยละ 35.00)				

3. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม (ต่อ)

- 3.2 ยอดคงค้างและรายการบัญชีระหว่างกันของกลุ่มบริษัทและยอดเงินลงทุนตามวิธีส่วน ได้เสียกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ได้ตัดออกในการจัดทำงบการเงินรวม
- 3.3 ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมอยู่ในงบการเงินรวม เริ่มจากวันที่เข้าควบคุมจนถึงวันที่ขายออกไป
- 3.4 งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายทางบัญชีเดียวกัน สำหรับรายการบัญชีเหมือนกัน หรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน ของบริษัทย่อย ได้ตัดออกในการจัดทำงบการเงินรวม
- 3.5 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 12 มีมติอนุมัติให้เลิกบริษัทย่อย (Saba Vietnam Co., Ltd.) โดยได้ดำเนินการเลิกกิจการ เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี
- 3.6 เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2562 บริษัท โซคซียพิบูล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนในบริษัท เอสทีซี เวนเจอร์ส จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียนจำนวน 20 ล้านบาท ในอัตราร้อยละ 90.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด คิดเป็นจำนวนเงิน 18 ล้านบาท
- 3.7 เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2562 บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนในบริษัท เอสทีซี เวนเจอร์ส จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียนจำนวน 20 ล้านบาท ในอัตราร้อยละ 10.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด คิดเป็นจำนวนเงิน 2 ล้านบาท
- 3.8 เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัท โซคซียพิบูล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนในบริษัท เลอ มาสค์ จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียนจำนวน 20 ล้านบาท ในอัตราร้อยละ 35.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด บริษัท เลอ มาสค์ จำกัด เรียกชำระค่าหุ้น ร้อยละ 25.00 คิดเป็นจำนวนเงิน 1.75 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565 ได้จ่ายชำระค่าหุ้นอีก ร้อยละ 25.00 คิดเป็นจำนวนเงิน 1.75 ล้านบาทรวมเป็นร้อยละ 50.00 คิดเป็นจำนวน 3.50 ล้านบาท
- 3.9 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนในบริษัท เลอ มาสค์ จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียนจำนวน 20 ล้านบาท ในอัตราร้อยละ 35.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด บริษัท เลอ มาสค์ จำกัด เรียกชำระค่าหุ้น ร้อยละ 25.00 คิดเป็นจำนวนเงิน 1.75 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565 ได้จ่ายชำระค่าหุ้นอีก ร้อยละ 25.00 คิดเป็นจำนวนเงิน 1.75 ล้านบาท รวมเป็นร้อยละ 50.00 คิดเป็นจำนวน 3.50 ล้านบาท

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

4.1.1 รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือเมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด และค่าธรรมเนียมปฏิบัติของธุรกิจ โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

4.1.2 รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์รับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้มีการโอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้กับลูกค้าแล้ว ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง กล่าวคือ เมื่อมีการจดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์แสดงตามมูลค่าที่ได้รับหักด้วยส่วนลดและค่าใช้จ่ายที่กลุ่มบริษัทจ่ายแทนให้แก่ลูกค้า เงื่อนไขในการจ่ายชำระเป็นไปตามงวดการจ่ายชำระที่ระบุในสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวนเงินที่กลุ่ม บริษัท ได้รับจากลูกค้าก่อนการจดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์ แสดงไว้เป็น "เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า" ในงบแสดงฐานะการเงิน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.1 การรับรู้รายได้ (ต่อ)

- 4.1.3 รายได้จากการให้เช่าจะรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์เส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า
- 4.1.4 รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการเสร็จสิ้น
- 4.1.5 รายได้อื่น

(1) รายได้ทางการเงินจากสัญญาเช่าเงินทุน รับรู้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ตลอดระยะเวลาของสัญญา โดยคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของลูกหนี้

(2) ดอกเบี้ยรับ ถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

(3) เงินปันผลรับ ถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินสดในมือและเงินฝากธนาคาร ระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน

4.3 สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือประเภทสินค้ำอุปโภคและบริโภค แสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ แล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุน ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

สินค้ำคงเหลือโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งประกอบด้วยที่ดินและงานระหว่างก่อสร้างแสดงตามราคาทุนสุทธิจากค่าเพื่อผลขาดทุนจากการลดลงของมูลค่า โครงการ (ถ้ามี)

4.4 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายแสดงมูลค่าด้วยจำนวนที่ต่ำกว่าระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (หรือกลุ่มสินทรัพย์ที่ยกเลิก) เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายหากมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับส่วนใหญ่มาจากการขาย มิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป ในกรณีเช่นนี้ สินทรัพย์ต้องมีไว้เพื่อขายในทันทีในสภาพปัจจุบันซึ่งขึ้นอยู่กับข้อตกลงที่เป็นปกติและถือปฏิบัติกันทั่วไปสำหรับการขายสินทรัพย์เหล่านั้น และการขายต้องมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมาก และการขายดังกล่าวต้องคาดว่าจะเข้าเงื่อนไขในการรับรู้รายการเป็นการขายที่เสร็จสมบูรณ์ภายใน 1 ปี นับจากวันที่จัดประเภทสินทรัพย์

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอาคารและอุปกรณ์ที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

4.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ในงบการเงินเฉพาะกิจการบันทึกในราคาทุนสุทธิจากค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมบันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้แก่ อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจ หรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการ หรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงในระยะเวลา 20 - 40 ปี

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.7 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดินแสดงในราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม สำหรับทรัพย์สินที่ซื้อก่อนปี 2531 จำนวนค่าเสื่อมราคา โดยวิธีขอลดลงจากมูลค่าสุทธิปีก่อนในอัตราไม่เกินที่กำหนดในประมวลรัษฎากร สำหรับทรัพย์สินที่ซื้อตั้งแต่ปี 2531 จำนวนค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน โดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

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

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

4.8.1 สินทรัพย์อื่น

บริษัทฯ บันทึกค่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น แสดงสุทธิจากการตัดบัญชีสะสม โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณซึ่งเท่ากับ 10 ปี

4.8.2 สินทรัพย์ดิจิทัล

บริษัทฯ ได้ลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล (Bitkub Coin) โดยได้รับผลตอบแทนจากการเป็นผู้ตรวจสอบการทำธุรกรรม (Node Validator) และเนื่องจากธุรกรรมเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัล เป็นธุรกรรมที่ใหม่สำหรับทั่วโลกและยังไม่มีมาตรฐานรายงานทางการเงินเกี่ยวกับเรื่องนี้โดยตรง บริษัทฯ จึงได้นำหลักการของมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 เรื่องสินทรัพย์ไม่มีตัวตนมาประยุกต์ใช้ และจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

บริษัทฯ บันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ดิจิทัลด้วยราคาทุน ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา ภายหลังจากการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ดิจิทัลแสดงมูลค่าด้วยราคาทุน หักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ทั้งนี้บริษัทฯ ไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ดิจิทัล เนื่องจากมีอายุการใช้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดิจิทัล โดยจะบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ดิจิทัลสูงกว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมวัดจากราคาปิด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน จากเว็บไซต์ซื้อขายบิทคอยน์ (www.bitkub.com)

บริษัทฯ ตัดรายการสินทรัพย์ดิจิทัลออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรขาดทุน เมื่อบริษัทฯ ตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.9 สัญญาเช่า (ต่อ)

กลุ่มบริษัทประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่า หรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้ พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยีและ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสมและปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรกต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งสูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ยานพาหนะ

3 - 8 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า ประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งสูงใจตามสัญญาเช่า จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กัดัชนี หรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนัยของหนี้สินสัญญาเช่านั้น ไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้ อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกจัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.9 สัญญาเช่า (ต่อ)

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.10 ค่าความนิยม

ค่าความนิยม ในงบการเงินรวมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการซึ่งเป็นส่วนของต้นทุนการรวมกิจการที่สูงกว่าส่วนได้เสียในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ หนี้สิน และหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นของบริษัทย่อย ค่าความนิยมจะบันทึกตามราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.12 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทบันทึกด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่คงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ซึ่งกำหนดโดยธนาคารแห่งประเทศไทย กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

4.13.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบตามที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทและได้รับการบริหาร โดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากกลุ่มบริษัท เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน (ต่อ)

4.13.2 ผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงานหลังการเลิกจ้าง เพื่อจ่ายให้แก่พนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทย มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ได้ถูกรับรู้รายการในงบการเงิน โดยการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย จากผู้เชี่ยวชาญอิสระ (นักคณิตศาสตร์ประกันภัย) ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ภายใต้อสมมติฐานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคตที่บริษัทฯ กำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในกำไรขาดทุน ยกเว้นภาษีเงินได้รอตัดตัดที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้นอกกำไรขาดทุนจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.15 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลัง โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้น ในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะ โอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้อย่างแรก กลุ่มบริษัทสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้าเป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้ จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวหมายถึงตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน ถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.15 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนค้ำจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการค้ำจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนค้ำจำหน่ายค้ำจนถึงหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าค้ำจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีเมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่า จะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกัน ซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินที่มีอยู่ หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่ อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญา กับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

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

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.15 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

การค้ำประกันของสินทรัพย์ทางการเงิน (ต่อ)

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว ในการหักลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.16 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารยอดกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่จำหน่ายและเรียกชำระแล้ว

กำไรต่อหุ้นปรับลด คำนวณโดยการหารยอดกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้ว บวกด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกให้กับผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (ถ้ามี)

4.17 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาวะผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาวะผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาวะผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากกลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงผู้ประเมินมูลค่า ซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

ผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอหากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคาผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่า รวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินกลุ่มบริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าดังนี้

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม (ต่อ)

ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน และกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า

ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ราคาที่สังเกตได้) สำหรับสินทรัพย์นั้น หรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1

ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นที่แตกต่างกันของมูลค่ายุติธรรมในภาพรวมการวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวมจะถูกจัดประเภทในระดับเดียวกันกับลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่การโอนเกิดขึ้น

4.19 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีตอายุของหนี้ที่ค้างค้าง และสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือ

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้านำคงเหลือนั้น โดยค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเพื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในการคำนวณค่าตัดจำหน่ายของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในกรณีนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.19 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้ำของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้ำหากคาดว่าจะมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในกรณีนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภายใต้การควบคุมบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภายใต้การควบคุมบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างเน่ว่ากลุ่มบริษัท จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัท ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภายใต้การควบคุมบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการลาออก และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า โดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัท ในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตรา

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

4.19 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า (ต่อ)

ดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็น เพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้งานในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสดในมือ	700,852.01	876,771.70	197,168.95	395,160.38
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	318,466,706.55	193,592,808.67	316,566,116.08	191,552,025.78
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	1,485,783,931.04	1,873,912,600.51	1,252,731,114.12	1,645,627,114.71
เงินฝากธนาคาร - ประจำ 3 เดือน	34,248.49	52,957.22	0.00	0.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ในกองทุนส่วนบุคคล)	28,895,780.03	19,553,682.39	28,895,780.03	19,553,682.39
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	0.00	(677,082.26)	0.00	(677,082.26)
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,833,881,518.12	2,087,311,738.23	1,598,390,179.18	1,856,450,901.00

6. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินฝากธนาคารที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากประจำ	1,704,171,959.04	1,679,186,614.50	1,062,930,341.06	1,064,796,080.85
เงินลงทุนชั่วคราว (ในกองทุนส่วนบุคคล)	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(161,636.26)	(534,217.31)	(161,636.26)	(534,217.31)
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,734,010,322.78	1,708,652,397.19	1,092,768,704.80	1,094,261,863.54

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในเงินฝากประจำธนาคาร ระยะเวลา 6 ถึง 12 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.150 - 0.750 ต่อปี

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

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า	4,557,027,594.71	4,414,761,066.52	4,491,728,485.16	4,384,239,802.64
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น - ลูกหนี้การค้า	(67,225,438.39)	(116,191,216.61)	(65,812,375.16)	(116,186,923.62)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	4,489,802,156.32	4,298,569,849.91	4,425,916,110.00	4,268,052,879.02
ลูกหนี้อื่น	69,277,592.37	103,545,855.25	65,127,579.45	106,802,321.07
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	198,080,533.76	195,272,025.46	193,279,010.00	190,811,314.67
รายได้ค้างรับ	189,915,523.71	208,264,021.92	177,374,271.34	197,950,597.89
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น - ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(12,096,805.11)	(12,437,527.03)	(12,096,805.11)	(12,437,527.03)
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	445,176,844.73	494,644,375.60	423,684,055.68	483,126,706.60
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,934,979,001.05	4,793,214,225.51	4,849,600,165.68	4,751,179,585.62

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (ต่อ)

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,956,246,551.29	3,763,424,166.20	3,895,633,080.55	3,736,478,910.81
ลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระ				
- ครบกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	538,572,743.33	577,676,896.79	535,160,180.75	574,467,447.47
- มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	8,605,901.90	11,344,264.14	8,337,167.98	11,166,797.99
- มากกว่า 6 เดือน ขึ้นไป	53,602,398.19	62,315,739.39	52,598,055.88	62,126,646.37
รวม	4,557,027,594.71	4,414,761,066.52	4,491,728,485.16	4,384,239,802.64

8. ตัวเงินรับการค้า

ตัวเงินรับการค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ตัวเงินรับการค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระจนถึงครบ				
กำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	374,545,640.70	516,320,024.37	374,513,754.70	516,320,024.37
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	0.00	35,663.08	0.00	35,663.08
หัก ค่าเสื่อมราคาตามด้านเครดิตที่				
คาดว่าจะเกิดขึ้น - ตัวเงินรับการค้า	(3,156,795.57)	(2,826,692.24)	(3,156,795.57)	(2,826,692.24)
รวมตัวเงินรับการค้า - สุทธิ	371,388,845.13	513,528,995.21	371,356,959.13	513,528,995.21

9. เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	751,000,000.00	6,550,000.00	745,000,000.00	3,550,000.00
รวม	751,000,000.00	6,550,000.00	745,000,000.00	3,550,000.00

9. เงินให้กู้ยืมระยะสั้น (ต่อ)

9.1 ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายฝากอสังหาริมทรัพย์ เครื่องจักร อุปกรณ์ ยานพาหนะ และเครื่องหมายความการค้ากับ บริษัท 3 แห่ง จำนวนเงินรวม 745.00 ล้านบาท กำหนดระยะเวลาการไถ่ถอน 1 ปี นับแต่วันจดทะเบียนขายฝาก โดยครบกำหนดไถ่ถอนวันที่ 29 ธันวาคม 2566 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 10.00 ต่อปี

9.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง มีจำนวนเงินคงเหลือ 6.00 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.00 ต่อปี ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13.4

10. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
วัตถุดิบ	69,047,491.21	65,344,798.64	0.00	0.00
สินค้าสำเร็จรูป	970,071,426.69	1,004,764,358.72	942,202,394.59	984,538,843.21
งานระหว่างทำ	7,728,998.85	2,473,106.28	0.00	0.00
วัสดุสิ้นเปลือง	10,421,006.48	11,632,920.37	0.00	0.00
อะไหล่เครื่องจักร	1,272,727.32	1,548,802.96	0.00	0.00
รวม	1,058,541,650.55	1,085,763,986.97	942,202,394.59	984,538,843.21
หัก ค่าเพื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	(17,483,025.21)	(9,083,025.21)	(16,400,000.00)	(8,000,000.00)
รวม	1,041,058,625.34	1,076,680,961.76	925,802,394.59	976,538,843.21
ต้นทุนโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
ที่ดิน	25,173,246.30	25,173,246.30	25,173,246.30	25,173,246.30
งานระหว่างก่อสร้าง	17,599,728.78	17,599,728.78	17,599,728.78	17,599,728.78
รวม	42,772,975.08	42,772,975.08	42,772,975.08	42,772,975.08
รวมสินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	1,083,831,600.42	1,119,453,936.84	968,575,369.67	1,019,311,818.29

11. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

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

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	
	2565	2564
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	35,085.88	35,085.88
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	113,794.09	113,794.09
รวม	<u>148,879.97</u>	<u>148,879.97</u>

12. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	
	2565	2564
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	5,375,702.98	4,227,113.50
หัก สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	(741,617.38)	(661,869.89)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน	<u>4,634,085.60</u>	<u>3,565,243.61</u>

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม			
	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องรับ		มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องรับ	
	2565	2564	2565	2564
ภายใน 1 ปี	996,068.00	892,204.00	741,617.38	661,869.89
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	5,272,000.01	3,896,068.00	4,634,085.60	3,565,243.61
รวม	6,268,068.01	4,788,272.00	5,375,702.98	4,227,113.50
หัก ดอกเบี้ยรับในอนาคตของสัญญาเช่าการเงิน	(892,365.03)	(561,158.50)	0.00	0.00
มูลค่าปัจจุบันของสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	<u>5,375,702.98</u>	<u>4,227,113.50</u>	<u>5,375,702.98</u>	<u>4,227,113.50</u>

13. เงินให้กู้ยืมระยะยาว

เงินให้กู้ยืมระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	681,050,000.00	515,000,000.00	681,050,000.00	500,000,000.00
รวม	681,050,000.00	515,000,000.00	681,050,000.00	500,000,000.00

13.1 ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายฝากอสังหาริมทรัพย์กับบริษัทแห่งหนึ่ง จำนวนเงิน 177.50 ล้านบาท กำหนดระยะเวลาการไถ่ถอน 2 ปี 6 เดือน นับแต่วันจดทะเบียนขายฝาก โดยครบกำหนดไถ่ถอนวันที่ 17 พฤษภาคม 2568 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.00 ต่อปี

13.2 ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายฝากอสังหาริมทรัพย์ จำนวนเงิน 2,000.00 ล้านบาท ร่วมกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน 3 แห่ง โดยเข้าร่วมรับซื้อฝากทรัพย์สินบริษัทฯ ละ 500.00 ล้านบาท กำหนดระยะเวลาการไถ่ถอน 3 ปี นับแต่วันจดทะเบียนขายฝากทรัพย์สิน โดยครบกำหนดไถ่ถอนวันที่ 29 มิถุนายน 2567 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 12.00 ต่อปี

13.3 บริษัทฯ มีเงินให้กู้ยืมระยะยาวกับบริษัทแห่งหนึ่ง จำนวนเงิน 3.55 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.37 ต่อปี โดยไม่มีหลักประกัน ครบกำหนดชำระวันที่ 23 กรกฎาคม 2567

13.4 ในปี 2564 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง จำนวนเงิน 15.00 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.00 ต่อปี ครบกำหนดชำระวันที่ 15 มิถุนายน 2566 และในระหว่างปี 2565 ได้รับชำระ จำนวนเงิน 9.00 ล้านบาท ทั้งนี้ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวจะครบกำหนดชำระภายใน 12 เดือน บริษัทฯ จึงจัดประเภทเงินให้กู้ยืมคงเหลือ จำนวนเงิน 6.00 ล้านบาท เป็นเงินให้กู้ยืมระยะสั้น

14. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นที่แสดงตามประเภทการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินฝากธนาคารที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินลงทุนระยะยาว - เงินฝากสถาบันการเงิน	502,600.00	0.00	0.00	0.00
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	105,396,052.41	133,892,275.72	105,396,052.41	133,892,275.72
พันธบัตรรัฐบาล	321,158,424.14	493,256,569.41	321,158,424.14	493,256,569.41
ตั๋วเงินคลังและหุ้นกู้	744,483,450.37	530,994,591.44	744,483,450.37	530,994,591.44
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ตราสารทุน-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,796,199,856.50	6,731,294,292.50	6,796,199,856.50	6,731,294,292.50
ตราสารทุน-กิจการอื่น	474,162,135.80	482,846,939.30	474,162,135.80	482,846,939.30
เงินลงทุนในกองทุนรวมและหน่วยทรัสต์	385,543,507.91	357,178,614.43	385,543,507.91	357,178,614.43
กองทุนหุ้นสามัญ-กิจการอื่น	299,570,236.29	296,957,351.83	299,570,236.29	296,957,351.83
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการ				
ของตลาด	9,126,513,663.42	9,026,420,634.63	9,126,513,663.42	9,026,420,634.63
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด				
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ตราสารทุน-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,667,606,763.01	3,506,729,512.00	3,667,606,763.01	3,506,729,512.00
ตราสารทุน-กิจการอื่น	2,123,519,998.14	2,223,897,441.63	2,123,519,998.14	2,223,897,441.63
ตราสารทุนที่ถือโดยบริษัทย่อย	12,550,000.00	45,540,000.00	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความ				
ต้องการของตลาด	5,803,676,761.15	5,776,166,953.63	5,791,126,761.15	5,730,626,953.63
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	14,930,693,024.57	14,802,587,588.26	14,917,640,424.57	14,757,047,588.26

14. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น (ต่อ)

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น มีราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินลงทุนในตราสารหนี้/ ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ในความต้องการของตลาด				
พันธบัตร - ราคาทุน	662,544,120.25	628,719,564.69	662,544,120.25	628,719,564.69
ตั๋วเงินคลังและหุ้นกู้ - ราคาทุน	517,670,088.55	529,493,513.53	517,670,088.55	529,493,513.53
บวก กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(9,176,281.88)	(69,641.65)	(9,176,281.88)	(69,641.65)
รวมเงินลงทุนในตราสารหนี้ในความต้องการของตลาด	1,171,037,926.92	1,158,143,436.57	1,171,037,926.92	1,158,143,436.57
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - ราคาทุน	1,528,277,802.70	1,528,277,802.70	1,528,277,802.70	1,528,277,802.70
กิจการอื่น - ราคาทุน	933,154,080.70	845,018,718.22	933,154,080.70	845,018,718.22
บวก กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	5,494,043,853.10	5,494,980,677.14	5,494,043,853.10	5,494,980,677.14
รวมเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	7,955,475,736.50	7,868,277,198.06	7,955,475,736.50	7,868,277,198.06
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน				
ตราสารทุน-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - ราคาทุน	1,471,225,735.58	967,686,075.58	1,471,225,735.58	967,686,075.58
บวก กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	2,196,381,027.43	2,539,043,436.42	2,196,381,027.43	2,539,043,436.42
รวมตราสารทุน-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - มูลค่ายุติธรรม	3,667,606,763.01	3,506,729,512.00	3,667,606,763.01	3,506,729,512.00
ตราสารทุน-กิจการอื่น - ราคาทุน	1,093,366,105.57	1,094,732,261.77	1,093,366,105.57	1,094,732,261.77
บวก กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	1,030,153,892.57	1,129,165,179.86	1,030,153,892.57	1,129,165,179.86
รวมตราสารทุน-กิจการอื่น - มูลค่ายุติธรรม	2,123,519,998.14	2,223,897,441.63	2,123,519,998.14	2,223,897,441.63
ตราสารทุนที่ถือโดยบริษัทย่อย - ราคาทุน	48,845,700.00	48,835,700.00	0.00	0.00
หัก ค่าเพื่อขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(36,295,700.00)	(3,295,700.00)	0.00	0.00
รวมตราสารทุนที่ถือโดยบริษัทย่อย - มูลค่ายุติธรรม	12,550,000.00	45,540,000.00	0.00	0.00

15. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		งบการเงินรวม		งบกำไรและขาดทุน		เงินปันผล			
				2565	2564	วิธีส่วนได้เสีย (บาท)		วิธีราคาทุน (บาท)		2565		2564	
						2565	2564	2565	2564	2565	2564		
บจ. ชันแวนลิ่ง เทคโนโลยี (เดิมชื่อ บจ. ชันร้อยแปด)	จำหน่ายสินค้า	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน	700,000	700,000	12.68	12.68	153,257,321.35	146,017,979.57	111,015,014.00	111,015,014.00	3,550,700.00	14,380,335.00	
บจ. สหอุบลนคร	พัฒนาที่ดิน	"	7,813	7,813	20.00	20.00	1,576,406.42	1,576,406.42	5,087,500.00	5,087,500.00	0.00	0.00	
บจ. สหพัฒนวิสัยออสเตท	ลงทุน	"	705,000	705,000	20.00	20.00	234,679,954.05	181,525,026.77	141,000,000.00	141,000,000.00	0.00	0.00	
บจ. ศรีราชาขนส่ง	ขนส่ง	"	10,000	10,000	20.00	20.00	3,796,661.57	3,495,100.51	2,036,000.00	2,036,000.00	200,000.00	200,000.00	
บจ. ไทย - เมียมัวร์													
ซัคเซสเวนเจอร์	ลงทุน	"	100,000	100,000	35.00	35.00	36,839,873.98	36,449,407.15	35,039,403.72	35,039,403.72	0.00	6,999,940.00	
PRESIDENT FOODS (CAMBODIA) Co., Ltd.	ผลิตขนม	"	USD 1,500	USD 1,500	30.00	30.00	77,451,390.66	76,352,160.29	19,646,775.00	19,646,775.00	0.00	0.00	
บจ. ร่วมอัสระ	อสังหาริมทรัพย์	"	420,000	420,000	25.00	25.00	197,091,861.23	199,335,989.69	105,000,000.00	105,000,000.00	0.00	0.00	
บจ. สห ลอว์สัน	ร้านอาหาร	"	1,367,000	1,367,000	21.34	21.34	63,086,897.24	67,638,760.91	291,706,000.00	291,706,000.00	0.00	0.00	
บจ. มูฮู แคมป์โกลโลคั้ง	ลงทุน	"	700,000	700,000	32.00	32.00	194,897,530.14	193,909,030.81	223,999,990.00	223,999,990.00	0.00	0.00	
CANCHANA	ตัวแทนจำหน่าย												
INTERNATIONAL Co., Ltd.	สินค้า	"	KHR 2,000,000	KHR 2,000,000	40.00	40.00	13,386,612.76	13,124,723.78	6,494,660.00	6,494,660.00	0.00	0.00	
บจ. สยาม อวตะ	ตัวแทนจำหน่ายสินค้า	"	20,000	20,000	25.00	25.00	1,589,974.73	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	
บจ. ร่วมอัสระ ดีไวส์โปรดักต์	อสังหาริมทรัพย์	"	480,000	480,000	25.00	25.00	98,894,902.32	109,383,870.07	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00	0.00	
บจ. อีวาดี ซักเซส เวนเจอร์ ฟู้ดส์	ผลิตขนม	"	USD 13,000	USD 10,000	24.00	24.00	82,590,349.34	67,246,811.46	99,718,692.41	75,519,492.41	0.00	0.00	
บจ. เอส-อาร์ท โกลด์คิสต์	ขนส่ง	"	22,548	20,000	35.50	19.75	34,089,196.90	18,465,021.89	34,685,188.34	17,973,769.50	1,185,000.00	310,000.00	
รวม							1,193,228,932.69	1,114,520,289.32	1,200,429,223.47	1,159,518,604.63	4,935,700.00	21,890,275.00	
หัก ค่าที่ลดจากทุนจากการด้อยค่า							(21,800,000.00)	0.00	(334,490,000.00)	(293,390,000.00)	0.00	0.00	
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ							1,171,428,932.69	1,114,520,289.32	865,939,223.47	866,128,604.63	4,935,700.00	21,890,275.00	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ บันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วม 10 แห่ง และ 12 แห่ง ตามลำดับ ตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวมจากงบการเงินที่ไม่ผ่านการตรวจสอบ โดยผู้สอบบัญชี เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทร่วมในการกำหนดให้มีการตรวจสอบงบการเงินให้ทันเวลา ยอดเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียที่ไม่ผ่านการตรวจสอบ มีจำนวน 692.72 ล้านบาท และ 884.16 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.96 และ 2.54 ของยอดสินทรัพย์รวมตามลำดับ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีส่วนแบ่งผลกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 5 แห่ง และ 12 แห่ง จำนวน 15.90 ล้านบาท และ 24.33 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.95 และ 1.36 ของกำไรสุทธิ ตามลำดับ และมีส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 5 แห่ง และ 4 แห่ง จำนวน 19.25 ล้านบาท และ 24.25 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.15 และ 1.35 ของกำไรสุทธิ ตามลำดับ

15. เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ต่อ)

เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2564 บริษัท ชันแวนดิง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บจ. ชันร้อยแปด) ซึ่งเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม ได้เพิ่มทุนหุ้นสามัญ จำนวน 200,000,000 หุ้น มูลค่าตราไว้ หุ้นละ 1.00 บาท คิดเป็นเงิน 200,000,000.00 บาท เพื่อเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อสาธารณะครั้งแรก ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ เปลี่ยนแปลงจากร้อยละ 17.75 เป็นร้อยละ 12.68 แต่ยังมีสถานะเป็นบริษัทร่วมเช่นเดิม เนื่องจากบริษัทฯ ยังคงมีอิทธิพลและมีผู้บริหารร่วมกัน อย่างไรก็ตาม การเสนอขายหุ้นต่อสาธารณะ โดยบริษัท ชันแวนดิง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ทำให้ส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ จำนวนดิ่ง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เพิ่มขึ้น ทำให้เกิดกำไรจากการลดสัดส่วน เป็นจำนวนเงิน 30,156,376.58 บาท แสดงในงบแสดงฐานะการเงินในส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 บริษัทฯ ได้ลงทุนเพิ่มในหุ้นสามัญของบริษัท เอส-ออร์ส เทคโนโลยี จำกัด จำนวน 355,131 หุ้น คิดเป็นมูลค่าจำนวน 16.21 ล้านบาท โดยซื้อจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกับแห่งหนึ่ง ภายหลังจากการลงทุนเพิ่มดังกล่าว ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัท เอส-ออร์ส เทคโนโลยี จำกัด เพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 19.75 เป็นร้อยละ 35.50 ที่จำนวน 800,455 หุ้น คิดเป็นมูลค่าจำนวน 34.69 ล้านบาท และทำให้เกิดขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วน เป็นจำนวนเงิน 2,345,921.57 บาท แสดงในงบแสดงฐานะการเงินในส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

16. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนเงินทุน (ร้อยละ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผล (บาท)		
				2565	2564	2565	2564			
บจ. โจดซ์ชัยบูล	ผลิตบะหมี่และเส้นที่มีทั้งสำเร็จรูปให้เข้าสินทรัพย์และให้บริการทางธุรกิจภายในและภายนอกสำนักงาน	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน	2565	2564	99.99	99.99	1,203,801,619.94	1,203,801,619.94	0.00	0.00
บจ.กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999)	อาคารสำนักงานให้เช่า	"	519,000	519,000	99.99	99.99	518,994,000.00	518,994,000.00	0.00	0.00
บจ.ทิพย์วารินวัฒนา	ผลิตน้ำแร่	"	16,440	16,440	59.37	59.37	42,794,100.00	42,794,100.00	6,441,402.00	6,246,208.00
Saba Vietnam Co., Ltd.	ศูนย์จำหน่ายสินค้า	"	4,807	4,807	100.00	100.00	4,903,321.67	4,903,321.67	0.00	0.00
บจ.แควีไทย	นมแม่รีอ	"	67,125	67,125	63.91	63.91	68,111,127.14	68,111,127.14	0.00	0.00
รวม			1,838,604,168.75	1,838,604,168.75			1,838,604,168.75	1,838,604,168.75	6,441,402.00	6,246,208.00
หัก ค่าต่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า							(424,903,321.67)	(424,903,321.67)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ			1,679,500,847.08	1,413,700,847.08			1,413,700,847.08	1,413,700,847.08	6,441,402.00	6,246,208.00

17. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม						รวม
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	ที่ดินรอการพัฒนา	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคาร	ระบบสาธารณูปโภค	ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง	
ราคาทุน							
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,079,507,180.16	0.00	1,204,019,006.86	0.00	175,377,848.32	21,272,300.50	4,480,176,335.84
ซื้อ	0.00	0.00	0.00	0.00	249,353.87	53,056,281.53	53,305,635.40
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(486,220.00)	0.00	0.00	0.00	(486,220.00)
โอนเข้า/(โอนออก)	(110,332,572.38)	45,363,550.00	(54,564,576.40)	3,290,841.12	0.00	(16,205,281.62)	(132,448,039.28)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,969,174,607.78	45,363,550.00	1,148,968,210.46	3,290,841.12	175,627,202.19	58,123,300.41	4,400,547,711.96
ซื้อ	0.00	99,152,555.50	0.00	0.00	36,000.00	24,916,821.47	124,105,376.97
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(7,050,360.00)	0.00	0.00	0.00	(7,050,360.00)
โอนเข้า/(โอนออก)	(31,322,466.24)	0.00	25,769,170.10	0.00	0.00	(17,787,738.38)	(23,341,034.52)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,937,852,141.54	144,516,105.50	1,167,687,020.56	3,290,841.12	175,663,202.19	65,252,383.50	4,494,261,694.41
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,452,997.16	0.00	663,017,064.28	0.00	165,030,120.29	0.00	830,500,181.73
ค่าเสื่อมราคา	165,105.13	0.00	34,188,238.37	70,324.79	810,773.56	0.00	35,234,441.85
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(192,489.55)	0.00	0.00	0.00	(192,489.55)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	(3,391,219.75)	0.00	0.00	0.00	(3,391,219.75)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,618,102.29	0.00	693,621,593.35	70,324.79	165,840,893.85	0.00	862,150,914.28
ค่าเสื่อมราคา	163,206.94	0.00	34,361,591.64	658,167.88	819,696.40	0.00	36,002,662.86
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(3,087,670.93)	0.00	0.00	0.00	(3,087,670.93)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	2,079,054.84	0.00	0.00	0.00	2,079,054.84
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,781,309.23	0.00	726,974,568.90	728,492.67	166,660,590.25	0.00	897,144,961.05
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า							
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(55,851,650.86)	0.00	(7,700,000.00)	0.00	0.00	0.00	(63,551,650.86)
เพิ่มขึ้น	(214,500.00)	0.00	(30,279,430.53)	0.00	0.00	0.00	(30,493,930.53)
ลดลง	2,864,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,864,000.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(53,202,150.86)	0.00	(37,979,430.53)	0.00	0.00	0.00	(91,181,581.39)
ราคาคาบบัญชี							
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,910,704,854.63	45,363,550.00	447,646,617.11	3,220,516.33	9,786,308.34	58,123,300.41	3,474,845,146.82
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,881,868,681.45	144,516,105.50	402,733,021.13	2,562,348.45	9,002,611.94	65,252,383.50	3,505,935,151.97

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ มีมูลค่า 8,366,848,430.00 บาท และ 7,543,127,000.00 บาท ตามลำดับ

17. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				รวม
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคาร	ทรัพย์สินระหว่าง ก่อสร้าง	
ราคาทุน					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,097,689,493.60	667,371,665.50	0.00	9,394,000.00	2,774,455,159.10
ซื้อ	0.00	0.00	0.00	48,574,276.57	48,574,276.57
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	(486,220.00)	0.00	0.00	(486,220.00)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	1,036,140.00	3,290,841.12	(4,326,981.12)	0.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,097,689,493.60	667,921,585.50	3,290,841.12	53,641,295.45	2,822,543,215.67
ซื้อ	0.00	0.00	0.00	23,632,821.47	23,632,821.47
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	(7,050,360.00)	0.00	0.00	(7,050,360.00)
โอนเข้า/(โอนออก)	(30,832,470.62)	25,769,170.10	0.00	(17,787,738.38)	(22,851,038.90)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,066,857,022.98	686,640,395.60	3,290,841.12	59,486,378.54	2,816,274,638.24
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,452,997.16	293,710,855.09	0.00	0.00	296,163,852.25
ค่าเสื่อมราคา	165,105.13	25,304,380.32	70,324.79	0.00	25,539,810.24
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	(192,489.55)	0.00	0.00	(192,489.55)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,618,102.29	318,822,745.86	70,324.79	0.00	321,511,172.94
ค่าเสื่อมราคา	163,206.94	25,546,473.33	658,167.88	0.00	26,367,848.15
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	(3,087,670.93)	0.00	0.00	(3,087,670.93)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	2,079,054.84	0.00	0.00	2,079,054.84
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,781,309.23	343,360,603.10	728,492.67	0.00	346,870,405.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(1,309,070.00)	0.00	0.00	0.00	(1,309,070.00)
เพิ่มขึ้น	(214,500.00)	(30,279,430.53)	0.00	0.00	(30,493,930.53)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(1,523,570.00)	(30,279,430.53)	0.00	0.00	(31,803,000.53)
ราคาตามบัญชี					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,093,762,321.31	349,098,839.64	3,220,516.33	53,641,295.45	2,499,722,972.73
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,062,552,143.75	313,000,361.97	2,562,348.45	59,486,378.54	2,437,601,232.71

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ มีมูลค่า 6,937,894,430.00 บาท และ 6,452,237,000.00 บาท ตามลำดับ

17. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ต่อ)

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ จากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ที่สำคัญมีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้				
ค่าเช่า	61,536,006.85	60,026,977.51	45,395,766.60	43,497,966.40
ค่าบริการ	37,898,283.07	37,103,361.86	0.00	0.00
รวมรายได้	<u>99,434,289.92</u>	<u>97,130,339.37</u>	<u>45,395,766.60</u>	<u>43,497,966.40</u>
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง				
ก่อให้เกิดรายได้ค่าเช่าและบริการ	63,263,486.98	59,320,832.42	26,870,355.72	25,539,810.24
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง	<u>63,263,486.98</u>	<u>59,320,832.42</u>	<u>26,870,355.72</u>	<u>25,539,810.24</u>

18. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

รายการ	งบการเงินรวม											รวม
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์สำนักงาน	อาคารพาณิชย์	เครื่องจักร	ต้นทุนที่ดิน	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	บาททนาย	หนี้สินระหว่างก่อสร้าง	
ราคาทุน												
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,064,236,666.57	2,212,615.00	543,791,599.02	88,438,630.70	477,959,996.87	0.00	317,049,251.29	111,993,745.86	81,262,103.61	698,300,252.58	129,945,995.90	3,515,190,857.40
ซื้อ	5,460,130.00	0.00	0.00	397,500.00	13,073,351.95	0.00	19,637,051.26	0.00	2,082,753.28	42,913,764.70	376,650,239.50	460,205,990.69
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(49,987.62)	0.00	(2,692,626.73)	0.00	(1,898,921.00)	0.00	0.00	(31,132,758.76)	(1,078,565.12)	(36,852,859.23)
โอนเข้า/(โอนออก)	110,332,572.38	0.00	68,706,133.02	197,115.40	722,527.22	5,282,569.14	22,579,400.73	(13,578,779.64)	3,455,000.00	0.00	(19,884,948.97)	177,811,589.28
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,180,029,368.95	2,212,615.00	612,447,744.42	89,033,246.10	489,064,249.31	5,282,569.14	357,356,782.28	98,414,966.22	86,799,856.89	710,081,258.52	485,632,721.31	4,116,355,378.14
ซื้อ	0.00	0.00	160,244.43	0.00	15,849,616.93	1,000,000.00	5,265,735.66	0.00	3,633,700.00	12,285,183.48	133,478,504.08	171,672,984.58
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(17,500.00)	0.00	(17,086,902.57)	0.00	(3,795,030.58)	0.00	0.00	(18,880,580.64)	0.00	(39,780,013.79)
โอนเข้า/(โอนออก)	32,928,850.62	0.00	315,970,987.63	0.00	38,961,427.50	0.00	14,016,890.00	3,720,000.00	1,479,090.00	0.00	(383,736,211.23)	23,341,084.52
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,212,958,219.57	2,212,615.00	928,561,476.48	89,033,246.10	526,788,391.17	6,282,569.14	372,844,377.36	102,134,966.22	91,912,646.89	703,485,861.36	235,375,014.16	4,271,589,383.45
ค่าเสื่อมราคาสะสม												
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	0.00	1,530,835.11	281,599,996.55	85,287,971.14	418,173,733.09	0.00	251,476,082.02	59,127,967.27	70,367,959.16	587,345,957.68	0.00	1,754,910,502.02
ค่าเสื่อมราคา	0.00	133,237.85	22,463,697.91	601,649.62	29,947,689.24	626,717.25	32,206,189.75	745,316.86	8,800,544.88	39,657,441.03	0.00	135,182,484.38
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(9,162.13)	0.00	(2,611,397.25)	0.00	(376,108.95)	0.00	0.00	(14,730,408.47)	0.00	(17,727,076.80)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	5,637,084.10	4,416.25	0.00	3,351,261.46	0.00	(5,601,542.06)	0.00	0.00	0.00	3,391,319.75
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	0.00	1,664,072.96	309,691,616.43	85,894,037.01	445,510,025.08	3,977,978.71	283,306,162.82	54,271,742.07	79,168,504.04	612,272,990.24	0.00	1,875,757,129.35
ค่าเสื่อมราคา	0.00	130,318.18	22,284,156.98	623,765.15	23,993,337.82	600,608.75	30,716,233.47	745,316.86	2,651,691.25	38,472,180.27	0.00	120,217,068.73
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	(9,122.73)	0.00	(16,985,469.40)	0.00	(3,775,795.74)	0.00	0.00	(18,375,871.74)	0.00	(39,146,559.61)
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	0.00	(2,079,054.84)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(2,079,054.84)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	0.00	1,794,391.14	329,887,595.84	86,517,802.16	452,517,893.50	4,578,587.46	310,246,600.55	55,017,058.93	81,820,195.29	632,369,298.77	0.00	1,954,749,023.63
ค่าเผื่อขาดทุนจากการตีค่า												
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
เพิ่มขึ้น	0.00	0.00	(10,000,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(10,000,000.00)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	0.00	0.00	(10,000,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(10,000,000.00)
ราคาตามบัญชี												
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,180,029,368.95	548,542.04	302,756,127.99	3,139,209.09	43,554,224.23	1,304,590.43	74,050,619.46	44,143,224.15	7,631,352.85	97,808,268.28	485,632,721.31	2,240,598,248.79
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,212,958,219.57	418,223.86	588,673,880.64	2,515,443.94	74,270,497.67	1,703,981.68	62,597,776.81	47,117,907.29	10,092,451.60	71,116,562.59	235,375,014.16	2,306,839,859.82

18. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ										(หน่วย : บาท)	
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องจักร	ต้นทุนพร้อมที่ดิน	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง	รวม		
รายการ												
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,014,824,227.13	372,769,696.02	79,893,142.82	371,062,908.24	27,330,675.90	98,414,966.22	79,934,491.00	481,778,378.86	111,572,284.72	2,637,580,770.91		
ซื้อ	0.00	0.00	250,000.00	5,751,660.62	16,486,000.00	0.00	0.00	3,070,000.00	333,094,516.97	358,652,177.59		
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(3,950.00)	(1,522,000.00)	0.00	0.00	(1,305,000.00)	(1,078,565.12)	(3,909,515.12)		
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	4,500,000.00	0.00	521,249.88	2,000,000.00	0.00	3,455,000.00	0.00	(10,476,249.88)	0.00		
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,014,824,227.13	377,269,696.02	80,143,142.82	377,331,868.74	44,294,675.90	98,414,966.22	83,389,491.00	483,543,378.86	433,111,986.69	2,992,323,433.38		
ซื้อ	0.00	0.00	0.00	6,220,511.08	1,951,115.00	0.00	0.00	532,500.00	117,243,580.51	125,947,706.59		
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(9,740,090.51)	0.00	0.00	0.00	(3,149,664.82)	0.00	(12,889,755.33)		
โอนเข้า/(โอนออก)	32,438,855.00	315,970,987.63	0.00	38,961,427.50	9,989,800.00	3,720,000.00	1,479,090.00	0.00	(379,709,121.23)	22,851,038.90		
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,047,263,082.13	693,240,683.65	80,143,142.82	412,773,716.81	56,235,590.90	102,134,966.22	84,868,581.00	480,926,214.04	170,646,445.97	3,128,252,423.54		
ค่าเสื่อมราคาสะสม												
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	0.00	202,240,579.59	79,893,134.82	344,557,412.02	25,997,670.28	53,526,425.21	69,384,430.27	476,628,244.14	0.00	1,252,227,896.33		
ค่าเสื่อมราคา	0.00	12,583,498.63	1,506.84	13,392,033.62	2,654,705.55	745,316.86	8,403,236.35	2,098,889.29	0.00	39,879,187.14		
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(1,772.93)	0.00	0.00	0.00	(1,304,999.00)	0.00	(1,306,771.93)		
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	0.00	214,824,078.22	79,894,641.66	357,947,672.71	28,652,375.83	54,271,742.07	77,787,666.62	477,422,134.43	0.00	1,290,800,311.54		
ค่าเสื่อมราคา	0.00	12,343,886.57	49,999.80	11,423,710.97	4,412,313.55	745,316.86	2,046,908.73	1,862,224.49	0.00	32,884,360.97		
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	0.00	0.00	0.00	(9,707,582.31)	0.00	0.00	0.00	(3,149,652.82)	0.00	(12,857,235.13)		
โอนเข้า/(โอนออก)	0.00	(2,079,054.84)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(2,079,054.84)		
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	0.00	225,088,909.95	79,944,641.46	359,663,801.37	33,064,689.38	55,017,058.93	79,834,575.35	476,134,706.10	0.00	1,308,748,382.54		
รายการบัญชี												
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,014,824,227.13	162,445,617.80	248,501.16	19,384,196.03	15,642,300.07	44,143,224.15	5,601,824.38	6,121,244.43	433,111,986.69	1,701,523,121.84		
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,047,263,082.13	468,151,773.70	198,501.36	53,109,915.44	23,170,901.52	47,117,907.29	5,034,005.65	4,791,507.94	170,646,445.97	1,819,484,041.00		

19. สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)
	<u>งบการเงินเฉพาะกิจการ</u>
	<u>ยานพาหนะ</u>
ราคาทุน	
ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	150,570,831.93
เพิ่มขึ้น	37,361,766.30
ลดลง	(28,507,738.28)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	159,424,859.95
เพิ่มขึ้น	11,586,937.55
ลดลง	(15,730,915.82)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	155,280,881.68
ค่าเสื่อมราคาสะสม	
ยอด ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	68,097,501.03
ค่าเสื่อมราคา	30,465,281.18
ลดลง	(12,999,384.95)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	85,563,397.26
ค่าเสื่อมราคา	30,306,223.42
ลดลง	(15,226,218.92)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	100,643,401.76
ราคาตามบัญชี	
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	73,861,462.69
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	54,637,479.92

20. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			2565
	2564	เพิ่มขึ้น	จำหน่ายและโอนออก	
สินทรัพย์อื่น				
ราคาทุน				
ค่าสิทธิ์เครื่องหมายการค้า	25,729,751.31	0.00	0.00	25,729,751.31
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,065.42	0.00	0.00	899,065.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	83,816,135.46	5,499,205.00	(3,521,572.00)	85,793,768.46
รวมราคาทุน	110,444,952.19	5,499,205.00	(3,521,572.00)	112,422,585.19
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าสิทธิ์เครื่องหมายการค้า	24,033,224.08	519,382.43	0.00	24,552,606.51
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,062.42	0.00	0.00	899,062.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	29,028,654.06	1,929,348.74	(144,791.38)	30,813,211.42
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	53,960,940.56	2,448,731.17	(144,791.38)	56,264,880.35
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(41,777,668.51)	0.00	0.00	(41,777,668.51)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี - สินทรัพย์อื่น	14,706,343.12	3,050,473.83	(3,376,780.62)	14,380,036.33
สินทรัพย์ดิจิทัล				
ราคาทุน				
สินทรัพย์ดิจิทัล	0.00	7,693,212.53	0.00	7,693,212.53
รวมราคาทุน	0.00	7,693,212.53	0.00	7,693,212.53
หัก ผลขาดทุนจากการด้อยค่า	0.00	(6,085,639.30)	0.00	(6,085,639.30)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี - สินทรัพย์ดิจิทัล	0.00	1,607,573.23	0.00	1,607,573.23
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - สุทธิ	14,706,343.12	4,658,047.06	(3,376,780.62)	15,987,609.56

20. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			2565
	2564	เพิ่มขึ้น	จำหน่ายและโอนออก	
สินทรัพย์อื่น				
ราคาทุน				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	25,729,751.31	0.00	0.00	25,729,751.31
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,065.42	0.00	0.00	899,065.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	74,566,716.41	4,672,032.54	(3,491,572.00)	75,747,176.95
รวมราคาทุน	101,195,533.14	4,672,032.54	(3,491,572.00)	102,375,993.68
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	24,033,224.08	519,382.43	0.00	24,552,606.51
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,062.42	0.00	0.00	899,062.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	28,761,391.46	1,875,985.30	(114,791.38)	30,522,585.38
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	53,693,677.96	2,395,367.73	(114,791.38)	55,974,254.31
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(36,777,668.51)	0.00	0.00	(36,777,668.51)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี - สินทรัพย์อื่น	10,724,186.67	2,276,664.81	(3,376,780.62)	9,624,070.86
สินทรัพย์ดิจิทัล				
ราคาทุน				
สินทรัพย์ดิจิทัล	0.00	7,693,212.53	0.00	7,693,212.53
รวมราคาทุน	0.00	7,693,212.53	0.00	7,693,212.53
หัก ผลขาดทุนจากการด้อยค่า	0.00	(6,085,639.30)	0.00	(6,085,639.30)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี - สินทรัพย์ดิจิทัล	0.00	1,607,573.23	0.00	1,607,573.23
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - สุทธิ	10,724,186.67	3,884,238.04	(3,376,780.62)	11,231,644.09

ในระหว่างปี บริษัทฯ เข้าทำบันทึกข้อตกลง (MOU) เพื่อเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรม (Node Validator) แบบ Proof-of-Staked-Authority (PoSA) บนบล็อกเชน (Blockchain) ของ Bitkub กับบริษัท บิทคับ บล็อกเชน เทคโนโลยี จำกัด ในลักษณะ Sharing Node และจะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบของเหรียญ KUB (KUB coin) ซึ่งจากการทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบธุรกรรมดังกล่าวนี้ บริษัทฯ ไม่ได้ลงทุนซื้อเหรียญ KUB (KUB coin) เพิ่มเติม แต่บริษัทฯ ต้องนำฝากเหรียญ KUB (KUB coin) ในส่วนที่เป็นผลตอบแทนที่ได้รับจากการเป็น Node Validator รวมถึงบริษัทฯ จะไม่สามารถขายและเคลื่อนย้ายเหรียญ KUB (KUB coin) ส่วนนี้ได้จนถึงเดือนพฤษภาคม 2566 ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในบันทึกข้อตกลง

21. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินมัดจำและเงินประกัน	95,496,981.02	73,307,671.02	92,600,041.02	80,090,231.02
เช็คคืนรอเรียกเก็บเกิน 1 ปี	25,075,455.32	27,839,201.29	25,075,455.32	27,839,201.29
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	848,786.51	329,877.15	0.00	0.00
อื่น ๆ	13,824,529.53	13,678,551.49	11,025,271.72	11,480,354.92
รวม	135,245,752.38	115,155,300.95	128,700,768.06	119,409,787.23
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินมัดจำ				
และเงินประกัน	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)
ค่าเช็คคืนรอเรียกเก็บเกิน 1 ปี				
สงสัยจะสูญ	(25,075,455.32)	(27,839,201.29)	(25,075,455.32)	(27,839,201.29)
รวม	(43,301,355.32)	(46,065,101.29)	(43,301,355.32)	(46,065,101.29)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	91,944,397.06	69,090,199.66	85,399,412.74	73,344,685.94

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน โครงการนอร์ธปาร์คและได้จ่ายชำระครบถ้วนแล้ว โดยบันทึกไว้ในบัญชีเงินมัดจำจำนวนเงิน 60,753,000.00 บาท แต่ยังไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่ได้ดำเนินการก่อสร้างอาคารให้เป็นไป ตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งอาจเกิดผลเสียหาย จำนวน 18,225,900.00 บาท บริษัทฯ จึงได้บันทึกค่าเพื่อการด้อยค่าในจำนวนดังกล่าว

22. ภาษีเงินได้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	25,090,965.56	22,857,343.40	0.00	0.00
(หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(1,639,746,472.02)	(1,744,315,105.11)	(1,541,847,287.45)	(1,597,049,394.23)
สุทธิ	(1,614,655,506.46)	(1,721,457,761.71)	(1,541,847,287.45)	(1,597,049,394.23)

22. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

รายการของสินทรัพย์และ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น -				
ลูกหนี้การค้า	10,499,071.50	22,953,677.02	16,213,195.16	26,288,628.58
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น -				
เงินฝากธนาคาร	32,327.25	242,259.91	32,327.25	242,259.91
ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	3,496,605.04	1,816,605.04	3,280,000.00	1,600,000.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.00	0.00	66,898,000.00	58,678,000.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	0.00	0.00	31,820,664.33	84,980,664.33
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
ตราสารทุน-อื่น	6,659,140.00	658,600.00	0.00	0.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า - ที่ดิน	12,335,716.17	10,908,516.17	0.00	0.00
ค่าเผื่อการวัดมูลค่า -				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,742,280,498.24)	(1,832,623,930.35)	(1,742,280,498.24)	(1,832,623,930.35)
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	7,438,600.11	1,416,814.00	6,360,600.11	261,814.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า -				
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	8,572,661.56	7,355,533.70	8,572,661.56	7,355,533.70
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - สินทรัพย์อื่น	8,660,271.06	9,214,620.26	8,660,271.06	9,214,620.26
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	67,223,194.24	55,293,312.51	58,595,491.32	46,953,015.34
เงินสนับสนุนโครงการเพื่ออนุรักษ์				
พลังงาน	283,220.19	303,261.32	0.00	0.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า				
ของสินทรัพย์	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
ผลขาดทุนทางภาษี	1,420,289.81	0.00	0.00	0.00
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(84,315.57)	(151,768.02)	0.00	0.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	88,210.42	154,736.73	0.00	0.00
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	<u>(1,614,655,506.46)</u>	<u>(1,721,457,761.71)</u>	<u>(1,541,847,287.45)</u>	<u>(1,597,049,394.23)</u>

22. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	342,248,381.48	390,490,939.36	310,884,122.62	356,117,918.47
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับ				
รายการผลแตกต่างชั่วคราว	(14,954,445.84)	12,880,307.92	37,050,858.94	7,966,742.64
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	327,293,935.64	403,371,247.28	347,934,981.56	364,084,661.11

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับ				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าของ				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	90,343,432.11	175,818,985.03	90,343,432.11	175,436,349.06
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับ				
ผลประโยชน์พนักงาน - บริษัทร่วม	(56,768.14)	(156,952.25)	0.00	0.00
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	1,286,608.06	(48,084.60)	1,909,533.61	0.00
รวม	91,573,272.03	175,613,948.18	92,252,965.72	175,436,349.06

22. ภาษีเงินได้ (ต่อ)

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,998,591,018.54	2,198,165,093.88	2,000,766,482.48	1,963,506,203.85
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล (ร้อยละ)	20	20	20	20
จำนวนภาษีเงินได้นิติบุคคล	399,718,203.71	439,633,018.78	400,153,296.50	392,701,240.77
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
รายได้อื่นที่เกณฑ์บัญชีต่างจากเกณฑ์ภาษี	(63,676,051.37)	(57,933,393.83)	(56,777,649.35)	(57,058,206.31)
รายจ่ายต้องห้าม	9,745,926.25	26,133,945.57	4,559,334.41	28,441,626.65
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด				
ผลแตกต่างชั่วคราว	2,596,395.94	(406,975.13)	0.00	0.00
รายจ่ายอื่นที่เกณฑ์บัญชีต่างจากเกณฑ์ภาษี	(21,090,538.89)	(4,055,348.11)	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	327,293,935.64	403,371,247.28	347,934,981.56	364,084,661.11
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง (ร้อยละ)	16	18	17	19

23. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีกับธนาคาร 10 แห่ง จำนวน 200 ล้านบาท โดยไม่มีหลักประกัน และมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคาร 7 แห่ง จำนวน 1,855 ล้านบาท

24. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า	4,881,222,157.91	4,978,813,150.57	4,964,548,597.50	5,030,635,588.48
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	571,995,385.50	642,281,158.80	487,085,828.23	557,027,907.99
รายได้รับล่วงหน้า	889,144.87	1,007,565.56	0.00	0.00
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	5,454,106,688.28	5,622,101,874.93	5,451,634,425.73	5,587,663,496.47

25. เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น

เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	25,819,000.00	27,319,000.00	25,819,000.00	27,319,000.00
รวม	<u>25,819,000.00</u>	<u>27,319,000.00</u>	<u>25,819,000.00</u>	<u>27,319,000.00</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะสั้น ซึ่งออกเป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.50 ต่อปี โดยไม่มีหลักประกัน

26. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
หนี้สินตามสัญญาเช่า	72,683,841.46	104,912,012.73
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(11,783,870.36)	(15,682,227.50)
รวม	60,899,971.10	89,229,785.23
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(17,384,231.78)	(27,253,817.34)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สรุปรวมจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	<u>43,515,739.32</u>	<u>61,975,967.89</u>

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกิจการอายุของสัญญา มีระยะเวลา 3 ถึง 8 ปี

27. ประมวลการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัท จ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์หลังจากงานและบำเหน็จ ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7)

พ.ศ. 2562 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมวลการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

27. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานตามงบแสดงฐานะการเงิน มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(หน่วย : บาท)			
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน-หมุนเวียน	69,109,378.98	9,730,902.98	69,109,378.98	9,730,902.98
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน-ไม่หมุนเวียน	267,006,592.26	266,735,659.63	223,868,077.60	225,034,173.73
รวมมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	336,115,971.24	276,466,562.61	292,977,456.58	234,765,076.71

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(หน่วย : บาท)			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	276,466,562.61	332,690,952.15	234,765,076.71	293,954,280.66
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	21,983,846.65	23,034,736.67	18,069,838.07	18,757,547.76
ผลประโยชน์จ่าย	(13,259,947.45)	(79,018,703.23)	(12,821,126.23)	(77,946,751.71)
(ถ้าไร) ขาดทุนจากการประมาณการ				
ผลประโยชน์พนักงานตาม				
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	7,509,509.43	(240,422.98)	9,547,668.03	0.00
โอนกลับภาระผูกพันผลประโยชน์				
พนักงานจากเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	43,416,000.00	0.00	43,416,000.00	0.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	336,115,971.24	276,466,562.61	292,977,456.58	234,765,076.71

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(หน่วย : บาท)			
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	18,735,655.38	19,744,872.60	15,381,553.75	16,001,846.78
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	3,248,191.27	3,289,864.07	2,688,284.32	2,755,700.98
รวม	21,983,846.65	23,034,736.67	18,069,838.07	18,757,547.76

27. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าใช้จ่ายรายการต่อไปนี้อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ต้นทุนขาย	1,882,885.31	1,894,314.40	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายในการขาย	13,040,104.71	15,077,487.73	12,615,768.67	14,149,127.47
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	6,494,489.88	5,508,641.20	4,887,702.65	4,054,126.95
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	566,366.75	554,293.34	566,366.75	554,293.34
รวม	21,983,846.65	23,034,736.67	18,069,838.07	18,757,547.76

(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รวมอยู่ในกำไรสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม	147,229,357.54	147,469,780.52	138,469,817.91	138,469,817.91
รับรู้ระหว่างปี	7,509,509.43	(240,422.98)	9,547,668.03	0.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	154,738,866.97	147,229,357.54	148,017,485.94	138,469,817.91

(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เกิดขึ้นจาก

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สมมติฐานทางการเงิน	(28,312,263.38)	58,904.13	(21,563,402.84)	0.00
สมมติฐานประชากร	1,419,023.44	(15,146.59)	0.00	0.00
การปรับปรุงจากประสบการณ์	34,402,749.37	(284,180.52)	31,111,070.87	0.00
รวม	7,509,509.43	(240,422.98)	9,547,668.03	0.00

27. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

(ร้อยละ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด	2.49 - 3.60	1.17 - 2.17	2.49	1.17 - 2.17
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	4.00 - 6.00	2.75 - 7.00	5.00	5.00 - 7.00
อัตรารณณะ	TMO2017	TMO2017	TMO2017	TMO2017

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่มีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด				
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(18,013,896.65)	(19,758,998.53)	(14,884,043.76)	(16,252,073.62)
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 1	20,393,386.87	22,491,000.26	16,780,906.47	18,416,097.83
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต				
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 1	19,680,652.92	24,193,102.16	16,191,586.63	19,927,410.98
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 1	(17,771,259.07)	(21,665,189.96)	(14,680,157.01)	(17,920,581.17)
อัตรารณณะ				
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 20	(1,815,091.51)	(2,480,556.13)	(1,505,646.75)	(876,736.71)
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 20	1,832,601.69	2,761,713.98	1,519,521.48	880,919.50
อัตรการหมุนเวียนของพนักงาน				
เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 20	(19,373,021.04)	(13,724,617.39)	(16,262,732.10)	(10,965,433.36)
เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 20	23,346,042.90	15,714,723.97	19,594,990.81	12,234,985.32

การวิเคราะห์ห้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่างๆ

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

29. หุ้นทุนซื้อคืน

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

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

รายการกระทบบยอดจำนวนหุ้นทุนซื้อคืน

	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ราคาเฉลี่ยต่อหุ้น (บาท)	ทุนซื้อคืน (บาท)
หุ้นทุนซื้อคืน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,974,600	65.00	128,345,453.07
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	1,536,700	67.94	104,401,455.39
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,511,300	66.29	232,746,908.46

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กักกำไรสะสมไว้เป็นเงินสำรองเท่ากับจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหุ้นคืนจนกว่าจะมีการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนได้หมดหรือลดทุนที่ชำระแล้วโดยวิธีตัดหุ้นซื้อคืนที่จำหน่ายไม่หมดแล้วแต่กรณีนั้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้กักกำไรสะสมเป็นเงินสำรองสำหรับหุ้นซื้อคืนเป็นจำนวน 232.75 ล้านบาท โดยรายการสำรองดังกล่าวได้รวมอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินภายใต้หัวข้อ “กำไรสะสมจัดสรรแล้ว - สำรองหุ้นทุนซื้อคืน”

30. สำรองตามกฎหมาย

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

31. สำรองหุ้นทุนซื้อคืน

สำรองหุ้นทุนซื้อคืน คือ จำนวนเงินที่จัดสรรจากกำไรสะสมในจำนวนที่เท่ากับต้นทุนของหุ้นบริษัทที่ถือโดยบริษัท สำรองหุ้นทุนซื้อคืนนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

32. เงินปันผล

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 7 ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานในช่วง 6 เดือนแรกของปี 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้น จำนวน 326,488,700 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท รวมเป็นเงิน 163,244,350.00 บาท ซึ่งบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2565

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 71 ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 อนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานประจำปี 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 1.60 บาท รวมเป็นเงิน 524,018,940.00 บาท โดยบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท เป็นจำนวนเงิน 196,903,740.00 บาท เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564 และจ่ายเงินปันผลส่วนที่เหลือ ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงิน 327,115,200.00 บาท ซึ่งบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2565

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

33. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย ที่สำคัญมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และต้นทุนพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
ระหว่างก่อสร้าง	35,303,305.44	(172,203,808.62)	42,711,798.62	(168,426,887.42)

33. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย (ต่อ)

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย ที่ถ้าคำนวณดังนี้ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ซื้อสินค้า	28,980,406,973.72	27,796,361,255.35	29,261,797,649.53	28,284,719,367.82
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	338,983,658.44	280,814,515.62	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	1,079,005,594.31	1,120,468,488.23	837,813,242.61	909,074,795.62
ค่าตอบแทนผู้บริหารและกรรมการ	104,278,735.04	103,377,146.64	81,584,771.60	82,079,783.20
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	158,669,002.76	174,137,076.11	91,953,800.27	99,548,047.31
ค่าส่งเสริมการขายและค่าขนส่ง	1,612,278,251.45	1,345,445,527.50	1,557,852,469.44	1,300,544,988.51

34. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการเป็นประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของกลุ่มบริษัท ตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการในฐานะผู้บริหาร

35. การบริหารการจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทในการบริหารทางการเงินคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่องและดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม

36. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	1,626,669,243.84	1,745,048,709.10	1,652,831,500.92	1,599,421,542.74
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ย (หุ้น)	326,909,282	328,166,999	326,909,282	328,166,999
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	4.98	5.32	5.06	4.87

37. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอย่างเป็นสาระสำคัญ กิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกัน โดยการถือหุ้นระหว่างกันหรือการมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการบางส่วนร่วมกัน หรือมีกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้น ผลของรายการดังกล่าวได้แสดงไว้ในงบการเงินตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นปกติทางการค้าระหว่างกลุ่มบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3, 14, 15 และ 16 สำหรับความสัมพันธ์กับผู้บริหารสำคัญและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	บริษัทถือหุ้น (ร้อยละ)	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทย่อย			
บริษัท โขกชัยพิบูล จำกัด	ประเทศไทย	99.99	บริษัทย่อย
บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด	ประเทศไทย	99.99	บริษัทย่อย
บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด	ประเทศไทย	59.37	บริษัทย่อย
SAHA VIETNAM Co., Ltd.	ประเทศเวียดนาม	100.00	บริษัทย่อย
บริษัท แครี่ไทย จำกัด	ประเทศไทย	63.91	บริษัทย่อย
บริษัท ทิพย์วาริน อินเตอร์ แพล็กเกจจิ้ง จำกัด	ประเทศไทย	59.37	บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย
บริษัท เอสทีซี เวนเจอร์ส จำกัด	ประเทศไทย	99.99	บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย
บริษัท เลอ มาสส์ จำกัด	ประเทศไทย	69.99	บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย
บริษัทร่วม			
บริษัท ชันเวนคิง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บจ. ชันร้อยแปด)	ประเทศไทย	12.68	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สหอุบลนคร จำกัด	ประเทศไทย	20.00	บริษัทร่วม
บริษัท สหพัฒนเรียลเอสเตท จำกัด	ประเทศไทย	20.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ศรีราชาขนส่ง จำกัด	ประเทศไทย	20.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทย - เมียนมาร์ ซัคเซส เวนเจอร์ จำกัด	ประเทศไทย	35.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
PRESIDENT FOODS			
(CAMBODIA) Co., Ltd.	ประเทศกัมพูชา	30.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ร่วมอิสสระ จำกัด	ประเทศไทย	25.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สห ลอว์สัน จำกัด	ประเทศไทย	21.34	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท บุญ แคปปิตอล โฮลดิ้ง จำกัด	ประเทศไทย	32.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
CANCHANA INTERNATIONAL Co., Ltd.	ประเทศกัมพูชา	40.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน

37. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	บริษัทถือหุ้น (ร้อยละ)	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทร่วม (ต่อ)			
บริษัท สยาม อาราคะ จำกัด	ประเทศไทย	25.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ร่วมอิสสระ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	ประเทศไทย	25.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อีรวดี ซัคเซส เวนเจอร์ ฟูลส์ จำกัด	ประเทศเมียนมาร์	24.00	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เสน-นอร์สท โลจิสติกส์ จำกัด	ประเทศไทย	35.50	บริษัทร่วม และกรรมการผู้บริหารร่วมกัน
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.64	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.53	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีตีบี จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บมจ.ฟาร์อีสท์ ดีตีบี)	ประเทศไทย	11.91	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท บุคคินิวซีตี จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.72	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แพนเอเชียฟูดแวร์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	18.12	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.80	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท นิวซีตี (กรุงเทพ) จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.45	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	1.95	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บมจ.เท็กซ์ไทล์เพรสติ้ง)	ประเทศไทย	8.69	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	8.03	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สห โคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	5.74	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไอ.ซี.ซี. จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	1.27	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.16	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ราชอาณาจักรอิน จำกัด	ประเทศไทย	9.91	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สุเวอร์อูดสาหกรรม (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	2.57	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน

37. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	บริษัทถือหุ้น (ร้อยละ)	ลักษณะความสัมพันธ์
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)			
บริษัท สหผลผลิต จำกัด	ประเทศไทย	9.20	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยทาเคเคส จำกัด	ประเทศไทย	3.46	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท โลอ็อน (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	14.13	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แพนแลนด์ จำกัด	ประเทศไทย	10.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ทรัพย์สินสหพัฒนา จำกัด	ประเทศไทย	6.25	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยควมิก เทคโนโลยี จำกัด	ประเทศไทย	5.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท คิวที (ประเทศไทย) (กั๋วไป๋) จำกัด	ประเทศไทย	10.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไอ.ดี.เอฟ จำกัด	ประเทศไทย	19.60	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทยซันฟู๊ดส์ จำกัด	ประเทศไทย	16.88	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท บางกอกกรีนเบอร์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.53	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นเนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	ประเทศไทย	9.83	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ราชสีมาชอปปิ้งคอมเพล็กซ์ จำกัด	ประเทศไทย	2.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เดอะมอลล์ราชสีมา จำกัด	ประเทศไทย	2.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท วาเซดะ เอ็ดดูเคชั่น (ไทยแลนด์) จำกัด	ประเทศไทย	7.14	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ชูรุสะ (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	15.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สห โคคิว คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ประเทศไทย	12.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท นวเวช อินเทอร์เน็ตชั่นเนล จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บมจ.เคทีเอ็น เฮลท์แคร์)	ประเทศไทย	16.91	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เฟิสท์ยูไนเต็ดอินดัสทรี จำกัด	ประเทศไทย	14.37	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แชมป์เอช จำกัด	ประเทศไทย	4.17	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เทรเซอร์ฮิลล์ จำกัด	ประเทศไทย	4.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ทรานสคอสมอส (ไทยแลนด์) จำกัด	ประเทศไทย	9.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน

37. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	บริษัทถือหุ้น (ร้อยละ)	ลักษณะความสัมพันธ์
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)			
บริษัท ร่วมประ โยชน์ จำกัด	ประเทศไทย	3.93	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท โชควัฒนา จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เมย์ฟลาวเวอร์ สห ทราเวล (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แคน จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ชันคัลเลอร์ โอ.เอ. จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ชันแอนด์แซนด์ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เพรซิเดนท โคราคูเอ็น จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สปริงบอร์ด พลัส จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อินทิเกรเต็ด คอมมูนิเคชั่น จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เบสท์ แฟคตอรี เอพท์เล็ท จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อินทนิลเชียงใหม่ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท มังค์ โปรดักชั่น จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท หลานปู่ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สมบัติธนา จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ชัยลดาคล จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เอกสุวรรณ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท บุญวิวัฒนา โชค จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สายพัฒนาวัฒนา จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท วัดศรรมย์ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	ผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีกรรมการ ผู้บริหารร่วมกัน

37. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	บริษัทถือหุ้น (ร้อยละ)	ลักษณะความสัมพันธ์
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)			
บริษัท การแพทย์ สุขุมวิท 62 จำกัด	ประเทศไทย	19.42	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท คิง สแควร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	ประเทศไทย	10.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท คิงบริดจ์ แอสเซ็ท จำกัด	ประเทศไทย	5.00	กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ม โนรมย์ฟูเดวรี่ จำกัด	ประเทศไทย	0.00	กรรมการร่วมกันกับบริษัทย่อย
ผู้บริหาร			บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบ การวางแผนสั่งการและควบคุมกิจการ ต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือ ทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

การกำหนดราคากับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายได้จากการขาย

รายได้จากการให้เช่าและบริการ

รายได้อื่น

เงินปันผลรับ

ดอกเบี้ยรับ

ข้อสินค้า

ค่าใช้จ่ายอื่น

ดอกเบี้ยจ่าย

นโยบายราคา

ราคาตลาด/ ราคาตามที่ได้ตกลงร่วมกัน

ตามสัญญาที่ได้ตกลงกัน

ราคาตลาด/ ตามสัญญาที่ได้ตกลงกัน

ตามที่ประกาศจ่าย

ตามระบุในสัญญา

ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ ตามสัญญาที่ได้ตกลงกัน

ราคาตลาด/ ตามสัญญาที่ได้ตกลงกัน

ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

37. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ มีรายละเอียดสรุปดังนี้

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้				
รายได้จากการขาย				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	38,495,368.80	15,731,810.15
บริษัทร่วม	227,608,141.21	210,924,033.52	227,608,141.21	210,924,033.52
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	40,768,538.52	63,180,212.37	40,768,538.52	63,180,212.37
รายได้อื่น				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	58,299,984.54	50,484,256.26
บริษัทร่วม	4,575,599.18	7,444,862.36	4,575,599.18	7,444,862.36
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	20,684,383.57	19,655,097.99	20,684,383.57	19,655,097.99
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัทร่วม	0.00	818,784.23	0.00	818,784.23
เงินปันผลรับ				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	6,441,402.00	6,246,208.00
บริษัทร่วม	4,935,700.00	21,580,275.00	4,935,700.00	21,580,275.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	183,370,942.34	229,605,472.18	183,370,942.34	229,605,472.18
ค่าใช้จ่าย				
ซื้อสินค้า				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	1,064,471,331.04	965,923,680.32
บริษัทร่วม	0.00	1,522,411.13	0.00	1,522,411.13
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	24,839,631,575.15	25,081,630,059.42	24,839,631,575.15	25,081,630,059.42
ซื้อเงินลงทุนจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	16,711,418.84	0.00	16,711,418.84	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่น				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	141,357,007.75	157,773,865.15
บริษัทร่วม	994,766,544.83	889,441,483.32	994,766,544.83	889,441,483.32
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	181,999,341.69	281,160,307.54	181,999,341.69	281,160,307.54

37. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ มีรายละเอียดสรุปดังนี้ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าใช้จ่าย (ต่อ)				
ดอกเบี้ยจ่าย				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	7,332,551.80	8,971,327.36
เงินปันผลจ่าย				
บริษัทร่วม	0.00	1,283,332.60	0.00	1,283,332.60
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	308,977,500.00	466,154,576.80	308,977,500.00	466,154,576.80
ค่าตอบแทนผู้บริหาร				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	70,197,771.60	70,592,783.20	69,762,771.60	70,157,783.20
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	566,366.75	554,293.34	566,366.75	554,293.34
รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร	70,764,138.35	71,147,076.54	70,329,138.35	70,712,076.54

รายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์และหนี้สิน				
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	23,145,939.00	18,413,541.11
บริษัทร่วม	44,613,945.93	47,815,535.24	44,613,945.93	47,815,535.24
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,828,850.26	4,039,925.34	3,828,850.26	4,039,925.34
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	5,810,397.26	3,640,056.44
บริษัทร่วม	0.00	145,058.37	0.00	145,058.37
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	82,395,504.21	118,637,372.02	82,395,504.21	118,637,372.02
ค่าขนส่งค้างรับ				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	4,313,721.83	3,622,388.00
ค่าส่งเสริมการขายค้างรับ				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,787,313,803.48	2,176,866,530.42	1,787,313,803.48	2,176,866,530.42

37. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้ (ต่อ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
(หน่วย : บาท)				
สินทรัพย์และหนี้สิน (ต่อ)				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00
สินทรัพย์สิทธิการใ้				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	54,637,479.92	73,861,462.69
เงินมัดจำและเงินประกัน				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	0.00	8,800,000.00
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	181,696,556.62	151,996,277.31
บริษัทร่วม	0.00	369,414.24	0.00	369,414.24
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,934,922,595.44	3,952,339,272.89	3,934,922,595.44	3,952,339,272.89
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	296,030.05	3,526,820.55
บริษัทร่วม	642,000.00	815,921.21	642,000.00	815,921.21
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	60,423,073.83	66,947,820.31	60,423,073.83	66,947,820.31
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บริษัทร่วม	13,620,646.20	2,389,440.16	13,620,646.20	2,389,440.16
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	8,471,920.00	0.00	8,471,920.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
บริษัทย่อย	0.00	0.00	60,899,971.10	89,229,785.23

38. การนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจขายสินค้าอุปโภคบริโภค และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ บริษัทย่อยแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และให้บริการ และบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจอาคารสำนักงานให้เช่า กลุ่มบริษัทมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักคือประเทศไทยและมีบางส่วนงานเป็นภูมิศาสตร์ต่างประเทศ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายในส่วนงานภูมิศาสตร์ต่างประเทศ จำนวน 919.64 ล้านบาท และ 884.03 ล้านบาท ตามลำดับ

ส่วนงานของกลุ่มบริษัท ในงบการเงินรวมมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564									
	ขายสินค้าอุปโภค		อาคารสำนักงาน		อื่นๆ		การตัดบัญชี		รวม	
	บริโภค		ให้เช่า				รายการระหว่างกัน			
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้										
รายได้จากภายนอก	34,912.7	33,398.0	36.2	40.1	228.7	237.3	0.0	0.0	35,177.6	33,675.4
รายได้ระหว่างส่วนงาน	1,103.0	981.7	87.3	76.5	52.5	16.1	(1,242.8)	(1,074.3)	0.0	0.0
รายได้ทั้งสิ้น	36,015.7	34,379.7	123.5	116.6	281.2	253.4	(1,242.8)	(1,074.3)	35,177.6	33,675.4
ค่าใช้จ่าย										
ต้นทุนตามส่วนงาน	30,780.5	29,185.4	62.4	57.8	168.1	159.7	(1,127.5)	(1,001.1)	29,883.5	28,401.8
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	3,827.0	3,535.2	132.3	116.2	0.0	0.0	(169.6)	(118.9)	3,789.7	3,532.5
กำไรจากการดำเนินงาน	1,408.2	1,659.1	(71.2)	(57.4)	113.1	93.7	54.3	45.7	1,504.4	1,741.1
รายได้อื่น									898.5	808.6
ค่าใช้จ่ายไม่เป็นส่วน									(404.2)	(351.4)
ดอกเบี้ยจ่าย									(0.2)	(0.2)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล									(327.3)	(403.4)
กำไรสุทธิ									1,671.3	1,794.8
ข้อมูลอื่น										
สินทรัพย์ส่วนงาน	8,235.6	8,669.1	3,508.0	3,477.3	77.3	55.1	0.0	0.0	11,820.9	12,201.5
สินทรัพย์ไม่เป็นส่วน									23,491.2	22,552.7
สินทรัพย์ทั้งสิ้นตาม									35,312.1	34,754.2
งบการเงินรวม									35,312.1	34,754.2
หนี้สินส่วนงาน	8,633.1	8,671.0	3.1	3.1	83.4	89.3	0.0	0.0	8,719.6	8,763.4
หนี้สินไม่เป็นส่วน									1,847.4	1,898.7
หนี้สินทั้งสิ้นตาม									10,567.0	10,662.1
งบการเงินรวม									10,567.0	10,662.1
ค่าเสื่อมราคา	96.8	107.0	47.0	49.5	14.9	17.7	0.0	0.0	158.7	174.1

39. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

39.1 ภาระผูกพัน

39.1.1 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันที่ทำกับธนาคารและสถาบันการเงินต่างๆ ให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นการค้ำประกันตามสัดส่วนของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
บริษัทย่อย		
- บจ.ทิพย์วารินวัฒนา	5,000,000.00	5,000,000.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
- บจ.สหพัฒนเรียลเอสเตท	0.00	216,000,000.00
บริษัทอื่น		
- บจ.โมบาย โลจิสติกส์	14,000,000.00	14,000,000.00
รวม	<u>19,000,000.00</u>	<u>235,000,000.00</u>

39.1.2 บริษัทฯ และบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมกันค้ำประกันตามสัดส่วนการลงทุนของผู้ร่วมลงทุนฝ่ายไทยให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
- บจ.ทรานคอสโมส (ไทยแลนด์)	16,290,000.00	27,990,000.00
- บจ.สห โคคิว คอร์ปอเรชั่น	61,260,000.00	61,260,000.00
รวม	<u>77,550,000.00</u>	<u>89,250,000.00</u>

39.1.3 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการออกหนังสือค้ำประกันต่อหน่วยงานราชการและบริษัทเอกชน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ภาระในการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน		
การใช้ไฟฟ้า	305,000.00	305,000.00
หน่วยงานราชการ	619,645.00	619,645.00
รวม	<u>924,645.00</u>	<u>924,645.00</u>

39. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง (ต่อ)

39.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายหลัง

39.2.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีภาระหนี้กับธนาคาร โดยการรับเงินล่วงหน้าจากการให้ธนาคารเรียกเก็บเงินตามตั๋วเงินรับการค้าที่ครบกำหนด จำนวน 103.17 ล้านบาท และ 89.61 ล้านบาท ตามลำดับ ภาระหนี้ดังกล่าวจะหมดไปเมื่อธนาคารเรียกเก็บเงินตามเช็คแต่ละฉบับได้

39.2.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันกับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งจากการทำสัญญาให้การสนับสนุนการก่อสร้าง แก่ บจ.ร่วมอิสสระ ดีเวลลอปเม้นท์ จำนวน 60 ล้านบาท

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินให้กู้ยืมระยะยาว เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และหนี้สินสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

40.1 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหาร ได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามี ความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการ ในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหาร ไม่ได้คาดว่า จะเกิดผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

40.2 ความเสี่ยงด้านตลาด

40.2.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยหมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินลงทุนระยะยาว ฝ่ายบริหาร ได้พิจารณาแล้วว่าความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของบริษัทมีระดับต่ำ เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่

40.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งคิดจากกระแสเงินสดที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ ดังนี้

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

40.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยในงบการเงินรวม ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	2565				2564			
	อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,514.71	0.00	319.17	1,833.88	1,892.84	0.00	194.47	2,087.31
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	1,734.01	0.00	1,734.01	0.00	1,708.65	0.00	1,708.65
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	0.00	0.74	0.00	0.74	0.00	0.66	0.00	0.66
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.00	751.00	0.00	751.00	0.00	6.55	0.00	6.55
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	0.00	681.05	0.00	681.05	0.00	515.00	0.00	515.00
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-ไม่หมุนเวียน	0.00	4.63	0.00	4.63	0.00	3.57	0.00	3.57
หนี้สินทางการเงิน								
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	0.00	25.82	0.00	25.82	0.00	27.32	0.00	27.32

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

40.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

อัตราดอกเบี้ยและเงินที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินจากวันที่ใบงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม											
	2565						2564					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ	เมื่อทวงถาม	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ		
สินทรัพย์ทางการเงิน												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,514.71	0.00	0.00	1,514.71	0.100 - 0.480	1,892.84	0.00	0.00	1,892.84	0.100 - 0.625		
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	1,734.01	0.00	1,734.01	0.150 - 0.750	0.00	1,708.65	0.00	1,708.65	0.150 - 0.700		
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	0.00	0.74	0.00	0.74	0.350 - 20.400	0.00	0.66	0.00	0.66	0.350 - 20.400		
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.00	751.00	0.00	751.00	5.000 - 10.000	0.00	6.55	0.00	6.55	3.370 - 10.000		
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	0.00	0.00	681.05	681.05	3.370 - 12.000	0.00	0.00	515.00	515.00	5.000 - 12.000		
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-ไม่หมุนเวียน	0.00	0.00	4.63	4.63	0.350 - 20.400	0.00	0.00	3.57	3.57	0.350 - 20.400		
หนี้สินทางการเงิน												
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	25.82	0.00	0.00	25.82	0.500	27.32	0.00	0.00	27.32	0.500		

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

40.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	2565				2564			
	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,281.63	0.00	316.76	1,598.39	1,664.50	0.00	191.95	1,856.45
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	1,092.77	0.00	1,092.77	0.00	1,094.26	0.00	1,094.26
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.00	745.00	0.00	745.00	0.00	3.55	0.00	3.55
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	0.00	681.05	0.00	681.05	0.00	500.00	0.00	500.00
หนี้สินทางการเงิน								
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	0.00	17.38	0.00	17.38	0.00	27.25	0.00	27.25
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	0.00	25.82	0.00	25.82	0.00	27.32	0.00	27.32
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.00	43.52	0.00	43.52	0.00	61.98	0.00	61.98

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

40.2.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

อัตราดอกเบี้ยและเงินที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	2565					2564				
	เมื่อทวงถาม 12 เดือน	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ	เมื่อทวงถาม 12 เดือน	ภายใน 12 เดือน	มากกว่า 12 เดือน	รวม	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,281.63	0.00	0.00	1,281.63	0.100 - 0.480	1,664.50	0.00	0.00	1,664.50	0.100 - 0.400
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	0.00	1,092.77	0.00	1,092.77	0.250 - 0.600	0.00	1,094.26	0.00	1,094.26	0.450 - 0.625
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.00	745.00	0.00	745.00	10.000	0.00	3.55	0.00	3.55	3.370
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	0.00	0.00	681.05	681.05	3.370 - 12.000	0.00	0.00	500.00	500.00	12.000
หนี้สินทางการเงิน										
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระในปี	0.00	17.38	0.00	17.38	2.477 - 26.279	0.00	27.25	0.00	27.25	2.477 - 24.574
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	25.82	0.00	0.00	25.82	0.500	27.32	0.00	0.00	27.32	0.500
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.00	0.00	43.52	43.52	2.477 - 26.279	0.00	0.00	61.98	61.98	2.477 - 24.574

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินบางส่วนจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราตลาด ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่าตามบัญชี	รวม		
	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,833,881,518.12	0.00	1,833,881,518.12	1,833,881,518.12
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,734,010,322.78	0.00	1,734,010,322.78	1,734,010,322.78
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	751,000,000.00	0.00	751,000,000.00	751,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	681,050,000.00	0.00	681,050,000.00	681,050,000.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	502,600.00	14,930,190,424.57	14,930,693,024.57	14,930,693,024.57
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	25,819,000.00	0.00	25,819,000.00	25,819,000.00

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่าตามบัญชี	รวม		
	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,598,390,179.18	0.00	1,598,390,179.18	1,598,390,179.18
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,092,768,704.80	0.00	1,092,768,704.80	1,092,768,704.80
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	745,000,000.00	0.00	745,000,000.00	745,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	681,050,000.00	0.00	681,050,000.00	681,050,000.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	14,917,640,424.57	14,917,640,424.57	14,917,640,424.57
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	25,819,000.00	0.00	25,819,000.00	25,819,000.00

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

กลุ่มบริษัทมีการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนคำนวณ โดยประเมินและพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในสถานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการที่ถูกลงทุน รวมถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งสรุปได้ว่า ราคาทุนของเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวได้สะท้อนมูลค่ายุติธรรมและ โดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและวิธีในการประเมินมูลค่ายุติธรรมอื่น

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	1,171,037,926.92	0.00	1,171,037,926.92
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	7,569,932,228.59	385,543,507.91	0.00	7,955,475,736.50
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความ				
ต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	5,803,676,761.15	5,803,676,761.15

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	1,171,037,926.92	0.00	1,171,037,926.92
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	7,569,932,228.59	385,543,507.91	0.00	7,955,475,736.50
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความ				
ต้องการของตลาด				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	5,791,126,761.15	5,791,126,761.15

40. วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

40.4 ความเสี่ยงจากสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนประเภทสินทรัพย์ดิจิทัล

สินทรัพย์ดิจิทัลได้รับการคาดการณ์จากหลายฝ่ายว่าอาจจะเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของธุรกิจในอนาคตและกำลังเติบโตในระดับสูง บริษัทฯ จึงเล็งเห็นความสำคัญในการลงทุนในสินทรัพย์ดังกล่าว เพื่อส่งเสริมการเรียนรู้ ทักษะด้าน Block Chain และการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการเข้าร่วมกับบริษัท บิทคับ บล็อกเชน เทคโนโลยี จำกัด เพื่อเป็นหนึ่งในฐานะผู้ดำเนินการตรวจสอบธุรกรรม (Node validator) บนเครือข่ายบล็อกเชน (Block Chain) อย่างไรก็ตามสินทรัพย์ดิจิทัลมีความผันผวนอย่างมาก บริษัทฯ จึงให้ความระมัดระวังในการดำเนินการต่างๆ โดยมีการกำหนดนโยบายการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลและแนวปฏิบัติในการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล อีกทั้งบริษัทฯ จัดให้มีบุคลากรที่มีความรู้ ประสบการณ์และความชำนาญรับผิดชอบด้านการลงทุน ซึ่งทำหน้าที่การดำเนินงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีการติดตามผลเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้สอดคล้องกับความผันผวนของสินทรัพย์ และเพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนดังกล่าวมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ อย่างสูงสุด บริษัทฯ จะลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลผ่านช่องทางที่ได้รับการรับรองจากสำนักงาน ก.ล.ต. เท่านั้น

41. เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10 (ชุดที่ 29) เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 อนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงาน ประจำปี 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 1.50 บาท โดยจ่ายจากกำไรสะสมของบริษัท โดยบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว ในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2565 และจะจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้าย ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท และกำหนดจ่ายเงินปันผล ในวันที่ 23 พฤษภาคม 2566

42. จัดประเภทบัญชีใหม่

บริษัทฯ ได้จัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการนำเสนองบการเงินในปี 2565 ดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		
	ก่อนจัดประเภท	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภท
งบแสดงฐานะการเงิน			
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	515,329,877.15	(329,877.15)	515,000,000.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	68,760,322.51	329,877.15	69,090,199.66

42. จัดประเภทบัญชีใหม่ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		
	ก่อนจัดประเภท	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภท
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	687,388,661.76	(2,200,000.00)	685,188,661.76
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	0.00	2,200,000.00	2,200,000.00

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ก่อนจัดประเภท	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภท
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	681,921,855.47	(28,940,000.00)	652,981,855.47
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	0.00	2,200,000.00	2,200,000.00
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	0.00	26,740,000.00	26,740,000.00

43. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงิน โดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	
1. นายบุญยสิทธิ์ ไซควัฒนา ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการกิตติมศักดิ์ 	85	ปริญญาตรีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ <ul style="list-style-type: none"> สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยบูรพา มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ สาขาวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น สาขากฎหมาย มหาวิทยาลัยวาเซดะ ประเทศญี่ปุ่น สาขาวิทยาศาสตร์ (สิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล กรุงเทพฯ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 Director Certification Program (DCP) 68/2005 	0.84	2, 3, 5, 9 และ 10	บริษัทจดทะเบียนอื่น			จำนวน 2 แห่ง
					2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการกิตติมศักดิ์ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บมจ. ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์	
					2561 - ก.ค.2563	ประธานกรรมการ	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	
					ส.ค. 2563 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	
					2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	
					2561 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการ	บมจ. ธนุลักษณ์	
					2561 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บมจ. ไทยวาโก้	
					2561 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการ	บมจ. ทีพีซีเอส	
					2561 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	
					2561 - พ.ย.2561	กรรมการ	บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี)	
กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 13 แห่ง					
กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน 1 แห่ง					
2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ. ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์						

การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ

- ไม่มี -

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	
2. นายบุญชัย โชควัฒนา ตำแหน่ง : • ประธานกรรมการบริษัท • ประธานกรรมการสรรหา และ กำหนดค่าตอบแทน • ประธานกรรมการบริหาร	75	ปริญญาตรีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ • สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร • สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม • สาขาวิชาการจัดการโลจิสติกส์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา วิทยาศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร • วิทยาศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 • Director Certification Program (DCP) 68/2005	0.84	1, 3, 5, 9 และ 10	บริษัทจดทะเบียนอื่น			จำนวน 5 แห่ง
					2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ. ฟาร์อีสท์ เพมโกลด์ ดีดีบี	
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์	
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	
					2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	บมจ. เมืองไทยประกันภัย	
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. ชันเวนดิง เทคโนโลยี	
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 16 แห่ง
กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน 1 แห่ง					
		ต.ค. 2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์				
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			
3. นายบุญปลรณ์ โชควัฒนา ตำแหน่ง : • รองประธานกรรมการบริษัท	87	ปริญญาตรี • สาขาเศรษฐศาสตร์ The University of Nottingham, United Kingdom สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 • Director Certification Program (DCP) 68/2005 • Role of Compensation Committee (RCC) 7/2008	0.52	1, 2, 5, 9 และ 10	บริษัทจดทะเบียนอื่น			จำนวน 1 แห่ง
					2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ. นิวซีที (กรุงเทพ)	
					2561 - พ.ย. 2561	รองประธานกรรมการ	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	
					2561 - พ.ย. 2561	กรรมการ	บมจ. ไอที ซีที	
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 4 แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	
4. นางผาสุก รักชาวงค์ ตำแหน่ง : • ประธานกรรมการธรรมาภิบาล • รองประธานกรรมการบริหาร	68	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรี คุรุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) 75/2008 Director Certification Program (DCP) 251/2017 Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 7/2017 การฝึกอบรมจากสถาบันอื่น <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) คณะรัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ รุ่น 2/2561 หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดกุน รุ่น 30/2563 	0.03	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น			จำนวน - แห่ง
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 5 แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			
5. นายเวกิต โชควัฒนา ตำแหน่ง : • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • กรรมการบริหาร • กรรมการผู้อำนวยการ	58	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอีสต์สัสเซกซ์ ปริญญาตรี Electronic Engineer, San Francisco State University, California, USA สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) 75/2008 Director Certification Program (DCP) 251/2017 Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 4/2016 การฝึกอบรมจากสถาบันอื่น <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่น 21/2558 สถาบันวิทยาการลาดกุน 	0.14	1, 2 และ 3	บริษัทจดทะเบียนอื่น			จำนวน 2 แห่ง
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. ไทยเพรซิเดนท์ฟิวตส์	
					๓.ค. 2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร	บมจ. ชันเวนดิง เทคโนโลยี	
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 16 แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน 1 แห่ง
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. ไทยเพรซิเดนท์ฟิวตส์						
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	
6. นายบุญฤทธิ มหามนตรี ตำแหน่ง : • กรรมการบริษัท	77	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์บัณฑิต (เคมี) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 Director Certification Program (DCP) 68/2005 	0.02	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น			
					2561 - ๒.ค. 2564	กรรมการอิสระ	จำนวน - แห่ง	
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 1 แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			
7. นายเพชร พะเนียงเวทย์ ตำแหน่ง : • กรรมการบริษัท • กรรมการบริหาร • ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด 2	48	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท MBA International Business, University of Sydney, Australia สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Accreditation Program (DAP) 99/2012 	0.09	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น			
					2561 - 2562	ผู้จัดการสำนักการลงทุนต่างประเทศ	จำนวน - แห่ง	
					ม.ค.2563 - ๒.ค.2563	ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ สายงานพัฒนาธุรกิจ และการลงทุนต่างประเทศ	บมจ. ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ บมจ. ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์	
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 5 แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			
8. นางสาวศิริลักษณ์ ธนสารศิลป์ ตำแหน่ง : • กรรมการบริษัท	73	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Accreditation Program (DAP) 22/2004 	0.23	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น			
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน - แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน 2 แห่ง
								จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
9. นางชยลดา ตันติเวชกุล ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้อำนวยการ 	46	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท International Commerce and Policy, George Mason University, USA ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) 55/2006 Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 8/2017 	0.46	1, 2 และ 3	บริษัทจดทะเบียนอื่น		จำนวน 2 แห่ง
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการรองผู้อำนวยการ, ผู้อำนวยการ ฝ่ายการเงิน และ CFO	บมจ. ฟาร์อีสท์ เพลโลน ดีทีบี
					2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		จำนวน 15 แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท		จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
10. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท 	53	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 Director Certification Program (DCP) 68/2005 Company Secretary Program (CSP) 31/2009 	0.07	1, 2 และ 3	บริษัทจดทะเบียนอื่น		จำนวน 3 แห่ง
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหาร และผู้อำนวยการฝ่าย การตลาด	บมจ. ไทยวาโก้
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ และประธานกรรมการบริหาร	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล
					2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ. ธนุลักษณ์
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		จำนวน 44 แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท		จำนวน 2 แห่ง
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เพนส์ มาร์เก็ตติ้ง แอนด์ ดิสทริบิวชั่น
2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจ. ชูรุอะ (ประเทศไทย)					
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	
11. นายวศิน เตชะธิตี ตำแหน่ง : • กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ	74	• ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • Director Accreditation Program (DAP) 3/2003	0.05	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น			
					2561 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	จำนวน 1 แห่ง	
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 7 แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			
12. นายชารศกิติ วัฒนรัตน์เศรษฐ ตำแหน่ง : • กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการตรวจสอบ	75	• ปริญญาโท M.Acc., Western Illinois University, USA • ประกาศนียบัตรชั้นสูงการสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • Director Accreditation Program (DAP) 3/2003	-	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น			
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ	จำนวน 2 แห่ง	
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี	
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 1 แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			
13. นายวิชิต ตันตืออนุานนท์ ตำแหน่ง : • กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ	76	• อัสสัมชัญ ศรีราชา • อัสสัมชัญ พาณิชยการ • Joint Venture Management Course, Insead University สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • Director Accreditation Program (DAP) 3/2003	0.01	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น			
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและ ต่อต้านการคอร์รัปชัน	จำนวน 1 แห่ง	
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 2 แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	
14. นายศิริพล ยอดเมืองเจริญ ตำแหน่ง : • กรรมการอิสระ	75	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอกบริหารธุรกิจบัณฑิต University of South Australia, Australia ปริญญาโทพาณิชยศาสตร์มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) 81/2009 Director Certification Program (DCP) 131/2010 การฝึกอบรมจากสถาบันอื่น <ul style="list-style-type: none"> วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่นที่ 43 ผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT รุ่นที่ 1) หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท.) รุ่น 7 สถาบันวิทยาการตลาดทุน หลักสูตรนักบริหารระดับสูง 1 (บส.) รุ่น 17 (ก.พ.) 	-	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น			จำนวน 2 แห่ง
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. อาหารสยาม	
					2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	บมจ. อาหารสยาม	
					2565 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริหาร	บมจ. อาหารสยาม	
					2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหารความยั่งยืนและความเสี่ยง	บมจ. อาหารสยาม	
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการอิสระ และประธาน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บมจ. สหวิริยาสตีลอินดัสตรี	
กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 2 แห่ง					
กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน - แห่ง					
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			
15. นายแพทย์วิชัย เจริญวงศ์ ตำแหน่ง : • กรรมการอิสระ	76	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรีแพทยศาสตรบัณฑิต ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) 138/2017 	-	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น			จำนวน - แห่ง
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน - แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	
16. นางศิริวรรณ วงศ์ธริยะกวี ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> เลขานุการบริษัท กรรมการบริหาร ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร การเงินและการลงทุน ผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชี และการเงิน (CFO) 	58	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยมหิดล สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • Company Secretary Program (CSP) 122/2021 การฝึกอบรมจากสถาบันอื่น • หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหาร ระดับสูง (วบส.) คณะรัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ รุ่น 5/2563 	0.12	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น			จำนวน - แห่ง
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 9 แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			
17. นายณัฐพล เดชวิทักษ์ ตำแหน่ง : <ul style="list-style-type: none"> รองกรรมการผู้อำนวยการ กรรมการบริหาร 	51	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโทบริหารธุรกิจ ศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท Master of Commerce (International Trade) Fukuoka University, Japan ประกาศนียบัตร Project Management, University of California Berkeley, San Francisco, USA ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • Director Accreditation Program (DAP) 165/2019 Advanced Audit Committee Program (AACCP) 37/2020 	-	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น			จำนวน 1 แห่ง
					2561 - 2563	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่	บมจ. ลีออคซ์เลย์ การค้าการลงทุน	
					2562 - ก.พ. 2564	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ	บมจ. ชันเวนดิง เทคโนโลยี	
					ก.พ. 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	บมจ. ชันเวนดิง เทคโนโลยี	
กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน			จำนวน 1 แห่ง					
กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท			จำนวน - แห่ง					
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -			

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
18. นายปุ่นวิวัฒน์ สุขเย็น ตำแหน่ง : • กรรมการบริหาร • กรรมการธรรมาภิบาล • ผู้อำนวยการฝ่ายขาย 2	55	• ปริญญาโท สาขาวิชาการตลาด Thames Valley University, UK	-	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น		จำนวน - แห่ง
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		จำนวน - แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท		จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
19. นายพีระพล จันทรวิจิตร ตำแหน่ง : • กรรมการบริหาร • กรรมการบริหารความเสี่ยง • ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายขาย 1	46	• ปริญญาโท Telecommunication Management มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ • ปริญญาตรี Electronics Engineering มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ	0.003	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น		จำนวน - แห่ง
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		จำนวน - แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท		จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
20. นางบพวรรณ คล้ายโอกาส ตำแหน่ง : • กรรมการบริหาร • กรรมการบริหารความเสี่ยง • ผู้อำนวยการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	53	• ปริญญาโท นิเทศศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	0.003	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น		จำนวน - แห่ง
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		จำนวน - แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท		จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา หลักสูตรการอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
21. นายสุรพงษ์ โสภนกิจ ตำแหน่ง : • กรรมการบริหารความเสี่ยง • ผู้อำนวยการฝ่าย เทคโนโลยีสารสนเทศ	51	• ปริญญาเอก Sustainable Energy and Environmental Technology วิทยาลัยพลังงานทดแทนและสิ่งแวดล้อม • ปริญญาโท MSCIS มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • Director Accreditation Program (DAP) 79/2009	-	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น		จำนวน - แห่ง
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		จำนวน - แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท		จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		
22. นางสาวจำนงค์ ศรีอัมพรกุล ตำแหน่ง : • กรรมการบริหารความเสี่ยง • ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี	58	• ปริญญาโทบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง • ปริญญาตรีบัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกริก	0.01	-	บริษัทจดทะเบียนอื่น		จำนวน - แห่ง
					กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		จำนวน - แห่ง
					กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท		จำนวน - แห่ง
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อเวลาอย่างมีนัยสำคัญ					- ไม่มี -		

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

รายชื่อกรรมการในบริษัทย่อย

รายชื่อ	บริษัท	บจ. ไชคชัย พิบูล	บจ. กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999)	บจ. กิพย์วาริน วัฒนา	บจ. แกร์ไทย
1. นายบุญชัย	ໂ໊คວັດນາ	X, /, //	X, /	/, //	X, /, //
2. นางผาสุข	ຣັກຂາວງສ໌	/, //		/	/
3. นายเวกิต	ໂ໊คວັດນາ	/, //	/		
4. นางชัยลดา	ຕັນຕິເວຊຸລ	/, //	/	/	/
5. นายณัฐพล	ເດຊວິດັກຊ໌	//			
6. นางศิริวรรณ	ວຽກຮິຍະກວີ	//	/	/	/

X หมายถึง ประธานกรรมการ

/ หมายถึง กรรมการ

// หมายถึง กรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการในบริษัทร่วม

รายชื่อ	บริษัท	บริษัทร่วม					
		บจ. ไทย เชสเสวนเจอร์	บจ. เมียนมาร์ ร่วมอิสสระ	บจ. ร่วมอิสสระ ตีวลือเปพนท์	บจ. สหพัฒน์ เรียลเอสเตท	บจ. สหลอว์สัน	บจ. สยามอาราตะ
1. นายบุญชัย	ໂ໊คວັດນາ	X, /, //	/	/	/	X, /	
2. นายเวกิต	ໂ໊คວັດນາ	/, //	/			/	/
3. นางชัยลดา	ຕັນຕິເວຊຸລ	/, //			/		
4. นางสาวศิริลักษณ์	ຣນສາຣສິລປ໌	/	/				
5. นายธรรมรัตน์	ໂ໊คວັດນາ	/			X, /		
6. นายณัฐพล	ເດຊວິດັກຊ໌	//				/	
7. นางศิริวรรณ	ວຽກຮິຍະກວີ	//		/	/	/	

X หมายถึง ประธานกรรมการ

/ หมายถึง กรรมการ

// หมายถึง กรรมการบริหาร

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ -สกุล	: นางสาวสุนันทา มงคลกิจวิมล
คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
หลักสูตรอบรม/ สัมมนา	: อบรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน จากสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย : Update COSO Enterprise Risk Management : Integrating with Strategy and Performance โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : ร่าง TFRS 15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า : กฎหมาย Transfer Pricing : TFRS.15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า : Enterprise Risk Management : อบรมเชิงปฏิบัติการ แนวทางการปฏิบัติตาม พ.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 : Critical Thinking : Digital Transformation: Mobilizing your new digital capability : Master the Art of Storytelling in Business ศิลปะของเรื่องเล่า และการเล่าเรื่องในธุรกิจ : Blockchain : Digital Asset กับโอกาสเติบโตทางธุรกิจ New S-Curve ของบริษัทจดทะเบียน : เทรนด์ความรู้ด้านบัญชีที่ AC ไม่ควรมองข้าม

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทไม่มีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance Department) เป็นการเฉพาะ โดยบริษัทมอบหมายให้ นายศิริวรรณ วงศ์อริยะทวี ซึ่งดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท อีกหน้าที่หนึ่ง ทั้งนี้ รายละเอียดคุณสมบัติของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ปรากฏใน “เอกสารแนบ 1 ในส่วนของเลขานุการบริษัท”

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ ที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรของบริษัท ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ และไม่มีการผูกพัน รายละเอียดดังนี้

รายการทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	เนื้อที่			มูลค่าตามบัญชี (บาท)
		ไร่	งาน	ตารางวา	
สำนักงานของบริษัท เป็นอาคารคอนกรีต 3 ชั้นครึ่ง	ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง จังหวัดกรุงเทพฯ	2	3	11	14,664,469.07
โกดังและสิ่งปลูกสร้าง	ซอยประตู 1 แขวงบางโคล่ เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพฯ	10	3	51.6	154,029,005.87
อาคารและโกดัง เป็นตึกแถว 5 ชั้น 17 คูหา	ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพฯ	17	3	97.5	201,623,544.00
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	ถนนพระราม 4 แขวงพระโขนง เขตคลองเตย จังหวัดกรุงเทพฯ	-	-	49.8	997,726.59
ที่ดินสุวินทวงศ์	ถนนสุวินทวงศ์ ตำบลศาลาแดง อำเภอบางน้ำเปรี้ยว จังหวัดฉะเชิงเทรา	12	-	30	4,594,959.00
ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลหนองหอย อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่	10	1	51.7	11,262,598.71
ที่ดินขอนแก่น พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลบ้านกุ่ม อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น	8	-	72.10	1,081,292.00
ที่ดินและอาคารพระราม 3	แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพฯ	-	1	41.1	9,877,001.00
ที่ดินชลบุรี	ตำบลหมอนนาง อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี	9	2	50.4	4,620,000.00
ที่ดินชลบุรีพร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลหนองขาม อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี	4	3	40	5,584,103.99
ที่ดินนครราชสีมา พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลจอหอ อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา	12	1	46	16,641,989.38
ที่ดินเชียงราย	ตำบลป่าอ้อดอนชัย อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย	3	2	59.6	2,641,508.00
ที่ดินอ้อมน้อย พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลท่าไม้ อำเภอกะกุ่มแบน จังหวัดสมุทรสาคร	15	-	-	82,860,389.50
ที่ดินรังสิต พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ถนนพหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี	5	2	95	70,373,448.34
ที่ดินพิษณุโลก	ตำบลมะขามสูง อำเภอเมือง จังหวัดพิษณุโลก	44	2	46	3,535,228.30
ที่ดินจันทบุรี	ตำบลทับไทร อำเภอโป่งน้ำร้อน จังหวัดจันทบุรี	2	1	25.8	3,481,878.50
ที่ดินสุราษฎร์ธานี	ตำบลขุนทะเล อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ธานี	13	-	18.3	9,784,312.00
ที่ดินระยอง	ตำบลพลา อำเภอบ้านฉาง จังหวัดระยอง	1	-	85	2,374,600.00
ที่ดินคลองหลวง	ตำบลคลองสอง อำเภอกองหลวง จังหวัดปทุมธานี	7	-	-	16,660,000.00
ที่ดินมีนบุรี	ตำบลบางชัน อำเภอมีนบุรี จังหวัดกรุงเทพฯ	2	2	97	14,261,000.00
ที่ดินมีนบุรี	ตำบลสามวาตะวันออก อำเภอกองสามวา จังหวัดกรุงเทพฯ	8	2	26.40	25,173,246.30

รายการทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	เนื้อที่			มูลค่าตามบัญชี (บาท)
		ไร่	งาน	ตารางวา	
ที่ดินเชียงใหม่	ตำบลฟ้าฮ่าม อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่	1	1	65	20,561,145.00
ที่ดินศรีราชา (บางพระ)	ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี	3	1	88.3	24,683,040.00
อาคารชุดสุขวิทยเพลส	ถนนร่มเกล้า แขวงคลองสามประเวศ เขตลาดกระบัง จังหวัดกรุงเทพฯ	-	-	4 ยูนิต	1.00
ที่ดินกบินทร์บุรี อาคาร และเครื่องจักร	ตำบลนนทรี อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี	21	3	87	42,273,397.70
ที่ดินบางพลี	ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ	5	1	55	97,371,593.00
ที่ดินหนองแขม พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลหนองแขม อำเภอหนองแขม จังหวัดกรุงเทพฯ	8	3	40	58,806,631.07
ที่ดินร่มเกล้า พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี จังหวัดกรุงเทพฯ	50	3	36	330,523,160.04
ที่ดินกบินทร์บุรี พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลเมืองเก่า อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี	1	3	97	4,609,193.01
ที่ดินจันทบุรี	ตำบลทุ่งเบญจา อำเภอกำแพงใหม่ จังหวัดจันทบุรี	172	1	55	34,536,688.00
ที่ดินกบินทร์บุรี พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลนนทรี อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี	55	-	99.5	133,384,831.46
ที่ดิน ถนนกำแพงเพชร 7	ถนนกำแพงเพชร 7 แยกจากถนนเพชรอุทัย แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง จังหวัดกรุงเทพฯ	3	2	68	160,000,000.00
ที่ดิน-ฟ้าฮ่าม พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลฟ้าฮ่าม (วัดเกษ) อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่	1	1	14	44,219,311.77
อาคารชุดบ้านทิวทะเล อควาเรียม	ตำบลชะอำ อำเภอชะอำ จังหวัดเพชรบุรี	-	-	4 ยูนิต	12,354,767.54
อาคารชุดแคทเธอรินคอร์ท	ตำบลวังทะเล อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา	-	-	1 ยูนิต	5,493,140.60
ที่ดินปากช่อง พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา	35	2	24	124,869,883.46
ที่ดินปากช่อง	ตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา	3	2	72	10,648,595.00
ที่ดินลำพูน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลป่าสัก อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน	11	-	75	44,218,375.64
บ้านเดี่ยว 2 ชั้น โครงการบาบามีชคลับ	ตำบลชะอำ อำเภอชะอำ จังหวัดเพชรบุรี	-	1	97	58,566,290.90
ที่ดินกลางดง	ตำบลกลางดง อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา	78	3	58.90	197,362,500.00
ที่ดินหนองขาม	ตำบลหนองขาม อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี	70	3	15	895,028,894.81
ที่ดินพุนพิน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักร	ตำบลกาข้าม อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี	18	3	33	120,148,124.36
ที่ดินบางโคล่ พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ถนนเจริญราษฎร์ แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม จังหวัดกรุงเทพฯ	4	-	-	215,910,728.54
ที่ดินบ้านกลาง พร้อมสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลบ้านกลาง อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน	36	2	22.9	151,290,288.07
ที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง สารุประดิษฐ์	ซอยสารุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา จังหวัดกรุงเทพฯ	2	-	22.7	211,553,397.50

รายการทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	เนื้อที่			มูลค่าตามบัญชี (บาท)
		ไร่	งาน	ตารางวา	
ที่ดินศรีราชา	ตำบลสรีภักดิ์ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี	27	2	48	196,936,464.00
ห้องชุด SWAN LAKE	ตำบลโป่งตาลอง อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา	-	-	1 ยูนิต	17,676,991.84
อาคารเคนซิงตัน	ตำบลวังทะลุ อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา	-	1	12	63,937,342.38

ที่ดินของบริษัทย่อย

รายการทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	เนื้อที่			มูลค่าตามบัญชี (บาท)
		ไร่	งาน	ตารางวา	
1. บริษัท ไชคชัยพิบูล จำกัด					
ที่ดินบางนา-ตราด	ถนนบางนา-ตราด กม.10-11 ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ	33	2	8	583,223,381.55
ที่ดินบางพลี	ถนนส่วนบุคคล แยกจากซอยบุญเจริญ และ แยกจากถนน บางนา-ตราด(ระหว่างหลัก กิโลเมตรที่ 16-17) ตำบลบางโฉลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ	20	-	36	78,800,000.00
ที่ดินปทุมธานี	ซอยสวนเป้ แยกจากคลองสอง แยกจากถนน สายบางขันธุ์ นองเสือ และถนนพหลโยธิน ตำบลคลองสอง อำเภอกองหลวง จังหวัดปทุมธานี	2	-	-	6,000,000.00
ที่ดินพนัสนิคม	แยกจากทางหลวงหมายเลข 331 (ระหว่าง กม.ที่ 50-51) ตำบลหมอนนาว อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี	6	3	94.8	3,354,000.00
ที่ดินกระบี่	ทางหลวงชนบทบ้านสวนพริก-บ้านทับปริง ตำบลไสไทย อำเภอเมือง จังหวัดกระบี่	3	-	-	5,460,130.00
2. บริษัท กรุงเทพทาวเวอร์ (1999) จำกัด					
ที่ดินและอาคารสำนักงาน 19 ชั้น	ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง จังหวัดกรุงเทพฯ	2	2	1	72,831,641.66
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	ตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา	6	-	53	36,357,270.40
ที่ดินปากช่อง	ตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา	10	1	-	45,363,550.00
ที่ดินปากช่อง	ตำบลหมูสี อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา	3	-	-	19,230,000.00
ที่ดินหนองสำหร่าย	ตำบลหนองสำหร่าย อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา	41	-	90	99,152,555.50
3. บริษัท กิพย์วารินวัฒนา จำกัด					
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	134 ม.4 ตำบลพพบพระ อำเภอพพบพระ จังหวัดตาก	4	3	5	23,390,260.97
ที่ดินพพบพระ	55 ม.1 ตำบลพพบพระ อำเภอพพบพระ จังหวัดตาก	41	2	75	42,198,128.27
4. บริษัท แดรี่ไทย จำกัด					
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	132 ม.3 ถนนเขาเงา-เข็กไพร ตำบลคุ้มพยอม อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดราชบุรี	7	3	7	22,211,382.40

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูละกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

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

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

ทั้งนี้ บริษัทได้ประกาศใช้และเปิดเผยนโยบายและแนวปฏิบัติข้างต้น บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ในหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ : หลักการกำกับดูแลกิจการ” ซึ่งสามารถศึกษารายละเอียดที่เกี่ยวข้องได้ตามลิ้งค์ และ QR Code (คิวอาร์โค้ด) ด้านล่าง

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

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดเผยกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahapat.co.th) ในหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ : หลักการกำกับดูแลกิจการ” ซึ่งสามารถศึกษารายละเอียดที่เกี่ยวข้องได้ตามลิ้งค์ และ QR Code (คิวอาร์โค้ด) ด้านล่าง

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท	https://www.sahapat.co.th/assets/uploads/Governance_charter_topic/20220321023142_8096619D-FC89-4FAE-B866-5B35DBA9C387.pdf	
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ	https://www.sahapat.co.th/assets/uploads/Governance_charter_topic/20220321023142_A7DC3357-212C-41BC-97B7-3560193D53FC.pdf	
กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	https://www.sahapat.co.th/assets/uploads/Governance_charter_topic/20220321023142_2E89E46B-7F09-4367-86EF-F8ADA7B6AF55.pdf	
กฎบัตรคณะกรรมการ ธรรมาภิบาล	https://www.sahapat.co.th/assets/uploads/Governance_charter_topic/20220321023142_2EBD93B2-81D2-46E2-B21B-741B51E42BC3.pdf	
กฎบัตรคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	https://www.sahapat.co.th/assets/uploads/Governance_charter_topic/20220321023142_60BA9BFC-8746-4EA6-9780-4A3A203775DF.pdf	
กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร	https://www.sahapat.co.th/assets/uploads/Governance_charter_topic/20220324044933_C4C7A259-9BAD-4663-BC63-3B0E209B398E.pdf	

เอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการชุดย่อย

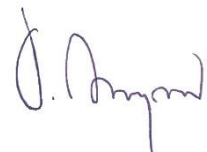
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ของ บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 5 ครั้ง โดยมีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง กรรมการตรวจสอบทุกท่านสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และในทุกปี คณะกรรมการตรวจสอบจะมีการหารือกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมอย่างน้อย 1 ครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับปี 2565 ได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาส และรายงานทางการเงินประจำปีของบริษัท ที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี โดยผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้อย่างไม่มีเงื่อนไข
2. สอบทานแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในประจำปี 2565 และติดตามการปฏิบัติตามแผนงานตรวจสอบประจำปี 2565 โดยได้รับทราบผลการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจที่ดำเนินอยู่ รวมถึงอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2566 ของแผนกตรวจสอบภายใน
3. สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน จำนวน 71 ข้อ และ สอบทานแบบประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน ที่ส่งผลกระทบต่อและเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ให้มีความถูกต้องและเพียงพอต่อการจัดส่งให้คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อวัตถุประสงค์ในการยื่นขอต่ออายุประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Re-Certify ครั้งที่ 2)
4. สอบทานรายการเกี่ยวโยง ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกันอย่างถูกต้องครบถ้วน
5. สอบทานการปฏิบัติให้ถูกต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
6. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2566 โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก “บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด” ซึ่งได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2566 และกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้พิจารณาและมีมติอนุมัติต่อไป

ในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่กล่าวมาข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องใด ๆ อันเป็นสาระสำคัญที่จะมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท และมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับธุรกิจที่ดำเนินอยู่



(นายชารศกิติ วันรัตน์เศรษฐ)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ขอ บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการบริษัท 3 ท่าน ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมรวม 2 ครั้ง โดยปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

ด้านการสรรหา มีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ต้องออกตามวาระ โดยพิจารณาจากพื้นฐานความเชี่ยวชาญ ที่ตรงกับความต้องการของบริษัท มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ คุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายประกาศที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน - 30 ธันวาคม 2565 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาสรรหา และกลั่นกรองคุณสมบัติเป็นรายบุคคลโดยกรรมการสรรหาที่มีส่วนได้เสียไม่ได้ออกเสียงเลือกตั้งตนเอง โดยพิจารณาความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ รวมทั้งความเป็นอิสระของกรรมการอิสระในเรื่องของประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ และสามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจากการพิจารณาคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีมติเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการทั้ง 5 ท่าน ซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง โดยจะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

ด้านการกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทน รวมทั้งพิจารณาวงเงินค่าตอบแทน และการจัดสรรค่าตอบแทนจ่ายให้แก่กรรมการบริษัทในการทำหน้าที่ คือ หน้าที่กรรมการบริษัท หน้าที่กรรมการตรวจสอบ หน้าที่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หน้าที่กรรมการบริหารความเสี่ยง และหน้าที่กรรมการธรรมาภิบาล เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยบริษัทได้เปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลไว้ในแบบ 56-1 One Report



(นายบุญชัย โชควัฒนา)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการชุดย่อย

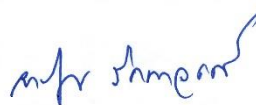
รายงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาล เพื่อกำหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการอย่างโปร่งใส เปิดเผย ตรวจสอบได้ และเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในปี 2565 คณะกรรมการธรรมาภิบาล มีการประชุมรวม 12 ครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. ทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนมีการติดตามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย
2. ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
3. ทบทวนระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ รวมถึงติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ขององค์กร จากคณะทำงานชุดย่อย ซึ่งครอบคลุมระบบงานด้านการขาย การตลาด การบริหารจัดการขนส่ง เทคโนโลยีสารสนเทศ และบัญชีการเงิน
4. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแล และมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน
5. ดูแลและสนับสนุนให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และส่งเสริมให้มีการดำเนินงานด้านความยั่งยืน ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการธรรมาภิบาลเชื่อมั่นว่า บริษัทมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะเป็นปัจจัยสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ ตลอดจนส่งเสริมให้บริษัทได้รับความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันจะเป็นรากฐานให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน



(นางผาสุช รักชาวงค์)
ประธานกรรมการธรรมาภิบาล

เอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้มีหน้าที่โดยตรงในการตัดสินใจ และกำหนดทิศทางการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยในปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรวม 7 ครั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติตามกฎบัตร มุ่งเน้นในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ เพื่อส่งเสริมการเติบโตและความยั่งยืนของบริษัท ซึ่งมีหน้าที่และบทบาท ดังนี้

1. กำกับ (Govern) การบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง
2. สร้างวัฒนธรรมความเสี่ยงองค์กร ให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาองค์ความรู้ผ่านการอบรมด้านการบริหารความเสี่ยง
3. ทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นไปตามทิศทางเชิงยุทธศาสตร์ พันธกิจและวิสัยทัศน์และพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรมตามมาตรฐานสากล COSO ERM 2017 (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, Enterprise Risk Management, 2017)
4. ร่วมวิเคราะห์ความเสี่ยงและโอกาสทางธุรกิจของบริษัท ประเมินโอกาสเกิด ผลกระทบที่อาจเกิดจากความเสี่ยง และร่วมกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
5. ติดตาม (Monitor) ความเสี่ยงด้วยตัวชี้วัดความเสี่ยงและปรับแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
6. สนับสนุนการวิเคราะห์ความเสี่ยงใหม่ (Emerging Risks) และความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับ (ESG : Environment, Social and Governance)



(นางชัชวลา ตันติเวชกุล)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

GRI Content Index

GRI Standard	Disclosure	Page number (s) And/or direct answer
General Disclosures		
GRI 2: General Disclosure 2021	1. The organization and its reporting practices	
	2-1 Organizational details	13-16
	2-2 Entities included in the organization's sustainability reporting	3
	2-3 Reporting period, frequency and contact point	30, 90, 133
	2-4 Restatements of information	95
	2-5 External assurance	N/A
	2. Activities and workers	
	2-6 Activities, value chain and other business relationships	13, 34
	2-7 Employees	48-65, 117-119
	2-8 Workers who are not employees	50
	3. Governance	
	2-9 Governance structure and composition	98-99, 109-118
	2-10 Nomination and selection of the highest governance body	105
	2-11 Chair of the highest governance body	7
	2-12 Role of the highest governance body in overseeing the management of impacts	7, 109-118
	2-13 Delegation of responsibility for managing impacts	107-118
	2-14 Role of the highest governance body in sustainability reporting	117
	2-15 Conflicts of interest	81
	2-16 Communication of critical concerns	37-38
	2-17 Collective knowledge of the highest governance body	124-125
	2-18 Evaluation of the performance of the highest governance body	126
2-19 Remuneration policies	74	
2-20 Process to determine remuneration	74	
2-21 Annual total compensation ratio	129	
4. Strategy, policies and practices		
2-22 Statement on sustainable development strategy	32-34	
2-23 Policy commitments	103-104	
2-24 Embedding policy commitments	103-104	
2-25 Processes to remediate negative impacts	25-29	
2-26 Mechanisms for seeking advice and raising concerns	130-131	
2-27 Compliance with laws and regulations	120-121, 227	
2-28 Membership associations	97, 120, 124	
5. Stakeholder engagement		
2-29 Approach to stakeholder engagement	37-38	
2-30 Collective bargaining agreements	61-65	
GRI 3: Material Topics 2021	3-1 Process to determine material topics	34-35
	3-2 List of material topics	39
	3-3 Management of material topics	39
Economic		
GRI 201: Economic Performance 2016	103-1 Explanation of the material topic and its Boundary	69-71
	103-2 The management approach and its components	69-71
	103-3 Evaluation of the management approach	69-71

GRI Standard		Disclosure	Page number (s) And/or direct answer
GRI 201: Economic Performance 2016	201-1	Direct economic value generated and distributed	5, 69-71
	201-2	Financial implications and other risks and opportunities due to climate change	5, 69-71
	201-3	Defined benefit plan obligations and other retirement plans	5, 69-71
	201-4	Financial assistance received from government	5, 69-71
GRI 202: Market Presence 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	N/A
	103-2	The management approach and its components	N/A
	103-3	Evaluation of the management approach	N/A
	202-1	Ratios of standard entry level wage by gender compared to local minimum wage	N/A
	202-2	Proportion of senior management hired from the local community	N/A
GRI 203: Indirect Economic Impacts 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	61-65
	103-2	The management approach and its components	61-65
	103-3	Evaluation of the management approach	61-65
	203-1	Infrastructure investments and services supported	61-65
	203-2	Significant indirect economic impacts	61-65
GRI 204: Procurement Practices 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	34-35
	103-2	The management approach and its components	34-35
	103-3	Evaluation of the management approach	34-35
	204-1	Proportion of spending on local suppliers	34-35
GRI 205: Anti-corruption 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	90-91
	103-2	The management approach and its components	90-91
	103-3	Evaluation of the management approach	90-91
	205-1	Operations assessed for risks related to corruption	90-91
	205-2	Communication and training about anti-corruption policies and procedures	90-91
	205-3	Confirmed incidents of corruption and actions taken	90-91
GRI 206: Anti-competitive Behavior 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	38, 88
	103-2	The management approach and its components	38, 88
	103-3	Evaluation of the management approach	38, 88
	206-1	Legal actions for anti-competitive behavior, anti-trust, and monopoly practices	38, 88
GRI 207: Tax 2019	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	94, 186
	103-2	The management approach and its components	94, 186
	103-3	Evaluation of the management approach	94, 186
	207-1	Approach to tax	94, 186
	207-2	Tax governance, control, and risk management	94, 186
	207-3	Stakeholder engagement and management of concerns related to tax	94, 186
	207-4	Country-by-country reporting	94, 186
Environment			
GRI 301: Materials 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	N/A
	103-2	The management approach and its components	N/A
	103-3	Evaluation of the management approach	N/A
	301-1	Materials used by weight or volume	N/A
	301-2	Recycled input materials used	N/A
	301-3	Reclaimed products and their packaging materials	N/A

GRI Standard		Disclosure	Page number (s) And/or direct answer
GRI 302: Energy 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	40-43
	103-2	The management approach and its components	40-43
	103-3	Evaluation of the management approach	40-43
	302-1	Energy consumption within the organization	40-43
	302-2	Energy consumption outside of the organization	N/A
	302-3	Energy intensity	40-43
	302-4	Reduction of energy consumption	40-43
	302-5	Reductions in energy requirements of products and services	40-43
GRI 303: Water and Effluents 2018	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	43-45
	103-2	The management approach and its components	43-45
	103-3	Evaluation of the management approach	43-45
	303-1	Interactions with water as a shared resource	43-45
	303-2	Management of water discharge-related impacts	43-45
	303-3	Water withdrawal	N/A
	303-4	Water discharge	43-45
	303-5	Water consumption	43-45
GRI 304: Biodiversity 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	N/A
	103-2	The management approach and its components	N/A
	103-3	Evaluation of the management approach	N/A
	304-1	Operational sites owned, leased, managed in, or adjacent to, protected areas and areas of high biodiversity value outside protected areas	N/A
	304-2	Significant impacts of activities, products, and services on biodiversity	N/A
	304-3	Habitats protected or restored	N/A
	304-4	IUCN Red List species and national conservation list species with habitats in areas affected by operations	N/A
GRI 305: Emissions 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	47-48
	103-2	The management approach and its components	47-48
	103-3	Evaluation of the management approach	47-48
	305-1	Direct (Scope 1) GHG emissions	47-48
	305-2	Energy indirect (Scope 2) GHG emissions	47-48
	305-3	Other indirect (Scope 3) GHG emissions	47-48
	305-4	GHG emissions intensity	47-48
	305-5	Reduction of GHG emissions	47-48
	305-6	Emissions of ozone-depleting substances (ODS)	47-48
	305-7	Nitrogen oxides (NOX), sulfur oxides (SOX), and other significant air emissions	N/A
GRI 306: Waste 2020	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	45-47
	103-2	The management approach and its components	45-47
	103-3	Evaluation of the management approach	45-47
	306-1	Waste generation and significant waste-related impacts	45-47
	306-2	Management of significant waste-related impacts	45-47
	306-3	Waste generated	45-47
	306-4	Waste diverted from disposal	45-47
	306-5	Waste directed to disposal	45-47

GRI Standard	Disclosure		Page number (s) And/or direct answer	
Social				
GRI 401: Employment 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	48-61	
	103-2	The management approach and its components	48-61	
	103-3	Evaluation of the management approach	48-61	
	401-1	New employee hires and employee turnover	50-51	
	401-2	Benefits provided to full-time employees that are not provided to temporary or part-time employees	119	
	401-3	Parental leave	-	
GRI 402: Labor/Management Relations 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	48-61	
	103-2	The management approach and its components	48-61	
	103-3	Evaluation of the management approach	48-61	
	402-1	Minimum notice periods regarding operational changes	-	
GRI 403: Occupational Health and Safety 2018	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	57-60	
	103-2	The management approach and its components	57-60	
	103-3	Evaluation of the management approach	57-60	
	403-1	Occupational health and safety management system	57-59	
	403-2	Hazard identification, risk assessment, and incident investigation	88-89	
	403-3	Occupational health services	57-60	
	403-4	Worker participation, consultation, and communication on occupational health and safety	57-60	
	403-5	Worker training on occupational health and safety	57-60	
	403-6	Promotion of worker health	60	
	403-7	Prevention and mitigation of occupational health and safety impacts directly linked by business relationships	60	
GRI 404: Training and Education 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	51-56	
	103-2	The management approach and its components	51-56	
	103-3	Evaluation of the management approach	51-56	
	404-1	Average hours of training per year per employee	52-56	
	404-2	Programs for upgrading employee skills and transition assistance programs	51-56,124-125	
	404-3	Percentage of employees receiving regular performance and career development reviews	52-56	
	GRI 405: Diversity and Equal Opportunity 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	48-49
		103-2	The management approach and its components	48-49
103-3		Evaluation of the management approach	48-49	
405-1		Diversity of governance bodies and employees	48-49	
405-2		Ratio of basic salary and remuneration of women to men	48-49	
GRI 406: Non-discrimination 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	48-50	
	103-2	The management approach and its components	48-50	
	103-3	Evaluation of the management approach	48-50	
	406-1	Incidents of discrimination and corrective actions taken	48-50	

GRI Standard		Disclosure	Page number (s) And/or direct answer
GRI 407: Freedom of Association and Collective Bargaining 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	91
	103-2	The management approach and its components	91
	103-3	Evaluation of the management approach	91
	407-1	Operations and suppliers in which the right to freedom of association and collective bargaining may be at risk	-
GRI 408: Child Labor 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	48
	103-2	The management approach and its components	48
	103-3	Evaluation of the management approach	48
	408-1	Operations and suppliers at significant risk for incidents of child labor	48
GRI 409: Forced or Compulsory Labor 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	136
	103-2	The management approach and its components	136
	103-3	Evaluation of the management approach	136
	409-1	Operations and suppliers at significant risk for incidents of forced or compulsory labor	135
GRI 410: Security Practices 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	41
	103-2	The management approach and its components	41
	103-3	Evaluation of the management approach	41
	410-1	Security personnel trained in human rights policies or procedures	41
GRI 411: Rights of Indigenous Peoples 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	48
	103-2	The management approach and its components	48
	103-3	Evaluation of the management approach	48
	411-1	Incidents of violations involving rights of indigenous peoples	48
GRI 413: Local Communities 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	61-65
	103-2	The management approach and its components	61-65
	103-3	Evaluation of the management approach	61-65
	413-1	Operations with local community engagement, impact assessments, and development programs	61-65
	413-2	Operations with significant actual and potential negative impacts on local communities	61-65
GRI 414: Supplier Social Assessment 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	34-35
	103-2	The management approach and its components	34-35
	103-3	Evaluation of the management approach	34-35
	414-1	New suppliers that were screened using social criteria	34-35
	414-2	Negative social impacts in the supply chain and actions taken	34-35
GRI 415: Public Policy 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	89-90
	103-2	The management approach and its components	89-90
	103-3	Evaluation of the management approach	89-90
	415-1	Political contributions	89-90
GRI 416: Customer Health and Safety 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	34-35
	103-2	The management approach and its components	34-35
	103-3	Evaluation of the management approach	34-35
	416-1	Assessment of the health and safety impacts of product and service categories	34-35
	416-2	Incidents of non-compliance concerning the health and safety impacts of products and services	-

GRI Standard		Disclosure	Page number (s) And/or direct answer
GRI 417: Marketing and Labeling 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	-
	103-2	The management approach and its components	-
	103-3	Evaluation of the management approach	-
	417-1	Requirements for product and service information and labeling	-
	417-2	Incidents of non-compliance concerning product and service information and labeling	-
	417-3	Incidents of non-compliance concerning marketing communications	-
GRI 418: Customer Privacy 2016	103-1	Explanation of the material topic and its Boundary	91-93
	103-2	The management approach and its components	91-93
	103-3	Evaluation of the management approach	91-93
	418-1	Substantiated complaints concerning breaches of customer privacy and losses of customer data	91-93

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)
2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
โทร 02 318 0062 www.sahapat.co.th