

# 2022 ONE REPORT



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

HEALTH EMPIRE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED



# สารบัญ

<b>สารจากประธานกรรมการ</b>	<b>3</b>
คณะกรรมการ	4
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	6
ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงิน	7
วิสัยทัศน์ / พันธกิจ / ค่านิยมองค์กร	8
<hr/>	
<b>ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน</b>	<b>9</b>
• โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	9
• การบริหารจัดการความเสี่ยง	75
• การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	85
• การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)	104
• ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	110
<hr/>	
<b>ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ</b>	<b>112</b>
• นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	112
• โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	134
• รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	160
• การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	183
<hr/>	
<b>ส่วนที่ 3 งบการเงิน</b>	<b>190</b>

# สารบัญ

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	269
เอกสารแนบ	270
<ul style="list-style-type: none"> <li>เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีเลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ</li> <li>เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย</li> <li>เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)</li> <li>เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน</li> <li>เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม และกฎบัตรของบริษัท</li> <li>เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ</li> </ul>	<p>270</p> <p>279</p> <p>280</p> <p>282</p> <p>283</p> <p>376</p>

# สารจากประธาน กรรมการ



**พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว**  
Gen Dr. Surapan Poomkaew

**ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ**

ในปี 2565 เศรษฐกิจมีแนวโน้มฟื้นตัวจากการระบาดของโรคโควิด-19 แล้ว บริษัทฯ ยังคงดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และยังคงให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ การบริหารงานด้วยความรับผิดชอบ พร้อมทั้งเปิดโอกาส ศึกษา และหาธุรกิจใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะในกลุ่มธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล คลินิก ร้ายขายยา และเทคโนโลยีสารสนเทศ

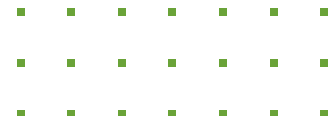
โดยบริษัทฯ ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล ซื่อสัตย์ โปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ เพื่อให้องค์กรมีศักยภาพ ประสิทธิภาพ และเติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้การกำกับ

ดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญในการร่วมแสดงพลังการต่อต้านการทุจริตร่วมกับภาครัฐ ภาคเอกชน และภาคประชาสังคม โดยบริษัทฯ ได้รับการรับรองจาก CAC ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และได้ต่ออายุการรับรองเป็นครั้งที่ 2 แล้วเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยจะมีอายุ 3 ปีในปี 2568 ซึ่งที่ผ่านมามีบริษัทฯ ได้แจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายรับทราบและถือปฏิบัติตาม และได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากทุกฝ่าย

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีความตั้งใจ และมุ่งมั่นในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถเพื่อร่วมกันพัฒนาบริษัทฯ ให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน รวมถึงแรงสนับสนุนจากผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นพลังผลักดันที่สำคัญให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานท่ามกลางการแข่งขันธุรกิจได้อย่างแข็งแกร่งและมั่นคง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และก้าวสู่องค์กรธุรกิจที่ยั่งยืนในอนาคต

ในนามของคณะกรรมการ ขอขอบคุณผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ได้ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา

# คณะกรรมการ



**พลเอก ดร.สุรพันธ์ ปุ่มแก้ว**

Gen Dr. Surapan Poomkaew

**ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ**  
Chairman of the Board and Independent Director



**พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง**

Pol Lt Gen Saridchai Anakevieng

**กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ  
และ กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน**  
Independent Director, Chairman of the Audit Committee and  
Nomination and Remuneration Committee



**นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์**

Mr.Chalermpong Mahavanidvong

**กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธาน  
กรรมการสรรหาพิจารณาผลตอบแทน และ กรรมการ  
บริหารความเสี่ยง**  
Independent Director, Audit Committee, Chairman of the  
Nomination and Remuneration Committee and Risk  
Management Committee



**นายพนม รัตนะรัต**

Mr.Panom Ratanarat

**กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการ  
สรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และ กรรมการ  
บริหารความเสี่ยง**  
Independent Director, Audit Committee, Nomination and  
Remuneration Committee and Risk Management  
Committee

# คณะกรรมการ



**ดร.กำพล บุรียเมธากุล**

Dr.Kumpol Buriyameathagul

**กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO),  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และ  
ประธานสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (CTO)**

Director, Chief Executive Officer,  
Chief of the Risk Management Committee and Chief technical officer



**นายสมารถ จ้วศิริพัฒนา**

Mr. Samart Chuasiriphattana

**กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร**

Director, Chief Executive Director and Chief of  
the Risk Management Committee



**นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ**

Mr. Sittichai Gasornsombat

**กรรมการ, กรรมการบริหาร และ  
ประธานสายงานพัฒนาธุรกิจ**

Director, Executive Director and Chief Business  
Development Officer



**นายธีบดี มังคะลี**

Mr.Thibdee Mangkalee

**กรรมการ และกรรมการบริหาร**

Director and Executive Director



**นางศุภากร จ้วศิริพัฒนา**

Mrs. Supakorn Chuasiriphattana

**กรรมการ และ ประธานสายงาน  
ทรัพยากรมนุษย์**

Director and Chief Human Resource Officer

# ข้อมูลสำคัญ ทางการเงิน

.....  
.....  
.....

รายการ	หน่วย: พันบาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ		
	2565	2564	2563	2565	2564	2563
<b>ฐานะทางการเงิน</b>						
สินทรัพย์รวม	1,031,492	1,431,474	80,345	1,443,888	1,279,903	82,101
หนี้สินรวม	74,918	200,369	102,179	52,354	40,202	103,632
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	382,500	4,588,524	977,754	382,500	4,588,524	977,754
ส่วนของผู้ถือหุ้น	956,574	1,231,105	(21,834)	1,391,534	1,239,701	(21,531)
<b>ผลการดำเนินงาน</b>						
รายได้จากการขายและบริการ	95,846	89,503	93,297	-	6,628	92,622
รายได้รวม	159,814	125,025	109,130	26,578	39,478	108,432
ต้นทุนขายและบริการ	62,761	50,755	71,131	-	6,624	72,073
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	138,510			40,855		
		133,426	64,939		59,347	64,186
กำไรขั้นต้น	33,084	38,748	22,167	-	4	20,549
กำไร(ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(80,919)	(59,805)	(26,939)	(14,370)	(26,493)	(27,826)
กำไร(ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ย ภาษี และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่าย ลิขสิทธิ์ (EBITDA)	(40,772)	(21,105)	(9,93)	(5,223)	(21,203)	(9,07)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(475,836)	(61,424)	(28,368)	(38,493)	(27,617)	(29,254)



# ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ		
	2565	2564	2563	2565	2564	2563
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง</b>						
อัตราส่วนสภาพคล่อง	0.77	1.26	0.41	0.24	6.22	0.42
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.46	1.16	0.13	0.15	6.16	0.15
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(0.45)	(0.42)	(0.11)	(0.33)	(1.09)	(0.11)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	6.29	7.58	104.01	-	2.09	103.26
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	57.22	47.49	3.46	-	172.25	3.49
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	8.36	3.5	3.01	-	0.7	3.08
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	43.08	102.86	119.65	-	514.29	116.95
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	13.51	1.73	1.27	-	0.22	1.27
ระยะเวลาชำระหนี้	26.65	208.09	283.05	-	1,636.36	283.17
Cash Cycle	73.64	(57.74)	(159.93)	-	(949.83)	(162.74)
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการ</b>						
<b>หากำไร</b>						
อัตรากำไรขั้นต้น	34.52%	43.29%	23.76%	-	0.06%	22.19%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(84.43%)	(66.82%)	(29.07%)	-	(399.68%)	(30.24%)
อัตรากำไรอื่น	35.33%	28.41%	0.17%	19.89%	83.21%	0.17%
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร	45.07%	64.30%	28.87%	60.99%	174.49%	27.24%
อัตรากำไรสุทธิ	(297.74%)	(49.13%)	(25.99%)	(144.83%)	(69.95%)	(26.98%)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(43.50%)	(10.17%)	293.72%	(2.93%)	(4.53%)	328.26%
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการ</b>						
<b>ดำเนินงาน</b>						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(38.64%)	(8.16%)	(32.33%)	(2.83%)	(4.06%)	(32.83%)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(340.51%)	(22.41%)	(59.71%)	(116.89%)	(57.54%)	(61.96%)
อัตรากำไรหมุนของสินทรัพย์	0.13	0.17	1.24	0.02	0.06	1.22
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์หนี้โยบายทาง</b>						
<b>การเงิน</b>						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.08	0.16	(4.68)	0.04	0.03	(4.81)
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(34.08)	(31.57)	(11.19)	(10.08)	(24.14)	(10.93)
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	0.20	0.53	(0.57)	0.02	(1.36)	(0.55)



# Vision, Mission and Core value



## วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นผู้นำด้านสุขภาพแบบครบวงจรด้วยศาสตร์การแพทย์บูรณาการ ผสานงานวิจัยและเทคโนโลยียกระดับอุตสาหกรรมสุขภาพในเชิงป้องกันและรักษาส่งเสริมให้มีชีวิตที่ยืนยาวอย่างมีคุณภาพทุกช่วงวัย

## พันธกิจ (Mission)

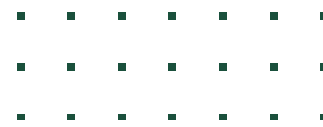
เพื่อให้เป็นที่ยอมรับในธุรกิจการดูแลสุขภาพระดับสากล โดยการพัฒนางานวิจัยและนวัตกรรมด้วยเทคโนโลยี พร้อมขยายขีดความสามารถในการแข่งขันขององค์กร เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงที่นำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

## ค่านิยมองค์กร (Core value)

เชื่อในการ “สร้างสุข 4 มิติ สุขภาพกาย สุขภาพจิต สุขภาพสังคม และสุขภาพสิ่งแวดล้อม” การมีสุขภาพกายที่ดี ส่งผลให้มีสุขภาพจิตที่ดี สังคมน่าอยู่ยิ่งขึ้น และพร้อมส่งต่อสิ่งแวดล้อมที่ดีให้คนรุ่นใหม่

# ส่วนที่ 1

## การประกอบธุรกิจและ ผลการดำเนินงาน



1.

### โครงสร้างและ การดำเนินงาน ของกลุ่มบริษัท

1.1

### นโยบายและภาพรวม การประกอบธุรกิจ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ประกอบธุรกิจค้าปลีก สุขภาพ การปลูก การบริการ เทคโนโลยี และช่องทางการจัดจำหน่าย

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ลงทุนในกิจการอื่น ตลอดจนการบริหารสิทธิการเช่า บริการ และค้าปลีก และดำเนินการตามวัตถุประสงค์ที่บริษัทฯ ได้จดเพิ่มเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 ดังนี้

(1) ประกอบกิจการขายส่ง ขายปลีก จำหน่าย นำเข้า ส่งออก ผลิต รับจ้างผลิต ฝากขาย และเป็นนายหน้าหรือตัวแทนนำเข้าและจำหน่ายยา ยาแผนปัจจุบัน ยาแผนโบราณ ยาแผนไทย ยาพัฒนาจากสมุนไพร ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เคมีภัณฑ์ เวชภัณฑ์ เกษภัณฑ์ เวชสำอางค์ เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์สำหรับบำรุงรักษาสุขภาพและความงาม เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์ความงาม อุปกรณ์เพื่อการรักษาสุขภาพอนามัยส่วนบุคคล ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร วิตามิน เกลือแร่ อาหาร เครื่องดื่มเพื่อการควบคุมน้ำหนัก

(2) ประกอบกิจการเพาะปลูก วิจัย ขายส่ง ขายปลีก นำเข้า ส่งออก เมล็ดพันธุ์ กิ่งพันธุ์ เพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อสมุนไพร และพันธุ์พืช

(3) ประกอบกิจการโรงพยาบาล สถานพยาบาล รับรักษาคนไข้และผู้ป่วยเจ็บ รับทำการฝึกสอน และอบรมทางด้านวิชาการเกี่ยวกับการแพทย์ การอนามัย

## 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย/ กลยุทธ์ ในการดำเนินงานของบริษัทฯ/ กลุ่มบริษัทฯ ในภาพรวม

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงาน มีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน และได้พิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงประเด็นอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 1.บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างให้กิจการอย่างยั่งยืน เป็นธุรกิจที่แข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดี
- 2.ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
- 3.เป็นประโยชน์ต่อสังคม ลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม
- 4.สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
- 5.ดำเนินการภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

โดยระหว่างปี บริษัทฯ จะมีการปรับกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ซึ่งวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ นี้ จะเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุนที่สนใจ รวมทั้งทำให้ผู้ลงทุนเข้าใจทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้ ซึ่งทุกการดำเนินงานดำเนินการและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเหล่านั้น บริษัทฯ จะเปิดเผยผ่านระบบส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ การกำหนดเป้าหมายของบริษัทฯ จะต้องเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยอาจเป็นเป้าหมายที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงินก็ได้ และควรคำนึงถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การกระทำผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม นอกจากนี้ในกรณีที่บริษัทฯ จะระบุเป้าหมายที่เป็นตัวเงินหรือตัวเลขการดำเนินงาน บริษัทฯ จะต้องพิจารณาแล้วว่าอยู่ในวิสัยที่เป็นไปได้ โดยจะระบุกลยุทธ์หรือมาตรการดำเนินงานรองรับ ตลอดจนแนวทางที่บริษัทฯ จะดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าวต่อไป โดยบริษัทฯ จะอธิบายความคืบหน้าและสาเหตุไว้ใน หัวข้อ “การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ”

## 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

สำหรับการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของบริษัทฯ ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2565 -2563 ย้อนหลังลงไป มีรายละเอียดพอสังเขปดังนี้

### ปี 2565

- เมษายน 2565 : บริษัทฯ อนุมัติให้บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (MMD) บริษัทย่อย (บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100) เข้าลงทุนใน บริษัท ไทยกัญชง จำกัด โดยเข้าซื้อหุ้นเพิ่มทุน 40% ของทุนจดทะเบียน 200,000,000 บาท เป็นเงินจำนวน 80,000,000 บาท โดยคิดเป็นจำนวน 8,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท
- พฤษภาคม 2565 : บริษัทฯ ได้รับการปลดจากการถูกขึ้นเครื่องหมาย C จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นและการลดทุนเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสมดังกล่าว ทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มากกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
- มิถุนายน 2565 : บริษัทฯ มีมติอนุมัติการซื้อและรับโอนหุ้นสามัญของบริษัท เฮลท์ อีพ จำกัด (HUG) จำนวนร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้วของ HUG เป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 180,000,000 บาท
- สิงหาคม 2565 : ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ของบริษัทฯ อนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 49,366,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อ (1) เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 11,250,000 หุ้น (2) เพื่อรองรับการปรับสิทธิในการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) จำนวนไม่เกิน 2,546,800 หุ้น และ (3) เสนอขายตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 35,569,950 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

### ปี 2564

- มกราคม 2564 : บริษัทฯ ได้มีการโครงสร้างการบริหาร โดยได้มีการเปลี่ยนแปลงในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ แทน นายวิสิฐ ตันตีสุนทร ที่ลาออก และ แต่งตั้ง นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แทน นางกิตติยาใจ ตรีเอก-วิจิตร ที่ลาออก

- กุมภาพันธ์ 2564 : ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเพิ่มวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ได้แก่

ข้อ 35. ประกอบกิจการขายส่ง ขายปลีก จำหน่าย นำเข้า ส่งออก ผลิต รับจ้างผลิต ฝากขาย และเป็นนายหน้าหรือตัวแทนนำเข้าและจำหน่าย ยาแผนปัจจุบัน ยาแผนโบราณ ยาแผนไทย ยาพัฒนาจากสมุนไพรผลิตภัณฑ์สมุนไพร เคมีภัณฑ์ เวชภัณฑ์ เกษษภัณฑ์ เวชสำอาง เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์สำหรับบำรุงรักษาสุขภาพและความงาม เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม อุปกรณ์เพื่อการรักษาสุขภาพอนามัยส่วนบุคคล ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร วิตามิน เกลือแร่ อาหาร เครื่องดื่มเพื่อการควบคุมน้ำหนัก

ข้อ 36. ประกอบกิจการเพาะปลูก วิจัย ขายส่ง ขายปลีก นำเข้า ส่งออก เมล็ดพันธุ์ กิ่งพันธุ์ เพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อสมุนไพรและพันธุ์พืช

ข้อ 37. ประกอบกิจการโรงพยาบาล สถานพยาบาล ปรึกษาคนไข้และผู้ป่วยเจ็บ รับทำการฝึกสอนและอบรมทางด้านวิชาการเกี่ยวกับการแพทย์ การอนามัยและแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 3 เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

- เดือนกุมภาพันธ์ 2564 มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนจำนวน 492,581,229 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียน 1,955,507,368 บาท เพื่อออกและเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียน 2,933,261,052 บาท แบ่งออกเป็น 2,933,261,052 หุ้น

- มีนาคม 2564 : คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติจัดตั้ง

1) บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (Slim Wellness Asia Co., Ltd.) (SWA) เป็นบริษัทย่อยเพื่อให้บริการคลินิกเสริมความงาม

2) บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด โดยบริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด ถือหุ้นทั้งหมด การจัดตั้ง บริษัท เอเชีย มิราเคิล เทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นไปเพื่อรองรับการขยายธุรกิจผลิตภัณฑ์บำรุง

- พฤษภาคม 2564 : บริษัทฯ ได้ย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่จากเดิมมาที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตรานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240 ที่ตั้งปัจจุบัน และในเดือนเดียวกัน บริษัทฯ ได้เปลี่ยนชื่อและตราประทับของบริษัท จากเดิมมาเป็น “บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)” (Health Empire Corporation Public Company Limited : HEMP)
- กรกฎาคม 2564 : คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติให้บริษัทฯ จัดตั้ง บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด เพื่อประกอบกิจการคลินิกแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือก Wellness & Spa
- พฤศจิกายน 2564 : บริษัทฯ ได้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 มีมติสำคัญซึ่งได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว ได้แก่ การเพิ่มทุนจดทะเบียน, การซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด, การขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (Whitewash), การเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น, การลดทุนเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสม, การออกของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEMP-W2)

- ธันวาคม 2564 : บริษัทฯ ได้การกำหนดวันจองซื้อและชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ซึ่งจัดสรรให้กับบุคคลในวงจำกัด และแจ้งผลการคำนวณเปรียบเทียบราคาตลาดและราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (PP) มีจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย 1,655,262,500 หุ้น กำหนดระยะเวลาจองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน ระหว่างวันที่ 8-9 ธันวาคม 2564 โดยวันที่ 9 ธันวาคม 2564 เป็นวันชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน ในราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน 0.12083 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมเท่ากับ 200,000,000 บาท ทำให้บริษัทฯ ได้บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด มาเป็นบริษัทย่อย และ บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด กับ บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด มาเป็นบริษัทย่อยทางอ้อม
- ธันวาคม 2564 : บริษัทฯ ได้การจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 2,933,261,050 บาท อีกจำนวน 1,655,262,500 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้วหลังการจดทะเบียนดังกล่าวทั้งสิ้น 4,588,523,550 บาท และจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัท โดยการรวมหุ้น จากเดิมหุ้นละ 1.00 บาท เป็นหุ้นละ 12.90 บาท

## ปี 2563

- เดือนมกราคม-มีนาคม 2563 บริษัทฯ จับมือร่วมกับ Online Marketplace ภายใต้แบรนด์ GIZMAN เพื่อสร้างช่องทางขายออนไลน์มากขึ้น จึงทำให้สร้างยอดขายทางออนไลน์ให้กับบริษัทฯ ได้มากขึ้น
- เดือนมิถุนายน 2563 เปิดตัว Website สำหรับหน้าร้านใหม่ของบริษัทฯ
- เดือนกรกฎาคม 2563 บริษัทฯ ได้ปิดร้าน STARDURT สาขาเซ็นทรัลพระราม 3 และ ร้าน GIZMAN สาขาฟิวเจอร์พาร์ครังสิต
- เดือนสิงหาคม 2563 บริษัทฯ ได้ปิดร้าน STARDURT สาขาเซ็นทรัลพระราม 2 และเซ็นทรัล-ปิ่นเกล้า
- เดือนตุลาคม 2563 บริษัทฯ ได้เปิดโชว์รูม NEW ร้าน GIZMAN สาขาเดอะเชอร์เคิลราชพฤกษ์
- เดือนธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้จำหน่ายเครื่องหมายการค้า “แมงป่อง”

## 1.1.3 รายงานการใช้เงินเพิ่มทุน ซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์ การใช้เงิน ดังนี้

1. ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทฯ ได้รับเงินจากการเพิ่มทุนจำนวนรวมทั้งสิ้น 195,550,736.60 บาท ซึ่งภายหลังหักค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดประชุม และค่าใช้จ่ายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เป็นจำนวนเงิน 947,606.96 บาท บริษัทฯได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นคงเหลือ 194,603,129.64 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการใช้เงินจากการเพิ่มทุนดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	วัตถุประสงค์ การใช้เงิน	การใช้เงินเพิ่มทุน จนถึงวันที่ 30 มิ.ย. 2564	การใช้เงินเพิ่มทุน จนถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2564	การใช้เงินเพิ่มทุน จนถึงวันที่ 30 มิ.ย. 2565	การใช้เงินเพิ่มทุน จนถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2565
1.1	เงินทุนที่ใช้ หมุนเวียนใน กิจการ	22,049,879.64	55,549,879.64	105,949,393.04	111,534,638.16
1.2	เงินที่ใช้รองรับ ในการขยาย ธุรกิจของ บริษัทฯ	20,453,000.00	20,453,000.00	20,453,000.00	20,453,000.00
	<b>รวม</b>	42,502,879.64	76,002,879.64	126,402,393.04	131,987,638.16
	<b>จำนวนเงินคง เหลือ</b>	152,100,250.00	118,600,250.00	55,600,250.00	40,015,004.88

2. ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 บริษัทฯ ได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) ดังนี้

	วัตถุประสงค์การใช้เงิน	การใช้เงินเพิ่มทุนจนถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2565	จำนวนเงินคงเหลือจนถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2565
2.1	การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจน จำนวน 11,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขายจำนวน 8 บาทต่อหุ้นหรือคิดเป็นมูลค่ารวม 90,000,000 บาท เพื่อใช้เป็นค่าตอบแทนการซื้อหุ้นของบริษัท เฮลท์ อีพ จำกัด (HUG) ให้แก่บริษัท ทีเอฟ เวิลด์ จำกัด โดยบริษัท ทีเอฟ เวิลด์ จำกัด จะนำหุ้นของ HUG จำนวนไม่เกิน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท มาชำระเป็นค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทแทนการชำระด้วยเงินสด	90,000,000	ปัจจุบันคงเหลือเป็นศูนย์
2.2	การเสนอขายตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 35,569,950 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อใช้สำหรับการลงทุนหรือการขยายธุรกิจ โดยมอบให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนและวัตถุประสงค์ดังกล่าว โดยมีรายละเอียดการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแล้ว จำนวน 3 ครั้ง เป็นจำนวน 15,550,000 หุ้น รวมเป็นเงินจำนวน 100,400,000 บาท ดังนี้	98,886,000.00	1,514,000.00

ครั้งที่	วันที่ใช้สิทธิ	จำนวนหุ้น	ราคา (บาท/หุ้น)	จำนวนเงิน (บาท)
1	17 ต.ค. 2565	6,800,000.00	8.00	54,400,000.00
2	10 พ.ย. 2565	2,750,000.00	8.00	22,000,000.00
3	19-23 ธ.ค. 2565	6,000,000.00	4.00	24,000,000.00
รวม		15,550,000.00		100,400,000.00
หุ้นคงเหลือจากการจัดสรร		20,019,950.00		



## 1.1.4 บริษัทฯ มีข้อผูกพันในการเสนอขายหลักทรัพย์ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

(1) ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ของบริษัท เฮอร์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2”) จำนวนไม่เกิน 177,849,750 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 177,849,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท (จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิและจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวคำนวณจากจำนวนหุ้นภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้โดยการรวมหุ้นจากเดิมมูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท และการลดทุนเพื่อชดเชยขาดทุนสะสมโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท เป็น 1.00 บาท) เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 นั้น ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 1 หน่วย โดยมีราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ที่หน่วยละ -0.00- บาท รวมทั้งได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหาร หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจในการกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัทโดยได้รับมอบอำนาจจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ได้กำหนดให้วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 (Record Date) คือ วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 โดยแสดงรายละเอียดเพิ่มเติมใน “หัวข้อ 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น”

(2) ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 9 สิงหาคม 2565 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 49,366,750 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 533,549,250 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 582,916,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 49,366,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และพิจารณาอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท และอนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 49,366,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อ ดังนี้

(2.1) เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 11,250,000 หุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 11,250,000 หุ้น ในราคาเสนอขายจำนวน 8 บาทต่อหุ้นหรือคิดเป็นมูลค่ารวม 90,000,000 บาท เพื่อเป็นค่าตอบแทนการซื้อหุ้นของ บริษัท เฮอร์ อีพ จำกัด (HU) ให้แก่ บริษัท ทีเอฟ เวิลด์ จำกัด (ผู้ขายหุ้น HU) โดยผู้ขายหุ้น HU ได้นำหุ้นของ HU จำนวนไม่เกิน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยชำระค่าหุ้นแล้วเต็มจำนวน หรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของ

จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ HU มาชำระเป็นค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทแทนการชำระด้วยเงินสดแล้วเมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2565

(2.2) เพื่อรองรับการปรับสิทธิในการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) จำนวนไม่เกิน 2,546,800 หุ้น เนื่องจากตามข้อกำหนดสิทธิฯ ของบริษัทกำหนดว่า “บริษัทต้องดำเนินการปรับราคาการใช้สิทธิ และอัตราการใช้สิทธิตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิเมื่อบริษัทเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อผู้ถือหุ้นเดิม และ/หรือ ประชาชนทั่วไป และ/หรือ บุคคลเฉพาะเจาะจงในราคาเฉลี่ยต่อหุ้นของหุ้นสามัญที่ออกใหม่ที่คำนวณได้ต่ำกว่า “ราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท” เกินกว่าร้อยละ 90” โดย “ราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท” หมายถึงราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลังไม่น้อยกว่า 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันแรกของการเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ให้แก่บุคคลในวงจำกัด

ดังนั้น หากในวันแรกของการเสนอขายหุ้นสามัญออกใหม่ให้แก่บุคคลในวงจำกัด ราคาเสนอขายดังกล่าวต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท ซึ่งการเปลี่ยนราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิจะมีผลบังคับทันทีตั้งแต่วันที่มีการเสนอขายแก่บุคคลในวงจำกัด อย่างไรก็ตาม บริษัทจะแจ้งราคาการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) (ใหม่) และอัตราการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) (ใหม่) อย่างช้าก่อนเวลา 9.00 น. ของวันที่การปรับสิทธิมีผลบังคับใช้ และ

(2.3) เสนอขายตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 35,569,950 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อเพิ่มความคล่องตัวและความรวดเร็วในการระดมทุนในกรณีที่บริษัท มีความจำเป็นที่จะต้องใช้เงินเพิ่มทุนและทำให้บริษัท มีแหล่งเงินทุนที่มีความพร้อมสำหรับการลงทุนหรือการขยายธุรกิจในอนาคตได้อย่างทันกาล โดยคณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน และกำหนดวัตถุประสงค์และการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม รวมทั้งรายละเอียดต่างๆ ของการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนในส่วนนี้ และบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และรายงานผลการใช้เงินจากการเพิ่มทุนดังกล่าวต่อไป

## 1.1.5 ชื่อบริษัท

### บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

<b>ชื่อย่อ</b>	<b>HEMP</b>
<b>ประเภทธุรกิจ</b>	ดำเนินธุรกิจค้าปลีก
<b>สถานที่ตั้ง</b>	เลขที่ 51 อาคารเมเจอร์ ทาวเวอร์ พระราม 9 – รามคำแหง ชั้นที่ 20 ห้องเลขที่ OFFICE 2 ถนนพระราม 9 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240
<b>เลขทะเบียนบริษัท</b>	0107546000440
<b>ทุนจดทะเบียน</b> (ณ 20 ม.ค. 2566)	582,916,000 บาท (หุ้นสามัญ 582,916,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
<b>ทุนชำระแล้ว</b>	382,499,500 บาท (หุ้นสามัญ 382,499,500 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
<b>โทรศัพท์</b>	0-2514-5000, 0-2514-5151
<b>Website</b>	<a href="https://www.hempcorp.co.th/">https://www.hempcorp.co.th/</a>

---

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

	2565		2564		2563	
	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)
จำหน่ายผลิตภัณฑ์และให้บริการด้านความงาม	52.85	33.07	80.19	64.14	16.67	15.28
จำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร	42.99	26.90	2.49	1.99	-	-
จำหน่ายอุปกรณ์เทคโนโลยีและอื่นๆ	-	-	6.82	5.46	76.63	70.22
รายได้ค่าเช่า	10.94	6.84	18.77	15.02	12.28	11.25
รายได้อื่นๆ	53.03	33.18	16.75	13.40	3.55	3.25
<b>รวม</b>	<b>159.81</b>	<b>100.00</b>	<b>125.03</b>	<b>100.00</b>	<b>109.13</b>	<b>100.00</b>

ณ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีรายได้รวมอยู่ 159.81 ล้านบาท โดยมีรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์และให้บริการความงาม อยู่ที่ 52.85 ล้านบาท มีรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร อยู่ที่ 42.99 ล้านบาท มีรายได้จากค่าเช่า อยู่ที่ 10.94 ล้านบาท และรายได้อื่นๆ อยู่ที่ 53.03 ล้านบาท

อนึ่ง บริษัทฯ ได้มีนโยบายในการให้เช่าช่วงพื้นที่ให้แก่ผู้ที่สนใจจนกว่าสัญญาเช่าหลักกับศูนย์การค้าจะครบกำหนดอายุ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ทำการลดสาขาและปล่อยพื้นที่ให้เช่าช่วงทั้งหมด นี้ ณ 31 ธันวาคม 2565 มีพื้นที่ทั้งหมด 4 แห่ง ได้แก่ เซ็นทรัลพระราม 3, เดอะมอลล์-โคราช, เมเจอร์ปิ่นเกล้า และบลูพอร์ตหัวหิน

โดย ในปี 2565 ที่ผ่านตามาตามแผนธุรกิจของบริษัทฯ ที่ได้เข้าลงทุนในธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล การจำหน่ายผลิตภัณฑ์ และสารสกัดจากสมุนไพรไทยและสุขภาพ ผ่านทางบริษัทย่อยนั้นช่วยให้บริษัทฯ ดำเนินการขยายธุรกิจได้เร็วขึ้น ดังนั้น นอกจากธุรกิจค้าปลีกและให้บริการเช่าพื้นที่ของบริษัทฯ แล้ว การดำเนินธุรกิจในส่วนอื่นบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผ่านทางบริษัทย่อย

# ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

## 1.โครงการ การปลูก กล้วยชง, กล้วยชา, กระท่อม และสมุนไพรอื่นๆ

บริษัทฯ ได้ดำเนินการสำหรับการขยายธุรกิจด้านการปลูก กล้วยชง, กล้วยชา, กระท่อม และสมุนไพรอื่นๆ โดยทยอยดำเนินการตามแผนธุรกิจที่วางไว้ ด้วยเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนของบริษัทฯ มีทั้งการปลูกทั้งแบบ Indoor และ Outdoor ภายใต้บริษัทย่อย และ/หรือ บันทึกข้อตกลง และ/หรือ โครงการ และ/หรือ ความร่วมมือ (MOU) ต่าง ๆ ที่มีกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานของรัฐทั้งในปัจจุบันและที่อาจจะเพิ่มอีกในอนาคต

## 2.โครงการ การพัฒนาและขยายผลิตภัณฑ์

สำหรับการวิเคราะห์และวิจัย, การสกัดและพัฒนาสารสกัด และผลิตภัณฑ์สมุนไพรต่างๆ โดยบริษัทฯ ได้ทยอยดำเนินการไปบางส่วนแล้ว โดยบริษัทฯ วางแผนจะแบ่งผลิตภัณฑ์ออกเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มยา, กลุ่มอาหารเสริม และกลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม ในกลุ่มอาหารและเครื่องดื่มจะแบ่งออกเป็น 4 หมวดย่อย ได้แก่ สำหรับบุคคลทั่วไป, ผู้ป่วย, ผู้สูงอายุ และเด็ก ภายใต้บริษัทย่อย และ/หรือ บันทึกข้อตกลง และ/หรือ โครงการ และ/หรือ ความร่วมมือ (MOU) ต่างๆ ที่มีกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานของรัฐทั้งในปัจจุบันและที่อาจจะเพิ่มอีกในอนาคต เช่นเดียวกัน

## 3.โครงการ ด้านการแพทย์และสุขภาพ

เป็นการขยายธุรกิจด้านการแพทย์และสุขภาพ บริษัทฯ วางแผนจะเริ่มดำเนินการในปี 2565 นี้ ผ่านมา แต่ในระหว่างปี ได้มีการชะลอการลงทุน เนื่องจากธุรกิจมีแนวโน้มขาดทุน เนื่องจากได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โควิด ทำให้ผู้ร่วมทุนอื่นถอนการลงทุนออกไป และบริษัทฯ ยังไม่มีแนวทางในการแก้ไข หากปล่อยนานไปบริษัทฯ ก็จะขาดทุนเพิ่มมากขึ้น

นอกจากนี้ จะมีการพัฒนาระบบ Telemedicine เป็นระบบการให้บริการติดตามและรักษาแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือก ผ่านทางออนไลน์ ซึ่งยังอยู่ระหว่างดำเนินการ เพื่อการพัฒนา Platform ให้สอดคล้องกับการใช้ข้อมูล HIS และไม่ขัดกับกฎหมาย PDPA

## 4.เงินทุนหมุนเวียนและขยายการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง

สำหรับธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness) ตลอดปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสและมีการลงทุนเพิ่มในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การเพิ่มทุนในบริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด (MMD) เพื่อนำเงินไปลงทุนต่อในกิจการ ดังนี้

(4.1) บริษัท ไทยกล้วยชง จำกัด บริษัทร่วม ซึ่งมีความพร้อมในทุกด้านทั้งที่ดินการเกษตรและระบบสาธารณูปโภคในการปลูกกล้วยชงทั้งแบบ Indoor โรงเรือน Outdoor รวมถึงการจัดการการผลิต และผู้ที่มีประสบการณ์และเชี่ยวชาญในการปลูก ซึ่งสามารถเพิ่มกำลังการผลิตบนต้นทุนการผลิตที่ถูกลง เพราะบริษัท ไทยกล้วยชง จำกัด มีที่ดินการเกษตรพร้อม ไม่ต้องปรับปรุงที่ดินและหน้าดินเพิ่ม มีระบบน้ำและไฟฟ้ารองรับแล้ว ประกอบกับมีบุคลากรที่พร้อม จึงทำให้ต้นทุนเฉลี่ยในการปลูกถูกลง โดยบริษัทฯ คาดหมายว่าจะเป็นการขยายธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร

ทุกชนิด ซึ่งสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่มุ่งเน้นธุรกิจด้านพืช-เศรษฐกิจ ได้แก่ กัญชง กัญชา และกระท่อม เพื่อที่จะเพิ่มศักยภาพของในการเติบโตของบริษัทฯ ในระยะยาวต่อไป จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565



ภาพบรรยากาศการศึกษาดูงาน  
ณ บริษัท ไทยกัญชง จำกัด  
อ.ฝาง จ.เชียงใหม่  
ช่วงวันที่ 3-5 มิถุนายน 2565

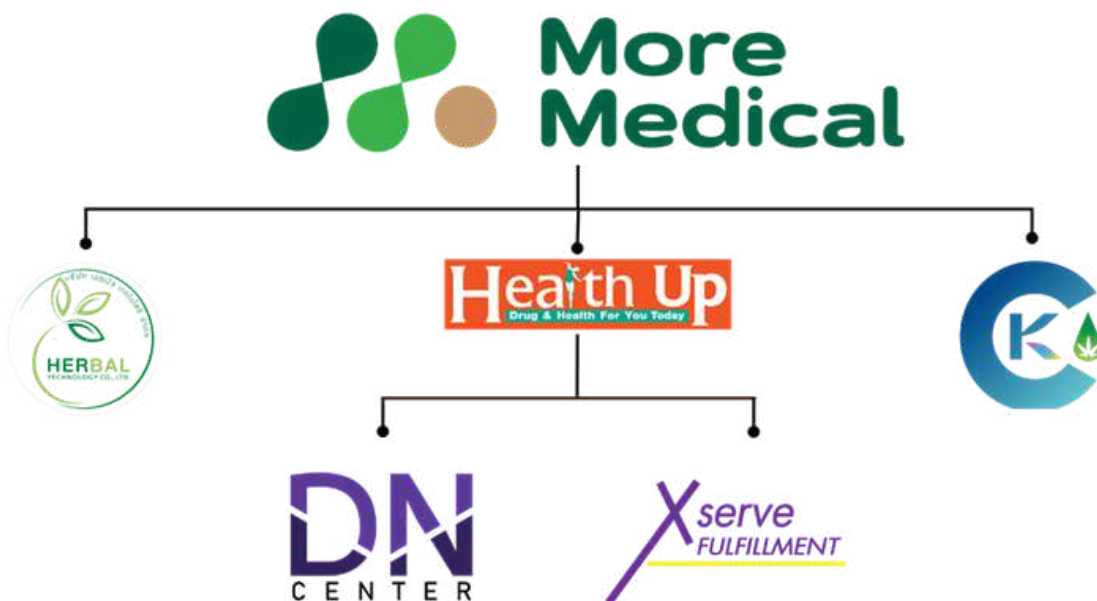
(4.2) บริษัท เฮลท์ อัพ จำกัด (HU) โดยบริษัทฯ คาดว่าผลประโยชน์จะเกิดกับบริษัทฯ เป็นดังนี้

- บริษัทฯ เล็งเห็นโอกาสในการเติบโตของธุรกิจร้านขายสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ ซึ่งมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง และเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ ในการขยายขอบเขตของธุรกิจของบริษัทฯ ให้มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้น และเพื่อเพิ่มขีดความสามารถ และผลประโยชน์การให้แก่บริษัทฯ ในการขยายการลงทุนไปยังธุรกิจร้านขายสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ ซึ่งเป็นธุรกิจที่บริษัทฯ เล็งเห็นถึงศักยภาพ และโอกาสในการเติบโต ที่จะสามารถสร้างรายได้และผลตอบแทนที่ดีให้แก่บริษัทฯ
- สนับสนุนกลยุทธ์การเติบโตของบริษัทฯ ในการขยายธุรกิจและสามารถต่อยอดให้กับธุรกิจด้านส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness) ของบริษัทฯ โดยเป็นการขยายธุรกิจด้านการขายสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ และเพิ่มช่องทางการจำหน่ายให้กับผลิตภัณฑ์ต่างๆ ทำให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างครบวงจรมากขึ้น ตั้งแต่การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพรและสารสกัดจากสมุนไพร รวมถึงกัญชา-กัญชง เพื่อประโยชน์ทางการแพทย์พาณิชย์ รวมถึงธุรกิจด้านการบริโภคและบริการ เช่น ศูนย์สุขภาพและความงาม ซึ่งจะเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้และผลกำไรให้กับบริษัทในอนาคต
- HU มีฐานลูกค้า และสาขาจำนวนมาก และมีพันธมิตรที่สามารถสนับสนุน หรือให้คำแนะนำบริษัทฯ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลดีต่อบริษัทฯ ในด้านการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้ง สามารถเอื้อประโยชน์ในการแนะนำพันธมิตรที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ ได้ อีกทั้ง การเข้าลงทุนในครั้งนี้จะเป็นส่วนเข้ามาช่วย ส่งเสริม เพิ่มประสิทธิภาพ และต่อยอดการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี

ทั้งนี้ เกี่ยวกับโครงสร้างการลงทุน แผนการลงทุน แผนการดำเนินงาน บริษัทฯ จะพิจารณา ข้อมูลภาวะอุตสาหกรรม และข้อมูลสภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศประกอบ รวมถึงเอกสาร ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการปรึกษากับที่ปรึกษาที่มีความชำนาญและเชี่ยวชาญ ตลอดจนที่ปรึกษา ทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในหลักเกณฑ์ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย

## 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ หรือกลุ่มธุรกิจ

ผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ สามารถแบ่งได้ ดังนี้





# ที่เดียว จบ ครบ ทุกเรื่อง ธุรกิจสุขภาพ



PHARMACY CHANNELS  
(RETAILS & WHOLESALERS)



PRODUCTION / MANUFACTURER



CONSULTATION / CONNECTION / CARE



COMMERCE / PRODUCT DEVELOPMENT



PATENT / INNOVATION / R&D





สแกนเพื่อรับข้อมูลเพิ่มเติม

ยกระดับอุตสาหกรรมสุขภาพในเชิงป้องกันและรักษา ที่ลูกค้าเข้าถึงได้ต่อเนื่อง



เครือข่ายร้านยาทั้งค้าปลีกและค้าส่ง  
ครอบคลุมมากกว่า **4,000** ร้านค้าทั่วประเทศ  
พร้อมธุรกิจคลังสินค้าอสังหาริมทรัพย์  
ซึ่งมี 3 ธุรกิจในกลุ่ม



ธุรกิจร้านยาขายปลีก  
ประกอบด้วยแบรนด์





ธุรกิจขายส่งยาและอุปกรณ์เวชภัณฑ์  
ในนาม DN Center 2019 ร่วมกับพันธมิตรทางการค้า



ธุรกิจคลังสินค้าอสังหาริมทรัพย์









(1) กลุ่มธุรกิจส่งเสริมและสนับสนุนพืชทางเศรษฐกิจ กัญชา กัญชง กระเทียมและสมุนไพรอื่นๆ ดูแลตั้งแต่การปลูกไปจนถึง การรับซื้อ การแปรรูปและ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ รวมถึงการสร้างแบรนด์สินค้า ดังนี้



โครงการ	Partner
• Hemp Space (ปากช่อง จ.นครราชสีมา)	Taratera
• Kanabis club	Kantana group
• พืชสมุนไพร	Medical empire
• Thai Hemp	ไทยกัญชง จำกัด

### (1.1) โครงการ HEMP SPACE ปากช่อง – กัญชง จ.นครราชสีมา

เป็นโครงการความร่วมมือในการร่วมเป็นพันธมิตรดำเนินการเกี่ยวกับการปลูก สกัด และขาย ผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับสารสกัดกัญชาและกัญชง ระหว่าง บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (MMD) บริษัทย่อย กับ บริษัท ธาราเรธา คอร์ปอเรชั่น จำกัด ในการประกอบกิจการเกี่ยวกับกัญชา และ กัญชงแบบครบวงจร



โครงการ HEMP SPACE ปากช่อง – ักัญชง ได้ยื่นขอปลูกักัญชง เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2565 ขนาดพื้นที่ 16 ไร่ มีโรงเรือน evaporation จำนวน 6 โรงเรือน พื้นที่สำหรับปลูก Outdoor จำนวน 16 ไร่ ปริมาณการปลูก จำนวน 22,955 ต้น ต่อ ครอบ

โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ตั้ง Budget รวมถึงการขออนุญาตปลูก Outdoor เพิ่ม (เดิมขอ Indoor อย่างเดียว) และ ดำเนินการก่อสร้างโรงเรือน ตลอดจนแผนการปลูก การตัดช่อดอก การสกัดสารสำคัญต่างๆ โดยเฉพาะการปลูกแบบ Outdoor ที่จำเป็นต้องใช้น้ำเยอะ จึงจำเป็นต้องลงทุนกับการนำน้ำบาดาลมาใช้ บริษัทฯ ได้สร้างระบบน้ำมีการทำที่กักเก็บน้ำปริมาณมาก โดยใช้ปริมาณน้ำ 500,000 ลิตรต่อวัน สำหรับโรงเรือนมีการเพิ่มม่านทึบแสงเพื่อการตัดช่อดอก ช่วยให้บริษัทฯ สามารถลดต้นทุนการก่อสร้างพื้นที่เก็บ





**ลงทะเบียนผ่านแอปพลิเคชัน  
"ปลูกักัญ"**

**การจดทะเบียนการปลูกักัญชา ักัญชง**  
ผ่านแอปพลิเคชันปลูกักัญ  
สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา

**นาย สิริชัย เตชรสมบัติ**

เลขบัตรประชาชน: 3100991307430      เลขรหัสบัตรประชาชน: 0818445259

ข้อมูลการจดทะเบียนปลูก	
เลขจดแจ้ง	45-1-3-0090242010101-9 (1) (ภาค 2565 (ยื่นใหม่))
ประเภทการจดแจ้ง	ใช้ใบรับรองการมีผล
ชนิดปลูก	ปลูก
จำนวนไร่	3000 ไร่
วันที่ปลูก	1/6/2565
วันที่ขุดผล	09/04/2565
สถานะปลูก	ใบขอปลูกฉบับที่ 49229 เลขที่ 8 ตำบลนิคมประชาสถอนัดเขตปลูก 2565 พื้นที่ปลูก และ ใบขอปลูกฉบับที่ 147834 เลขที่ 561 ตำบลนิคมประชาสถอนัดเขตปลูก 2565 เมืองท่าเรือปลูก 2565 (พื้นที่ปลูก)
ช่อดอก	รับ
ผลิตผล	14,786.518
ของเหลือ	100,252.42
สถานที่ปลูก	300 ไร่ 100 ไร่ 100 ไร่ 100 ไร่ 100 ไร่ 100 ไร่
เลขประจำการ	0200000000007
ชื่อผู้ประกอบการ	บริษัท บอนด์ แอ็คทีฟ จำกัด
ผู้ดำเนินการปลูก	สำนักงานเกษตรอำเภอปากช่อง ตำบล ท่าหลวง อำเภอปากช่อง 31000
พื้นที่เพาะปลูก	1440 ไร่ ไร่ ไร่



### งานในโรงเรือน

Updated  
09/12/65

โรงเรือน 1  
เก็บเกี่ยวแล้วเสร็จ

โรงเรือน 2  
เก็บเกี่ยวแล้วเสร็จ

โรงเรือน 3  
เก็บเกี่ยวแล้วเสร็จ

โรงเรือน 4  
เก็บเกี่ยวแล้วเสร็จ





## งาน Outdoor

- เก็บเกี่ยวแล้วเสร็จในโซน 2,3,4,5,6
- จำนวนรวมเก็บเกี่ยว 09.12.65
  - 11,876 ต้น
- น้ำหนักช่อดอกดี โดยประมาณ 546.63 กิโลกรัม
- ดำเนินการส่งสกัดล็อตที่ 1 เมื่อวันที่ 22.11.65 จำนวน 347.12 กิโลกรัม และจะจัดส่งอีกครั้งภายใน 27 ธันวาคม
- ต้นที่เหลืออยู่ในกระบวนการรูดช่อดอก



### (1.2) โครงการ Kanabis Club

โครงการ Kanabis Club ถูกจัดตั้งขึ้นภายใต้ บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด ลักษณะโครงการเป็น วิสาหกิจชุมชนที่ได้บันทึกข้อตกลง MOA ร่วมกับกรมการแพทย์แผนไทย ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพืชสมุนไพรทุกชนิดไม่ว่าจะเป็นกัญชา กัญชง ใบกระท่อม และอื่นๆ ผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุง รักษาสุขภาพ ความงาม และอาหารเสริม มีขนาดพื้นที่ 10 ไร่ มีโรงเรือน greenhouse ขนาด 12x24 เมตร จำนวน 5 โรงเรือน และสามารถปลูกกัญชาได้จำนวน 4,850 ต้น ต่อครอป สำหรับกัญชา บริษัทฯ จะเน้นจำหน่ายเป็น ช่อดอกแห้ง





**More Medical**

**KANABIS CLUB**

Updated 12/12/65

- มีต้นกัญชาทั้งหมด 800 ต้น โดยแบ่งปลูกเป็น 4 โซน ทั้งหมด 780 ต้น อีก 20 ต้น สงวนปลูกไว้สำรองต้นตาย หมอนปลูกละ 3 ต้น
- ความสูงต้นที่มีระยะลดลงเนื่องจากตัดกิ่งให้เสมอกับตาข่าย
- ทุกต้นอยู่ในช่วงทำดอกสัปดาห์ที่ 1

โซน 1	โซน 2	โซน 3	โซน 4
กระถาง 3.5 ลิตร 270 ต้น อายุต้น 64 วัน ความสูงต้น 100-120 cm	ถุงปลูก 40 ลิตร 120 ต้น อายุต้น 64 วัน ความสูงต้น 105-111 cm	หมอนปลูก 4 ต้น 120 ต้น อายุต้น 64 วัน ความสูงต้น 104-126cm	หมอนปลูก 9 ต้น 270 ต้น อายุต้น 64 วัน ความสูงต้น 94-126 cm

### (1.3) โครงการ Hemp Seed Oil - อุทัยธานี

Hemp Seed Oil การปลูกกัญชาแบบ Out Door เพื่อเก็บเมล็ดมาสกัดเอาน้ำมัน และสกัดเอาโปรตีนจากกากของเมล็ด โดยบริษัทได้วางแผนจะดำเนินการร่วมกับสหกรณ์การเกษตร และ/หรือ วิชาหกิจชุมชน เพื่อจัดทำบันทึกข้อตกลงเพื่อสนับสนุนและเป็นประโยชน์ในการยื่นขออนุญาตปลูกกัญชาให้กับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีทั้งที่ดำเนินการแล้วและที่ยังอยู่ระหว่างดำเนินการ

### (1.4) โครงการพืชสมุนไพรโลกกัญชาและพืชโลก Hemp Seed Oil

- โครงการพืชสมุนไพรโลก - กัญชา เป็นความร่วมมือทางวิชาการระหว่าง บริษัท เมดดิคัล เอ็มโพร จำกัด (MMD) กับคณะเภสัชศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร เพื่อร่วมกันในการพัฒนางานวิจัย และนวัตกรรมพืชเสพติดเพื่อประโยชน์ทางการแพทย์ ส่งเสริมสุขภาพ ผลิตภัณฑ์ หรือ ผลิตภัณฑ์ โดยจัดทำเป็นศูนย์พัฒนาแปลงต้นแบบกัญชาสำหรับน้ำมัน

- โครงการพืชญโลก - Hemp Seed Oil เป็นความร่วมมือทางวิชาการระหว่าง MMD กับ คณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตร เพื่อร่วมกันในการปลูกัญชงแบบ Out Door เพื่อเก็บเมล็ดมาสกัดเอาน้ำมัน และสกัดเอาโปรตีนจากกากของเมล็ด โดยบริษัทฯ ได้วางแผนจะดำเนินการร่วมกับสหกรณ์การเกษตร และ/หรือวิสาหกิจชุมชน เพื่อจัดทำบันทึกข้อตกลงเพื่อสนับสนุนและเป็นประโยชน์ในการยื่นขออนุญาตปลูกัญชงกับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีทั้งที่ดำเนินการแล้วและที่ยังอยู่ระหว่างดำเนินการ

โดยในระหว่างปี ได้มีการชะลอการลงทุน เนื่องจากธุรกิจมีแนวโน้มขาดทุน เนื่องจากได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โควิด ทำให้ผู้ร่วมทุนอื่นถอนการลงทุนออกไป และบริษัทฯ ยังไม่มีแนวทางในการแก้ไข หากปล่อยนานไปบริษัทฯ ก็จะขาดทุนเพิ่มมากขึ้น

### (1.5) โครงการสุพรรณบุรี - ัญชา

เป็นโครงการความร่วมมือในการส่งเสริมและลงทุนเกี่ยวกับ บริษัท พอก แพลนเนท จำกัด (POT) โครงการ การเพาะปลูกัญชา กระบวนการผลิต การสกัด รวมถึงกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การควบคุมคุณภาพ การตามสอบ และการจัดเตรียมสถานที่ผลิตเพื่อประโยชน์ทางการแพทย์ ฯลฯ

โดยในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ประเมินผลการดำเนินงานของ บริษัท พอก แพลนเนท จำกัด (POT) แล้ว ไม่น่าสำเร็จได้จริงตามแผนดำเนินธุรกิจ จึงได้ขายสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวออกไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2565

## (2) กลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์ยาสมุนไพร





## จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร คุณภาพได้มาตรฐาน

มีรางวัลการันตีและผ่านกระบวนการวิจัย  
ทางการแพทย์ที่ได้รับการรองรับอย่างถูก  
ต้องภายใต้โครงการการบูร (Karaboon)

INQUIRE NOW



กลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์ยาสมุนไพร ภายใต้การดำเนินการของ บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ ถือหุ้นโดย MMD ในสัดส่วนร้อยละ 75 โดย HBT ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม มีผลิตภัณฑ์ภายใต้ HBT ได้แก่ ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร (Compound Andrographis paniculate cough mixture), MD light SPRAY เอ็มดี โล้ก สเปรย์, ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร ภายใต้โครงการ “การบูร” ดังนี้



## แนวคิดโครงการการบูร โดยกรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก



พัฒนาสินค้าและช่องทางการจัดจำหน่ายให้ผู้ประกอบการสมุนไพรไทย โดยกรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก ใส่ใจและร่วมดูแลสุขภาพประชาชน

ส่งเสริมการเข้าถึง และเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่าย ผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพของผู้ประกอบการไทยที่ได้รับรางวัลโดยกรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก และมุ่งสนับสนุนเศรษฐกิจของประเทศจากรากฐาน



### ประชาชน

- เข้าถึงผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพ ในราคาที่เหมาะสม
- ได้ใช้ผลิตภัณฑ์สมุนไพรที่มีคุณภาพ



### ผู้ประกอบการ

- เข้าถึงการตลาดสมุนไพรมากขึ้น
- เกิดการแข่งขันคุณภาพ และเพิ่มมาตรฐานของผลิตภัณฑ์สมุนไพร
- สร้างรายได้ให้กับผู้ประกอบการ และเกษตรกร



### ตลาดสมุนไพร

- ลดการพึ่งพาการนำเข้ายารักษาโรคจากต่างประเทศ
- เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจของสมุนไพรไทย
- ขยายตลาดสมุนไพรไทยให้เป็นที่รับรู้ทั้งในต่างประเทศ

## ความร่วมมือ



กรมการแพทย์แผนไทย  
และการแพทย์ทางเลือก

ประสานงานและสนับสนุน

กิจกรรมโครงการ การบูรและส่งเสริม  
ผู้ประกอบการที่ได้รับ

- รางวัลผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพ  
จากนายกรัฐมนตรี  
(Prime Minister Award)
- รางวัลผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพ  
(Premium Herbal Product)
- รางวัลผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการรับรอง  
คุณภาพผลิตภัณฑ์สมุนไพรไทย  
(Quality Thai Herbal Product)
- รางวัลผลิตภัณฑ์สมุนไพรไทย  
ที่มีอัตลักษณ์ (OTOP)
- ผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพตรา  
การบูร



แพทยสมาคมการแพทย์แผนไทย  
และการแพทย์ผสมผสาน

สนับสนุนการขายผลิตภัณฑ์สมุนไพร  
คุณภาพและกำกับติดตาม ประเมินผล  
การดำเนินงานร้านผลิตภัณฑ์สมุนไพร  
คุณภาพ ภายใต้สัญลักษณ์ “การบูร”



โครงการ การบูร

๑. ดำเนินการและบริหารตามรูปแบบที่  
กำหนด

๒. ทำแผนธุรกิจการตลาดและจัด  
จำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพ  
ภายใต้สัญลักษณ์ “การบูร”

๓. สนับสนุนความร่วมมืออื่น ๆ  
ที่เกี่ยวข้องในการส่งเสริมผู้ประกอบการ  
วิสาหกิจขนาด กลางและขนาดย่อม



## ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร

### ฟ้าทะลายโจร

ประเทศไทย บรรจฟ้าทะลายโจรลงในบัญชียาหลักแห่งชาติ ของกระทรวงสาธารณสุข หมวดหมู่ ยารักษาอาการของระบบเดินอาหารและ ระบบทางเดินหายใจ ซึ่งในปัจจุบันมีการนำ “ฟ้าทะลายโจร” มาใช้ในการ บรรเทาอาการไข้ เจ็บคอ รักษาอาการท้องเสียโดยไม่ติดเชื้อ โดยใช้ในลักษณะของการทำยาลูกกลอน การบดเป็นผงเพื่อนำมาอัดเม็ดหรือใส่แคปซูลเพื่อเพิ่มความสะดวกในการรับประทาน รวมถึงการใช้สารสกัดจากฟ้าทะลายโจรที่มีสรรพคุณทางยาอย่าง “แอนโดรกราโฟไลด์” (Andrographolide)



### งานวิจัยที่เกี่ยวข้องกับ ฟ้าทะลายโจร

จากการศึกษาของ Cáceres และคณะ ในกลุ่มประชากรประเทศชิลีโดยให้ยาเม็ดสารสกัด ฟ้าทะลายโจรขนาด 100 mg/tab (มี Andrographolide ไม่น้อยกว่า 5mg) ครั้งละ 4 เม็ด (มี Andrographolide รวมไม่น้อยกว่า 20 mg) วันละ 3 ครั้ง ในผู้ป่วยที่เป็นไข้หวัดเป็นเวลา 5 วัน พบว่า วันที่ 2 หลังได้รับยา ความรุนแรงของอาการอ่อนเพลีย เจ็บคอ น้ำมูกไหล ในกลุ่มที่ได้รับยา ฟ้าทะลายโจร จะน้อยกว่ากลุ่มควบคุมอย่างมีนัยสำคัญ และในวันที่ 4 ความรุนแรงของทุกอาการ ได้แก่ อาการไอ เสมหะ น้ำมูกไหล ปวดศีรษะ อ่อนเพลีย ปวดหู นอนไม่หลับ เจ็บคอ ในกลุ่มที่ได้รับ ยาฟ้าทะลายโจรก็ยิ่งน้อยกว่ากลุ่มควบคุมอย่างมีนัยสำคัญ

- แหล่งที่มา Cáceres, D.D., Hancke, J.L., Burgos, R.A., Sandberg, F., Wikman, G.K. 1999. Use of visual analogue scale measurements (VAS) to assess the effectiveness of standardized *Andrographis paniculata* extract SHA- 10 in reducing the symptoms of common cold. A randomized double blind-placebo study. *Phytomedicine*. 6(4):217-23

## ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร

- **ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร**

ต้านไวรัสและแก้หวัด บรรเทาอาการเจ็บคอ มีแอนโดกราฟีไลด์มากกว่า 20 มก. "มีสารแอนโดกราฟีไลด์ไม่น้อยกว่า 20มก." ✓กลุ่มเสี่ยงทานเพื่อกระตุ้นภูมิ ทาน 60 มก./วัน ✓กลุ่มที่เริ่มมีอาการ ทาน 180 มก./วัน ต่อเนื่อง 5 วัน

- **ฟ้า 60 ยาฟ้าทลายโจรสกัด ใช้กับผู้ป่วยโควิด - 19** ที่มีความรุนแรงน้อย เพื่อลดอาการเกิดโรคที่รุนแรง



*Highlight!*

**ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร**

ต้านไวรัสและแก้หวัด บรรเทาอาการเจ็บคอ มีแอนโดกราฟีไลด์มากกว่า 20 มก.

- เพิ่มภูมิคุ้มกัน  
สารสกัดจากสมุนไพรต้านไวรัส
- บรรเทาความเจ็บป่วย  
บรรเทาอาการหวัดและเจ็บคอ
- ปลอดภัยต่อสุขภาพ  
ตามแผนโรครักษาที่ได้รับการอนุมัติใช้ในประเทศไทย



สถานการณ์ที่มีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 (Coronavirus Disease 2019: COVID-19) ในวงกว้าง ส่งผลต่อการเกิดการเจ็บป่วยและการดำเนินชีวิตของประชาชนทั่วโลกในทุกมิติหน่วยงานทุกภาคส่วนต้องเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสถานการณ์การแพร่ระบาดครั้งนี้ ก่อนที่จะได้รับวัคซีน หรือมีวิธีการรักษาให้หายขาดกรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก มีข้อเสนอแนะเรื่องการใช้สมุนไพรหลายชนิดมีประโยชน์ในการเสริมภูมิคุ้มกัน และหลายชนิดมีแนวโน้มว่าจะสามารถช่วยรักษาผู้ป่วยโรคโควิด-19 หนึ่งในนั้น คือ สมุนไพรฟ้าทะลายโจร ซึ่งเป็นสมุนไพรสามัญประจำบ้าน อยู่ในบัญชียาหลักแห่งชาติ

## ข้อมูลการศึกษาที่เกี่ยวข้อง

สารสกัดจากฟ้าทะลายโจรมีฤทธิ์ทางเภสัชวิทยาที่หลากหลาย อาทิ ฤทธิ์ต้านการอักเสบ ฤทธิ์ลดปวด ฤทธิ์ลดไข้ แก้ไอ และฤทธิ์กระตุ้นภูมิคุ้มกัน โดยพบการศึกษาวิจัยทางคลินิกโดยนักวิจัยทั้งในและต่างประเทศ ศึกษาประสิทธิผลของยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรทั้งที่เป็นยาเดี่ยวและยาผสมในโรคติดเชื้อทางเดินหายใจส่วนบน ดังแสดงตัวอย่างข้อมูลต่อไปนี้

### ก. Immune modulation

Kumar และคณะ พบว่า สารสำคัญกลุ่มไดเทอร์ปีนในสารสกัดขึ้นโดคลอโรมีเทนในสารสกัดด้วยเมทานอลของฟ้าทะลายโจร มีฤทธิ์กระตุ้นภูมิคุ้มกันและยับยั้งการแบ่งตัวของเซลล์มะเร็งลำไส้ในหลอดทดลอง ซึ่งสอดคล้องกับการศึกษาของ Churiyah และคณะ ที่พบว่าสารแอนโดรกราโฟไลด์จากสารสกัดในเอทานอลในความเข้มข้นต่างๆ มีฤทธิ์กระตุ้นภูมิคุ้มกันในหลอดทดลอง นอกจากนี้ Puri และคณะ พบว่า สารสกัดด้วยเอทานอลและสารกลุ่มไดเทอร์ปีน แอนโดรกราโฟไลด์ มีผลกระตุ้นภูมิคุ้มกันในสัตว์ทดลองได้หลายกลไกรายงานการศึกษาใช้สารสกัดตำรับยาสมุนไพรของประเทศสวีเดน

### ข. Common Cold

Hancke และคณะ ศึกษาประสิทธิผลของยาเม็ด Kan Jang® ต่ออาการของโรคติดเชื้อระบบทางเดินหายใจส่วนบนของ Swedish Herbal Institute โดย Kan Jang เตรียมจากสารสกัดฟ้าทะลายโจรที่ควบคุมให้มีปริมาณ andrographolide ร้อยละ 4 ในขนาด 1,200 มิลลิกรัม/วัน (เทียบเท่า andrographolide 48 มิลลิกรัม/วัน) ศึกษาแบบ non-randomized, double-blind, placebo-controlled trial โดยให้ในผู้ป่วยที่มีอาการหวัด 61 ราย อายุ 18-60 ปี แบ่งเป็นกลุ่มทดลอง 33 ราย รับประทานยาเม็ด Kan Jang 1,200 มิลลิกรัม/วัน (เทียบเท่า andrographolide 48 มิลลิกรัม/วัน) และกลุ่มควบคุม 28 ราย รับประทานยาหลอก ประเมินผลจากอาการแสดง เช่น เจ็บคอ น้ำมูก คัดจมูก ปวดหู ไอ ตัวร้อน ปวดศีรษะ รู้สึกไม่สบายตัว ด้วย Visual Analog Scale (VAS) เพื่อดูคะแนนรวม และประเมินผลจากอาการทางคลินิก ได้แก่ เยื่อเมือกในช่องจมูกอักเสบ ไซนัสและปวดศีรษะ ต่อม้ำเหลืองอักเสบ พบว่า ในวันที่ 4 ของการทดลองกลุ่มทดลองมีอาการทางคลินิกลดลงอย่างมีนัยสำคัญทางสถิติเมื่อเปรียบเทียบกับกลุ่มควบคุม แสดงว่าฟ้าทะลายโจรสามารถลดอาการของโรค และระยะเวลาของการเป็นหวัดสั้นลงได้

การทดลองทางคลินิกแบบ randomized, double-blind, placebo controlled trial เพื่อทดสอบประสิทธิผลของยา Kalm Cold TM ซึ่งเป็นสารสกัดเมทานอลจากใบฟ้าทะลายโจรเทียบกับ

ยาหลอก ในการรักษาการติดเชื้อในระบบทางเดินหายใจส่วนต้น (Uncomplicated upper respiratory tract infection (URTI)) จำนวน 223 ราย แบ่งเป็นชาย 143 ราย และเป็นหญิง 80 ราย อายุระหว่าง 18-60 ปี โดยให้ได้รับ Kalm Cold TM ขนาด 200 มิลลิกรัม/วัน (รับประทาน ครั้งละ 100 มิลลิกรัม หลังอาหารเช้าและเย็น) เป็นเวลา 5 วัน พบว่ากลุ่มที่ได้รับ Kalm Cold TM มีอาการโดยรวมดีขึ้นกว่ายาหลอก รวมทั้งผู้ป่วยที่ได้รับ Kalm Cold TM มีอาการข้างเคียง ได้แก่ อาเจียน เลือดกำเดาไหล ลมพิษ และท้องเสีย ไม่แตกต่างกับกลุ่มที่ได้รับยาหลอก และอาการ ทั้งหมดสามารถหายไปเอง โดยไม่ต้องได้รับการรักษา

### ค. Covid-19

การศึกษาวิจัยเกี่ยวกับโรคอุบัติใหม่ที่เกิดจากเชื้อไวรัสโคโรนา SARS และ COVID-19 จากการระบาดของโรค SARS นักวิจัยของจีนได้ทดสอบฤทธิ์ยับยั้งเชื้อโคโรนาไวรัสที่ก่อโรค SARS (antiviral activity) ของสารสำคัญกลุ่มโตน แอนโดรกราฟีโฟไลด์ จากสารสกัดจาก ฟักทะลายโจรในหลอดทดลอง ซึ่งนักวิจัยพบว่า สารสำคัญกลุ่มดังกล่าวมีผลป้องกันเซลล์เพาะเลี้ยงจากการติดเชื้อ SARS ได้ซึ่งนักวิจัยคาดว่าด้วยกลไกดังกล่าว สารสกัดที่พบจะสามารถใช้ป้องกันและรักษาโรค SARS ได้ นักวิจัยกลุ่มนี้ได้จดสิทธิบัตรที่เกี่ยวข้องกับสารสำคัญของฟักทะลายโจร ในการยับยั้งไวรัสก่อโรค SARS และวิธีการสกัด จำนวน 2 สิทธิบัตร ได้แก่ สิทธิบัตรหมายเลข CN1165302C31 และสิทธิบัตรหมายเลข CN1454592A32 เมื่อเกิดการระบาดของโควิด-19 ในจีน นักวิจัยของคณะเภสัชศาสตร์และศูนย์วิทยาศาสตร์สุขภาพของมหาวิทยาลัยเซินเจิ้น ได้ใช้เทคนิค molecular docking ศึกษาภาพจำลอง 3 มิติของสารสำคัญของสมุนไพรที่เป็นตัวยาใน ตำรับยาจีนต่างๆ ที่ใช้แก้โรคทางเดินหายใจ 95 สารรวมทั้งแอนโดรกราฟีโฟไลด์ (andrographolide) จากฟักทะลายโจรด้วยในการจับกับของภาพจำลอง 3 มิติของโปรตีน M Protease ของเชื้อไวรัส COVID-19 และตัวรับไวรัส COVID-19 ในทางเดินหายใจของคน (ACE2 receptor)<sup>33</sup> พบว่า สารแอนโดรกราฟีโฟไลด์สามารถจับกับ M protease และ ACE2 receptor ได้ ซึ่งการจับกันดังกล่าว แสดงให้เห็นว่าสารแอนโดรกราฟีโฟไลด์มีศักยภาพในการป้องกันเชื้อไวรัส เข้าเซลล์และลดการแบ่งตัวของไวรัสได้ จากผลการศึกษานำร่องผลของสารสกัดฟักทะลายโจรขนาด สูงต่อผู้ป่วยโรคโควิด-19 ระดับความรุนแรงน้อย โดยกรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก ร่วมกับโรงพยาบาลสมุทรปราการกรมวิทยาศาสตร์การแพทย์ และองค์การเภสัชกรรม เก็บ ข้อมูลอาสาสมัครผู้ป่วยโควิด-19 อาการแสดงระดับความรุนแรงน้อย จำนวน 6 ราย อายุเฉลี่ย  $31.0 \pm 11.8$  ปี ได้รับการรักษาตามมาตรฐาน ร่วมกับการได้รับสารสกัดฟักทะลายโจร (ที่มี andrographolide 20 มิลลิกรัมต่อแคปซูล) ครั้งละ 3 แคปซูล วันละ 3 ครั้ง นาน 5 วัน พบว่า ความรุนแรงของอาการไอ ความถี่ของการไอ ความรุนแรงของอาการเจ็บคอ ปริมาณเสมหะ และ ความรุนแรงของความปวดศีรษะลดลงอย่างนัยสำคัญทางสถิติ ( $p\text{-value} < 0.05$ ) ทั้งในวันที่ 3 และ 5 ของการรับประทานสารสกัด ฟักทะลายโจร นอกจากนี้พบว่าผู้ป่วย 3 ราย ตรวจไม่พบเชื้อไวรัสในวันที่ 5 ของการรักษา ส่วนด้านความปลอดภัย ไม่พบอาการไม่พึงประสงค์ใดๆ ในอาสาสมัคร ทั้งหมด แต่พบว่ามีอาสาสมัคร 1 ราย ที่มีค่า Alanine Aminotransferase (ALT) เพิ่มขึ้นเป็น 1.7 เท่าของค่าปกติในวันที่ 5 ของการรับประทานยา และอาสาสมัคร 1 รายที่มีแนวโน้มของค่า Aspartate aminotransferase (AST) และ ALT สูงขึ้นแต่ไม่เกินค่าปกติ

- ที่มา กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก กระทรวงสาธารณสุข. (2564). การใช้ฟักทะลายโจรสำหรับสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 \* *Coronavirus Disease 2019: COVID-19*.






## “ มีไข้ เจ็บคอ? ”

เมื่อเข้าไปในพื้นที่เสี่ยงหรือเมื่อมีความเสี่ยงต่อการติดเชื้อ ป้องกันด้วย

# “ ยาแคปซูลฟักทะลายโจรสกัด ”

มีจำหน่ายแล้วที่  



ผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพดีโดยแพทยสมาคมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ผสมผสาน

## ยาสารสกัดฟักทะลายโจร ขนาดใหม่ พกพาง่าย

฿ 10 แคปซูล **65.-**

**ยาสารสกัดฟักทะลายโจร**  
Andrographis paniculata Extract

Each capsule contains  
Andrographis paniculata Extract 400 mg  
eq. to Andrographolide 20 mg.

**10 Capsules**

แก้ไข้  
Relief of fever.  
ราคา 75 บาท

มีสารสกัดฟักทะลายโจร 20 มิลลิกรัม ต่อแคปซูล

**บรรเทาอาการหวัด แก้ไข้**

ลดโอกาสการเกิดโรคที่รุนแรง



### Highlight!

#### ยาสารสกัดฟักทะลายโจรตราการบูร

ตำรับไร้สีและแต่งกลิ่น บรรจุตามซองเก็บผง มีขนาด 10 แคปซูล ใ้ใช้รับประทานครั้งละ 2-3 แคปซูล

-  **เพิ่มภูมิคุ้มกัน**  
สารสกัดจากสมุนไพรต้านไวรัส
-  **บรรเทาความเจ็บป่วย**  
บรรเทาอาการหวัดและเจ็บคอ
-  **ปลอดภัยต่อสุขภาพ**  
ยาสมุนไพรได้รับการอนุมัติให้ใช้แทนยาแผนโบราณ



ยาที่ควรมี  
ติดตัว ติดบ้าน  
ช่วงโควิด-19

ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด  
ฟ้า60  
15 Capsules

ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด  
ฟ้า60

ใช้กับผู้ป่วยโควิด-19 ที่มีความรุนแรงน้อย  
เพื่อการก่อกำจัดไวรัส

ฟ้า60 15 Capsules  
ฟ้า60 15 Capsules  
ฟ้า60 15 Capsules

โรงพยาบาล คลินิก ร้านขายยา รับส่วนลด ราคาพิเศษ  
ร่วมส่งเสริมการกระจายยาสมุนไพรคุณภาพสู่ประชาชน

พร้อมรับมือโรคประจำถิ่น

ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด  
ฟ้า60

Mighty SPRAY

ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด  
ฟ้า60

ฟ้า60 15 Capsules

ฟ้า60 15 Capsules

จัดจำหน่ายที่ร้านสะดวกซื้อ  ใกล้เคียงบ้านท่าน ทุกสาขา



จุดจัดจำหน่าย ร้านขายยาชั้นนำทั่วประเทศ



จุดจัดจำหน่าย ร้านขายยาชั้นนำประเทศลาว



ร้านยาใสสะอาด 3 (เวียงจันทน์ ประเทศลาว)



มวยรอบยาน้ำไอผสมฟ้าทะลายโจร  
ถ่ายทอดสดทุกวันเสาร์ทาง PPTV ช่อง 36





## • MD light SPRAY เจ็มดี โลก์ สเปรย์

โดยมีสารสกัดจากกระชายขาว อนุภาคซิลเวอร์นาโน, Pinostrobin และ Panduratin A ใช้ทำความสะอาดแบบไม่ต้องล้างออกโดยสเปรย์ที่ผิวหน้า ใบหน้า มือ ไม่ทำให้ผิวแห้ง และใช้ได้ดีกับทุกพื้นที่ผิว เช่น บนหน้ากากอนามัย เสื้อผ้า หรืออุปกรณ์ของใช้ต่างๆ ลดกลิ่นอับ สเปรย์เพียงครั้งเดียวออกฤทธิ์ปกป้องนาน 24 ชม.ไม่ต้องสิ้นเปลืองสเปรย์ซ้ำบ่อยๆ แบบสเปรย์แอลกอฮอล์ทั่วไป ซึ่งตัวสารสกัดอนุภาคซิลเวอร์นาโน กระชายขาวนั้น ผ่านการทดสอบทางห้องปฏิบัติการว่ามีประสิทธิภาพกำจัดเชื้อแบคทีเรีย เชื้อรา และไวรัสหลายชนิด รวมถึงโควิด -19



### จุดเด่นผลิตภัณฑ์

- สเปรย์ทำความสะอาดที่ช่วยยับยั้งเชื้อไวรัสและแบคทีเรียกว่า 3,000 ชนิด (มีผลงานวิจัยรองรับ)
- เคลือบพื้นผิวและปกป้องจากเชื้อไวรัส แบคทีเรียได้นานถึง 24 ชั่วโมง! (กรณีไม่ล้างออก) ด้วยสารสกัดอนุภาคซิลเวอร์นาโนกระชายขาวจากธรรมชาติ
- ช่วยลดกลิ่นอับบนหน้ากากอนามัยและป้องกันการเกิดสิวจากแบคทีเรีย P.acnes ที่มักเกิดจากการใส่หน้ากากอนามัยเป็นเวลานาน
- ปราศจากแอลกอฮอล์
- ผ่านมาตรฐาน สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) ปลอดภัย และสามารถฉีดทั้งไว้บนผิวหนังและใบหน้าได้
- ผลิตภัณฑ์โดยแพทยสมาคมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ผสมผสาน



**ใส่หน้ากากอนามัยแล้วเป็นสิวได้อย่างไร ?**

การเกิดสิวจากการใส่หน้ากากอนามัยสามารถเกิดได้จากหลายสาเหตุ ไม่ว่าจะเป็นความอับชื้น, เกิดจากการสะสมของสิ่งสกปรกบนหน้ากากอนามัย, เกิดการแพ้สารเคมีของวัสดุที่ใช้ในการสะสมของเชื้อแบคทีเรีย เช่น เชื้อแบคทีเรียที่ทำให้เกิดสิวอย่าง P.acne

สารสกัดอนุภาคนาโนกระสวยจากธรรมชาติ มีสารสำคัญที่ช่วยในการยับยั้งแบคทีเรียที่ทำให้เกิดสิวอย่าง P.acne ได้เช่นกัน

**ข้อควรระวัง/ข้อห้ามใช้**

1. บุคคลที่มีประวัติแพ้ยา
2. เด็กอายุต่ำกว่า 3 ขวบ
3. สตรีมีครรภ์หรือให้นมบุตร

**วิธีใช้**

สเปรย์ทำความสะอาดแบบไม่ต้องล้างออก สามารถใช้กับผิวหนัง ทั่วร่างกาย ไม่ทำให้ผิวหนังระคายเคืองเพราะปราศจากแอลกอฮอล์ และใช้ได้กับทุกผิวสัมผัส เช่น บนหน้ากากอนามัย เสื้อผ้า หรือ เครื่องใช้ต่างๆ





**MDlight SPRAY**  
เอ็มดีไลท์ สเปรย์



มีจำหน่ายที่ร้าน...

watsons pure Health Up + humanitas

ติดต่อสอบถาม โทร. 02-747-9900



**MDlight SPRAY**  
เอ็มดีไลท์ สเปรย์

สเปรย์ยับยั้งเชื้อไวรัส แบคทีเรีย

ลดกลิ่นอับ

ปกป้องยาวนาน 24 ชั่วโมง

สเปรย์ยับยั้งเชื้อไวรัส แบคทีเรีย ลดกลิ่นอับ  
ปกป้องยาวนาน 24 ชั่วโมง

**Karaboon**  
การบูร

**MDlight-SPRAY**  
เอ็มดีไลท์ สเปรย์



**3 จุดเด่นสำคัญ**

**1. สารสกัดจากกระสวยขาว**

มีการวิจัยพบว่า วิตามินซีและสารสกัดจากกระสวยขาวที่มีฤทธิ์ในการยับยั้งแบคทีเรีย ไวรัส รวมไปถึงเชื้อไวรัสโควิด-19 ในหลอดทดลองได้ โดยสารที่นำมาใช้นั้น คือ ไบโอบีแอคทีฟ ซิลเวอร์ (Bioactive Silver)

**ไบโอบีแอคทีฟ ซิลเวอร์ (Bioactive Silver)**

เป็นอนุภาคของซิลเวอร์ (Silver) ที่ได้จากธรรมชาติ ทำให้มีความปลอดภัยและไม่เป็นอันตรายต่อการใช้ (โดยปกติแล้ว ซิลเวอร์ (Silver) จะถูกจัดอยู่ในสารเคมีอันตราย) มีการศึกษาฤทธิ์ของซิลเวอร์ (Silver) ในแง่ความเป็นพิษและการมีประสิทธิผลในการยับยั้งเชื้อแบคทีเรีย (S. aureus, E. Coli, P. acne ฯลฯ) ไวรัส (Influenza virus, HSV) และรวมถึงไวรัสโควิด-19

ซิลเวอร์ (Silver) ได้รับการจัดอยู่ในหมวดของสารที่มีประสิทธิภาพในการยับยั้งเชื้อไวรัสโควิด-19 ของสถาบัน U.S National Environment Agency (EPA)

**2. มีนวัตกรรม "นาโนเทคโนโลยี"**

นวัตกรรมที่เรียกว่า "นาโนเทคโนโลยี" จะทำให้สารสำคัญที่ออกฤทธิ์ของการสกัดจากกระสวยขาว

- มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นทั้งในด้านของการกำจัดผิวที่มันมากขึ้น
- ออกฤทธิ์ได้ดียิ่งขึ้น
- ทำให้สารสกัดมีความคงตัวเป็นมากขึ้น

**3. การทดสอบประสิทธิภาพ**

สารสกัดจากกระสวยขาว มีผลงานวิจัยถึงประสิทธิภาพในการยับยั้งเชื้อแบคทีเรีย โดยมีการใช้โมเดลของอนุภาคนาโนกระสวยขาวจากธรรมชาติ สเปรย์กับกลุ่มทดลอง พบว่า อนุภาคที่สกัดจากอนุภาคนาโนกระสวยขาวจากธรรมชาติสามารถยับยั้งเชื้อแบคทีเรียตามร่างกายได้



**Karaboon**  
การบูร

**MDlight SPRAY**  
เอ็มดีไลท์ สเปรย์



- สารสกัดอนุภาคนาโนกระสวยขาวจากธรรมชาติ
- ยับยั้งเชื้อแบคทีเรีย และไวรัส
- ลดกลิ่นอับของหน้ากากอนามัย
- แก้ปัญหาสิวที่เกิดจากหน้ากากอนามัย
- ปกป้องยาวนาน 24 ชั่วโมง จากนวัตกรรม "นาโนเทคโนโลยี"
- ปกป้องยับยั้งได้กับทุกผิวสัมผัส ไม่ว่าจะเป็น ใบหน้า ทั่วร่างกาย หน้ากากอนามัย หรือเครื่องใช้ต่างๆ

**การใช้กับหน้ากากอนามัย**

เวลาที่เรานำหน้ากากอนามัย จะเกิดการสะสมแบคทีเรียจากสารสกัดหลังจากนำหน้ากากอนามัยมาสวมใส่ที่ติดกับอับ หรือความสกปรกอื่นใด โดยสารสกัดอนุภาคนาโนกระสวยขาวจากธรรมชาติมีสารสำคัญที่ช่วยยับยั้งแบคทีเรียที่สะสมบนหน้ากากอนามัยได้



ที่มา

1. Kim M, Kim K, Ingle AJ, Davis N, Goldsby S, Goldsby M. Broad spectrum bioactivities of silver nanoparticles emerging trends and future prospects. *Appl Microbiol Biotechnol* 2014
2. Kim J, Kim T, Yu SH, Kim J, Park SJ, Lee H, et al. Antimicrobial effects of silver nanoparticles. *Nanomedicine* 2007;3(6):101-102.
3. EPA.gov. Use of Disinfectants to Use Against SARS-CoV-2. Available at: <https://www.epa.gov/pesticide-registration/use-disinfectants-use-against-sars-cov-2>
4. อนุภาคนาโนกระสวยขาวมีฤทธิ์ยับยั้งเชื้อไวรัสโควิด-19. <https://www.karaboon.com/press-releases/2020>

**MDlight Spray**  
**ดีดอย่างไรให้มีประสิทธิภาพที่สุด**  
 (สารสกัดจากสมุนไพรไทย กระจายทั่วร่างกาย)

เลขที่ในใบจดแจ้ง อย. 10-1-6300036313

**คำแนะนำในการใช้**

**ฉีดบริเวณผิวหนังโดยตรง**

- ฉีดมือ
- ฉีดเท้า
- ฉีดหน้า

**ฉีดบริเวณภายนอก**

- บนหน้ากากผ้า
- บนเสื้อผ้า
- บนอุปกรณ์เครื่องใช้ต่างๆ

เลขที่ในใบจดแจ้ง อย. 10-1-6300036313

**ดีด 1 ได้ถึง 3 การปกป้อง**

- ปกป้องยาวนาน 24 ชั่วโมง ปราศจากแอลกอฮอล์ จึงลดการระคายเคืองของผิวหนัง
- ฆ่าเชื้อแบคทีเรีย เชื้อราและไวรัส
- ลดการแพร่ระบาดของเชื้อโควิด-19

เลขที่ในใบจดแจ้ง อย. 10-1-6300036313

**ข้อควรระวังในการใช้**

- หลีกเลี่ยงในผู้ที่มีประวัติแพ้สารประกอบโลหะ
- ไม่ควรใช้ในเด็กอายุต่ำกว่า 3 ปี
- ควรระมัดระวังในการใช้บริเวณใกล้ดวงตา
- ใช้ด้วยความสะอาดภายนอกเท่านั้น

เลขที่ในใบจดแจ้ง อย. 10-1-6300036313

**“ฟ้าทะลายโจรสกัด”** สุนัขไพเราะทางเลือก สรรพคุณหลากหลาย

**ประเทศไทย** บรรจุฟ้าทะลายโจรลงในบัญชียาสมุนไพรในบัญชียาหลักแห่งชาติ (National List of Essential Medicines - NLEM) ของกระทรวงสาธารณสุข หมวดสมุนไพรยากลุ่มอาการของระบบทางเดินอาหารและระบบทางเดินหายใจ

ซึ่งในปัจจุบันมีการนำ “ฟ้าทะลายโจร” มาใช้ในการบรรเทาอาการไข้หวัด ไข้หวัดใหญ่ อาการท้องเสียไม่ติดเชื้อ โดยใช้ในลักษณะของการทำเป็นยาลูกกลอน การบดเป็นผงเพื่อนำมาชงดื่มหรือใส่แคปซูลเพิ่มความสะดวกในการรับประทาน รวมถึงการใช้สารสกัดจากฟ้าทะลายโจรมีสรรพคุณทางยาอย่าง “แอนโดรกราโฟไลด์ (Andrographolide)”

**Andrographolide, AP<sub>1</sub>**  
 สารแอนโดรกราโฟไลด์ (AP<sub>1</sub>)

**Neoandrographolide, AP<sub>2</sub>**  
 สารนีโอแอนโดรกราโฟไลด์ (AP<sub>2</sub>)

สารทั้งสองมีสรรพคุณที่ช่วยในเรื่องของการบรรเทาอาการหวัด ลดการอักเสบ ยับยั้งเชื้อไวรัสและแบคทีเรีย

**14-Deoxy-11,12-didehydroandrographolide (AP<sub>3</sub>)**  
 สาร 14-ดีออกซี-11,12-ไดดีไฮโดรแอนโดรกราโฟไลด์ (AP<sub>3</sub>)

ทางการแพทย์ของสถาบันวิจัยการแพทย์พบว่าสารนี้ยังมีการเกาะตัวของเซลล์เม็ดเลือด ลดความดันเลือดและลดอัตราการเต้นหัวใจ

**จุดเด่นสำคัญ “สารสกัดฟ้าทะลายโจร”**

**01 สารสกัดแอนโดรกราโฟไลด์ (Andrographolide)**

**สรรพคุณ**

- ลดอาการอักเสบ
- บรรเทาอาการเจ็บคอ
- ลดไข้
- ลดอาการไอ
- ยับยั้งไวรัสและแบคทีเรีย

**02 สารสกัดแอนโดรกราโฟไลด์ ไม่น้อยกว่า 20 มิลลิกรัม**

**ผลการศึกษามานุษยวิทยา** พบว่าเมื่อรับประทานสารสกัดฟ้าทะลายโจรที่มีสารแอนโดรกราโฟไลด์อย่างน้อย 20 มิลลิกรัม วันละ 3 ครั้ง ในผู้ป่วยที่เป็นไข้หวัด สามารถช่วยบรรเทาอาการเมือมีอาการหวัด เช่น อาการอ่อนเพลีย ไข้หวัด และน้ำมูกไหลได้ภายในวันที่สองของการรับประทานสารสกัดฟ้าทะลายโจร

**ข้อมูลสนับสนุนจากงานวิจัยทางคลินิก**

ตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน ได้มีการศึกษาวิจัยเกี่ยวกับสุนัขไพเราะสายพันธุ์ต่างๆ อย่างแพร่หลาย มีข้อมูลสนับสนุนจากงานวิจัยทางคลินิกพบว่า สุนัขไพเราะสายพันธุ์ฟ้าทะลายโจร มีส่วนช่วยรักษาอาการของโรคติดเชื้อเฉียบพลันของระบบทางเดินหายใจ (Acute Respiratory tract infection) เช่น ไข้หวัดใหญ่ ไข้หวัดธรรมดาได้ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2555 โดยมีข้อมูลงานวิจัยจากผู้ป่วยจำนวน 807 คน พบว่าผลิตภัณฑ์สารสกัดจากฟ้าทะลายโจรร่วมกับสุนัขไพเราะสายพันธุ์ฟ้าทะลายโจร 31.5-200 มิลลิกรัม/วัน รับประทานเป็นเวลา 3-40 วัน มีผลในการช่วยลดความถี่และความรุนแรงของอาการไอเนื่องมาจากไข้หวัด (Common Cold) และอาการอักเสบของระบบทางเดินหายใจส่วนบนได้

**สารสำคัญในฟ้าทะลายโจร**

สมุนไพรฟ้าทะลายโจร ประกอบด้วยสารสำคัญที่ออกฤทธิ์ทางยาสมุนไพรอยู่ 3 สารด้วยกัน คือ

- สารแอนโดรกราโฟไลด์ (Andrographolide, AP<sub>1</sub>)
- สารนีโอแอนโดรกราโฟไลด์ (Neoandrographolide, AP<sub>2</sub>)
- และสาร 14-ดีออกซี-11,12-ไดดีไฮโดรแอนโดรกราโฟไลด์ (14-Deoxy-11,12-didehydroandrographolide, AP<sub>3</sub>)

ซึ่งสารทั้ง 3 จะออกฤทธิ์ทางเภสัชวิทยาที่แตกต่างกันไป

• **ANDROGRAPHIS EXTRACT แคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด**

Standardized to andrographolides (20 mg.) ใน 1 แคปซูลประกอบด้วยสารสกัดฟ้าทะลายโจร ซึ่งมีปริมาณแอนโดรกราโฟไลด์ไม่น้อยกว่า 20 มก./แคปซูล



จุดเด่นผลิตภัณฑ์

- Standardized to andrographolides (20 mg.) ใน 1 แคปซูลประกอบด้วยสารสกัดฟ้าทะลายโจร ซึ่งมีปริมาณแอนโดรกราโฟไลด์ไม่น้อยกว่า 20 มก./แคปซูล
- สรรพคุณ 3in1 #แก้ไอ #ลดไข้ #ต้านไวรัส
- ใช้รักษาผู้ป่วยใน State Quarantine
- ฟ้าทะลายโจรมีฤทธิ์ในการฆ่าเชื้อและยับยั้งการแบ่งตัวของไวรัส
- ฟ้าทะลายโจรช่วยกระตุ้นภูมิคุ้มกันในร่างกายให้แข็งแรงเพื่อลดโอกาสการติดเชื้อไวรัส
- ผ่านมาตรฐาน สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา(อย.) และจดทะเบียนเป็นยาสามัญประจำบ้าน
- ผลิตภัณฑ์โดยแพทยสมาคมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ผสมผสาน

### จุดเด่นสำคัญ "สารสกัดฟ้าทะลายโจร"

**03** กดแทนการใช้ยาปฏิชีวนะ

เป็นทางเลือกในการหลีกเลี่ยงการใช้ยาปฏิชีวนะโดยไม่จำเป็น ฉากกลายใจได้รับการรับรองว่าเป็นสมุนไพรที่ช่วยบรรเทาอาการหวัดและเสริมภูมิคุ้มกัน ตัวยาฟ้าทะลายโจรซึ่งมีฤทธิ์ยับยั้งการเกิดเชื้อไวรัส และมีผลข้างเคียงที่อันตรายในคนปกติ



#### "สมุนไพรฟ้าทะลายโจรสกัด"

- สรรพคุณ  
บรรเทาอาการไอคอก ลดอุณหภูมิตัวหรือหวัด เช่น ไข้ ปวดศีรษะ
- ขนาดรับประทาน  
รับประทานครั้งละ 1 แคปซูล วันละ 4 ครั้ง หลังอาหารลดอุณหภูมิตัวครั้งละ 1-2 แคปซูล ใช้ต่อเนื่องกันเป็นเวลานานเกิน 7 วัน
- คำเตือน  
1. ห้ามใช้ในสตรีตั้งครรภ์ และสตรีให้นมบุตร  
2. ห้ามใช้ในผู้ที่มีประวัติแพ้ยาหรือ ไข้ มีไข้ ปวดตาม ข้อตาม หนาวสั่น  
3. ห้ามใช้ในผู้ป่วยโรคตับ โรคไต หรือโรคหัวใจ และเบาหวาน

## ฟ้าทะลายโจรสกัด

สมุนไพรทางเลือก  
สรรพคุณหลากหลาย



**04** ผลข้างเคียง



จากการศึกษาพบว่าสารสกัด AP3 ของฉลากกลายใจไม่มีฤทธิ์ในการลดความดันเลือด และลดอัตราการเต้นของหัวใจ ซึ่งส่งผลให้เกิดอาการหน้ามืด เวียนหัว โดยเฉพะนำผลิตภัณฑ์ฟ้าทะลายโจรมารวบรวมแล้วพบว่ามีความแปรปรวนของสารสำคัญ AP1, AP4 และ AP3 สูงมาก หากต้องการใช้ขออ้างอิงปริมาณต้องสกัดสาร AP3 ให้มีปริมาณที่น้อย



@Natwell  
@loveneoclub  
@love\_neoclub  
www.neogroupthai.com  
Tel: 02-743-9900

**มีจำหน่ายที่ร้าน**






ผลิตโดย : บริษัท ส่วมีประสิทธิ์ จำกัด  
123/2 หมู่ 6 ต.หนองปรือ อ.บางละมุง จ.ชลบุรี 20120

จัดจำหน่ายโดย : บริษัท บิโอดี จำกัด  
15/1-2 ชั้น 4 อาคารศูนย์การค้า 15/1-2 หมู่ 9 ต.บางนาหนาด อ.บางนา กรุงเทพมหานคร 10260

"บรรเทาอาการเจ็บคอ"

Ap3

1. Kuntzmann M, Bannay G, et al. (2011) Andrographolide (Andro 1) and 14-O-andrographolide (Andro 14) from Andrographis paniculata. *Journal of Natural Products*, 2011, 2011, 1-10.
2. Goto, H., Hasegawa, M., Iwata, H., Sudo, Y., Ishikawa, S. Use of novel andrographolide derivatives (Andro 14) to assess the effectiveness of andrographolide (Andro 1) in reducing the symptoms of common cold. *Phytochemistry*, 2015, 115, 217-223.
3. Prapthana, N., Prapthana, N., Prapthana, S., Ruchaisri, S., Ruchaisri, M., Sattayavud, J. 2014. Determination and isolation of free active ingredients in Andrographis paniculata (Lam.) Hall. *Phytochem. Anal.* 25(3):368-71.
4. Ho, P. Y., Liu, H. H., Logan, H., Brown, C. L., Liu, S., et al. (2015) Andrographis paniculata (Chuan Xin Lian) for symptomatic relief of acute respiratory tract infections in adults and children: A systematic review and meta-analysis. *PLoS ONE*, 10(3): e011790. doi:10.1371/journal.pone.0117900
5. Thirakul, P., Rangasri, N., Prapthana, N., Sattayavud, J., Ruchaisri, S., Sattayavud, J. 2006. Isolation and identification of andrographolide and its active ingredients in dried *Andrographis paniculata*. *J. Pharm. Sci.* 95(2):121-36.
6. Tiyapan, N., Thirakul, P., Rangasri, N., Sattayavud, J., Prapthana, N., Ruchaisri, S., Sattayavud, J. 2007. Comparative effects of 14-O-andrographolide and andrographolide on acute inflammation. *Phyto Med.* 13(1):40-5.

## ทานเมื่อ มีอาการของโรคหวัด

ทานเมื่อมีอาการ



**มีไข้**



**มีการไอ**



**เจ็บคอ**

**ผู้ใหญ่**

ทานครั้งละ 1 แคปซูล  
วันละ 3-4 ครั้ง

- หลังอาหาร
- ก่อนนอน

**เด็ก อายุ 7-12 ปี**

\*ปริมาณต่อวัน 40-60 มก.

ทานครั้งละ 1 แคปซูล  
วันละ 2 ครั้ง

- หลังอาหารเช้า
- หลังอาหารเย็น

คำแนะนำในการทานยา

(สำหรับประเภทที่มีสารแอนโดรกราโฟไลด์ 20 มก./แคปซูล เท่านั้น)

## ! คำเตือน



ห้ามใช้ในสตรีมีครรภ์  
และสตรีให้นมบุตร



ห้ามใช้ในผู้ที่เคยแพ้  
ฟ้าทะลายโจรมาก่อน  
เช่น มีผื่น ปากบวม



หากใช้ยาแล้วมีผื่น  
ปากบวม ตามวน หน้าบวม  
ให้หยุดยาทันที และพบแพทย์

(สำหรับประเภทที่มีสารแอนโดรกราโฟไลด์ 20 มก./แคปซูล เท่านั้น)

## ทานฟ้าทะลายโจรสกัด อย่างไรให้ถูกต้อง

(สำหรับประเภทที่มีสารแอนโดรกราโฟไลด์ 20 มก./แคปซูล เท่านั้น)

(สำหรับประเภทที่มีสารแอนโดรกราโฟไลด์ 20 มก./แคปซูล เท่านั้น)

## ทานเมื่อ ต้านการแพร่ระบาดของไวรัส

ทานเมื่อมีอาการหรือ  
มีความเสี่ยงในเขตของการแพร่ระบาด





**มีไข้**



**มีการไอ**



**เจ็บคอ**



**ปวดศีรษะ**

**ผู้ใหญ่**

ทานครั้งละ 3 แคปซูล  
วันละ 3-4 ครั้ง

- หลังอาหาร
- ก่อนนอน

**เด็ก อายุ 7-12 ปี**

\*ปริมาณต่อวัน 40 มก.

ทานครั้งละ 2 แคปซูล  
วันละ 2 ครั้ง

- หลังอาหารเช้า
- หลังอาหารเย็น

คำแนะนำในการทานยา

(สำหรับประเภทที่มีสารแอนโดรกราโฟไลด์ 20 มก./แคปซูล เท่านั้น)

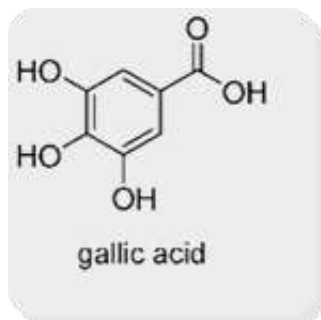
- ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร (Compound Andrographis paniculate cough mixture)

เป็นยาแก้ไอจากสมุนไพรไทย ที่นอกจากจะบรรเทาอาการไอ ช่วยขับเสมหะแล้วยังมีส่วนช่วย ในการลดการอักเสบ อาการ เจ็บคอ ร่วมกับการทำให้รู้สึกเย็นชุ่มคอ หลังการรับประทาน โดยมีส่วนผสมของ

### มะขามป้อม

ในมะขามป้อมมีสารที่ละลายน้ำได้มีฤทธิ์ละลายเสมหะ โดยมะขามป้อมเองยังมีสรรพคุณที่หลากหลาย แก้ไอ ขับเสมหะ ทำให้ชุ่มคอ, มีวิตามินซี ช่วยในเรื่องของภูมิคุ้มกันและอาการภูมิแพ้ แก้เลือดออกตามไรฟัน และอาการปวดฟัน

สาร astragalin, glucogallin, gallic acid, digallic acid, ellagic acid, chebulagic acid, chebulinic acid, kaempferol, quercetin



### งานวิจัยที่เกี่ยวข้องกับ มะขามป้อม

จากการศึกษาของ Nosal'ova G และคณะ โดยแมวที่ถูกทำให้เกิดอาการระคายเคือง บริเวณ laryngopharyngeal mucous area และ tracheobronchial mucous area กินสารสกัดเอทานอล 99.96% จากผล ขนาด 50 มก./กก. ยังให้ผลแก้ไอไม่ตึบัก แต่ในขนาด 200 มก./กก. จะช่วยลดจำนวนครั้งของการไอ (cough efforts) ลดความถี่ของการไอ และลดความแรงของการไอ ในขณะหายใจเข้าและหายใจออก (the intensity of cough attacks in inspiration and



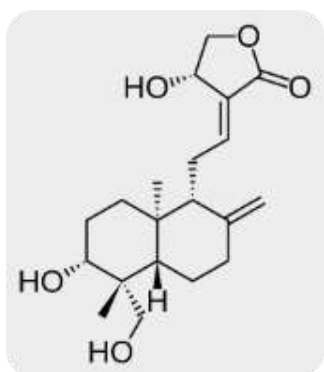
ทะเบียนยาเลขที่ / Reg. No. : G 655/63

ใบอนุญาตโฆษณาเลขที่ HB59/64A  
ทะเบียนยาเลขที่ / Reg.No.: G655/63

\*ห้ามนำภาพไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต

and expiration) ผลที่ได้ขึ้นอยู่กับขนาดของสารสกัดที่ใช้ เมื่อเปรียบเทียบผลกับยาแก้ไอ พบว่า สารสกัดในขนาด 50 มก./กก. และ 200 มก./กก. ให้ผลยับยั้งการไอ 27.3% และ 38.1% ตามลำดับ ส่วนยาแก้ไอ codeine ขนาด 10 มก./กก. และ dropropizine ขนาด 100 มก./กก. จืดเข้าช่องท้องแมว จะให้ผลในการยับยั้งการไอ 62% และ 28.3% ตามลำดับ

\*แหล่งที่มา Nosal'ova G, Mokry J, Tareq Hassan KM. Antitussive activity of the fruit extract of *Emblca officinalis* Gaertn. (*Euphorbiaceae*). *Phytomedicine* 2003;10:583-9.



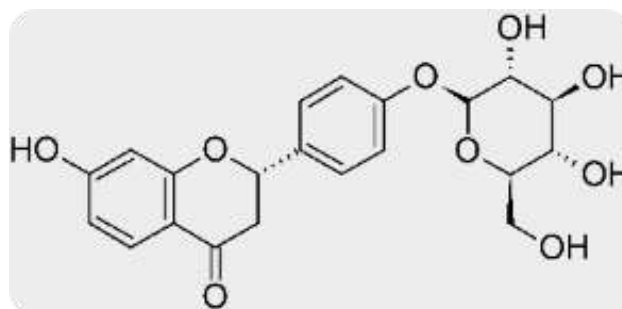
### ฟ้าทะลายโจร

มีสารสำคัญอย่างแอนโดรกราโฟไลด์ (Andrographolide) ที่มีสรรพคุณทางยาที่ช่วยในเรื่องของการลดการอักเสบ แก้อาการเจ็บคอ ลดไข้ ต้านไวรัสและแบคทีเรีย

สำหรับงานวิจัย อยู่ในหัวข้อ ยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร

### สารสกัดจากรากชะเอมเทศ

มีสารสำคัญอย่างฟลาโวนอยด์สี่เหลี่ยม ได้แก่ liquiritin ที่มีสรรพคุณในช่วยขับเสมหะ ทำให้ชุ่มคอ สามารถช่วยลดอาการไอได้ และยังมีฤทธิ์ในการต้านแบคทีเรียบางชนิดได้อีกด้วย



## งานวิจัยที่เกี่ยวข้องกับ ชะเอมเทศ

### ฤทธิ์ต้านเชื้อแบคทีเรีย

ศึกษาฤทธิ์ต้านเชื้อแบคทีเรีย *Staphylococcus aureus* ที่เจริญแบบอิสระ และแบบไบโอฟิล์ม ทดสอบสารสกัดเอทานอลจากรากชะเอมเทศ ใช้วิธี disc diffusion method จากนั้นหาค่าความเข้มข้นต่ำที่สุดในการยับยั้งเชื้อ (MIC) และฆ่าเชื้อ (MBC) ด้วยวิธี macrobroth dilution เปรียบเทียบกับยามาตรฐาน vancomycin ผลการศึกษาพบว่าสารสกัดจากรากชะเอมเทศขนาด 100 mg/ml สามารถยับยั้งเชื้อ *S. aureus* ได้โดยมีขนาด inhibition zone เท่ากับ  $15.41 \pm 1.16$  mm ในขณะที่ยา vancomycin (0.03 mg/ml) มี inhibition zone เท่ากับ  $10.43 \pm 0.23$  mm ค่า MIC และ MBC ของสารสกัดรากชะเอมเทศต่อเชื้อ *S. aureus* ที่เจริญแบบอิสระ เท่ากับ 0.78 และ 1.56 mg/ml ตามลำดับ ค่า MIC ของสารสกัดรากชะเอมเทศต่อเชื้อ *S. aureus* ที่เจริญแบบไบโอฟิล์ม เท่ากับ 0.78 mg/ml ขึ้นไป โดยสรุปสารสกัดเอทานอลจากรากชะเอมเทศ สามารถยับยั้งเชื้อ



*S. aureus* ที่เจริญแบบไบโอฟิล์มเท่ากับ 0.78 mg/ml ขึ้นไป โดยสรุปสารสกัดเอทานอลจากรากชะเอมเทศ สามารถยับยั้งเชื้อ *S. aureus* ทั้งที่เจริญแบบอิสระ และแบบไบโอฟิล์มได้ สามารถนำไปพัฒนายาที่ยับยั้งเชื้อก่อโรคโดยเฉพาะที่มีคุณสมบัติสร้างไบโอฟิล์มได้ เนื่องจากเชื้อก่อโรคส่วนใหญ่มักอยู่ในรูปแบบไบโอฟิล์มมากกว่าแบบอิสระ ซึ่งมีความสามารถในการทนต่อสิ่งแวดล้อมได้ดีกว่าแบบอิสระ

\*แหล่งที่มา สุทธิพลินทร์ สุวรรณกุล, สุทธิมาศ หยกหยง, ภรณ์การ์ มาลี, พัชราวลี นันบุญตา, ภักร์วุฒิ บุรีรัมย์. ฤทธิ์ต้านแบคทีเรียของสารสกัดชะเอมเทศต่อเชื้อ *Staphylococcus aureus* ที่เจริญแบบอิสระและแบบไบโอฟิล์ม. วารสารวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยนเรศวร. 2557;22(1):80-90

<p>ช่วยบรรเทาอาการไอ ขับเสมหะ และบรรเทาอาการเจ็บคอ</p> <p><b>เอกสารกำกับยา/Ingredients</b></p> <p>ใน 1,000 ซี.ซี. ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ลูกมะขามป้อม 200 กรัม</li> <li>• ฟักทะลายโจร 5 กรัม</li> <li>• รากชะเอมเทศ 150 กรัม</li> </ul> <p>สรรพคุณ แก้ไอ ขับเสมหะ ขนาดรับประทาน รับประทานครั้งละ 1-2 ช้อนโต๊ะ วันละ 3-4 ครั้ง หลังอาหารและก่อนนอน หรือเมื่อมีอาการ (สามารถจับได้ระหว่างวัน)</p> <p>Each 1,000 cc. contains</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Phyllanthus emblica</i> 200 g.</li> <li>• <i>Andrographis paniculata</i> 5 g.</li> <li>• <i>Glycyrrhiza</i> 150 g.</li> <li>• and others.</li> </ul> <p>Indication : For cough and expectorant. Dosage : Take 1-2 tablesoons, 3-4 times after meals or as need</p>	 <p><b>ยาแก้ไอผสมฟักทะลายโจร</b> COMPOUND ANDROGRAPHIS PANICULATA COUGH MIXTURE</p>  <p>สูตร น้ำตาลน้อย</p> <p>ผลิตภัณฑ์สมุนไพรคุณภาพ โดยแพทย์สมาคมการแพทย์แผนไทย และการแพทย์ผสมผสาน</p>	<p><b>ยาสามัญประจำบ้าน</b></p> <p>ยาแผนโบราณ/Traditional Drug ทะเบียนยาเลขที่/Reg. No.: G 655/63 ขนาดบรรจุ/Packing size: 60 มิลลิลิตร</p> <p>ผลิตโดย บริษัท แก้วมังกรเภสัช จำกัด 123/2 หมู่ 6 ถนนเพชรเกษม ตำบลดอนกระเบื้อง อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี 70120</p> <p>จัดจำหน่ายโดย บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด 222/14B-150 อาคารชุดบ้านสวนจตุจักร ซอยวิภาวดีรังสิต 17 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 โทร. 081-6131613</p> <p>ครั้งที่ผลิต / LOT No. : วันเดือนปีที่ผลิต / MFG. Date : ยาสิ้นอายุ / EXP. Date :</p> <p><b>60 ml. ราคา 59 บาท</b></p>
--	---	--

### จุดเด่นผลิตภัณฑ์

- เป็นนวัตกรรมใหม่และเป็นครั้งแรกของยาแก้ไอที่มีสรรพคุณ แก้ไอและบรรเทาอาการเจ็บคอในขวดเดียว
- ยาแก้ไอฟักทะลายโจร แบนด์การบูรนั้นเป็น Alcohol Free มีส่วนประกอบของน้ำตาลน้อยเพียง 20% ที่เหลือเป็นซอร์บิทอล ซึ่งเหมาะกับผู้ที่หลีกเลี่ยงน้ำตาล (การที่ต้องผสมน้ำตาลเล็กน้อยนั้น ก็เพื่อกลบรสขมของฟักทะลายโจรให้มีรสชาติที่กลมกล่อมขึ้น)
- บรรจุภัณฑ์ ขนาด 30ml. ครั้งแรกในประเทศไทยออกแบบเพื่อให้เหมาะกับพฤติกรรมผู้บริโภคที่ต้องการพกพาสะดวกและสามารถจับได้ระหว่างวันและเหมาะกับช่องทางจัดจำหน่ายในร้านสะดวกซื้อ
- ด้วยการใส่ฟักทะลายโจรสกัดเข้าไปในยาแก้ไอตำรับมะขามป้อมที่มีประสิทธิภาพในการรักษา ต้อยอยู่แล้วจึงทำให้มีรสชาติขมเล็กน้อย กระตุ้นให้ร่างกายขับเมือกออกมาเพื่อเคลือบลำคอ ทำให้รู้สึกชุ่มคอซึ่งจะบรรเทาอาการไอได้เป็นอย่างดีและยังลดอาการอักเสบซึ่งจะช่วยบรรเทาอาการเจ็บคออีกด้วย

- ผลการสำรวจจากกลุ่มตัวอย่างกว่า 85% โดยลูกค้าและบุคลากรร้านขายยา Health up เมื่อเดือนพฤศจิกายน ได้คะแนนถึง 8.6 เต็ม 10 ในเรื่องของรสชาติและสรรพคุณ



ผลิตภัณฑ์อื่นๆ





www.KARABOONSHOP.com



### (3) กลุ่มธุรกิจร้านยาและเวชภัณฑ์

**Hemp**

Network of drugstores, retail and wholesale

Covering more than 4,000 stores nationwide with a smart warehouse business to support the expansion, which has 3 groups of businesses

Retail drugstore business consisting of Super Save and Health Up brands







สืบเนื่องจากคณะกรรมการบริษัท เฮลท์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้มีโอกาสร่วมงานกับกลุ่มผู้บริหารของบริษัท เฮลท์ อัพ จำกัด (“HUG”) ซึ่งมีประสบการณ์ในธุรกิจร้านขายยามากกว่า 30 ปี บริษัทฯ จึงเล็งเห็นศักยภาพในการเติบโตของ HUG และเล็งเห็นถึงโอกาสในการต่อยอดธุรกิจของบริษัทฯ ผ่านการเข้าลงทุนในธุรกิจ HUG ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจร้านขายปลีก และธุรกิจขายส่งสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ ซึ่งสอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในการขยายธุรกิจด้านการขายปลีก และขายส่งสินค้าทางเภสัช และเวชภัณฑ์ และสามารถต่อยอดกับธุรกิจที่มีอยู่ในปัจจุบันให้บริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี เช่น การขายสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ การเพิ่มช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ไปยังหน้าสาขาของ HUG อันจะช่วยเพิ่มรายได้ให้กับบริษัทฯ และเพิ่มศักยภาพในการเติบโตไปในอนาคต ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นในระยะยาว





**Hemp**

Wholesale business of pharmaceuticals and pharmaceutical equipment under DN Center 2019 company limited together with trade partners





**Hemp**

**Xserve FULFILLMENT**

smart warehouse business to ensure the growth of retail and wholesale business with advance technology

ทั้งนี้ HUG ดำเนินธุรกิจร้านขายยาสินค้าทางเภสัช และเวชภัณฑ์ ในรูปแบบค้าปลีกภายใต้ชื่อ “Health Up” และรูปแบบค้าส่ง โดยมีเครือข่ายร้านยาทั้งค้าปลีกและค้าส่งครอบคลุมมากกว่า 4,000 ร้านค้าทั่วประเทศ พร้อมธุรกิจคลังสินค้าอัจฉริยะ เพื่อรองรับการขยายตัว ซึ่งมี 3 ธุรกิจในกลุ่ม ได้แก่ บริษัท ดีเอ็น เซ็นเตอร์ 2019 (DN) ในสัดส่วนร้อยละ 100, บริษัท เอ็กซ์เซิร์ฟ ฟูลฟิลาเมนต์ จำกัด (X-serve) ในสัดส่วนร้อยละ 51 และ บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT) ในสัดส่วนร้อยละ 25

## (5) การตลาดและการแข่งขัน

บริษัทฯ ตั้งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการประกอบการค้าและกฎหมายแข่งขันทางการค้า ทั้งต่อลูกค้าและคู่ค้าของบริษัทฯ รวมถึงดำเนินการตามแนวปฏิบัติของบริษัทที่เกี่ยวข้อง

โดยทุกการลงทุนในทุกธุรกิจ บริษัทฯ ได้มีการกำหนดกลุ่มลูกค้าเป้าหมายชัดเจน เน้นการแข่งขันในตลาดสินค้าคุณภาพสูง สำหรับลูกค้าระดับบน ซึ่งมีคู่แข่งน้อยราย เช่น การสรรสกัดจากกัญชง-กัญชาที่มีคุณภาพสูง สำหรับการนำไปผลิตผลิตภัณฑ์ ธุรกิจเสริมความงามที่เจาะจงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่มีกำลังซื้อ ศูนย์บริการสุขภาพแพทย์แผนไทยแบบครบวงจรนอกจากที่ลักษณะลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจมีความชัดเจนแล้ว บริษัทฯ ได้มีการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีสม่ำเสมอต่อลูกค้าเพื่อรักษาฐานลูกค้า ในขณะที่เดียวกันก็มีการจัดกิจกรรมทางการตลาดสม่ำเสมอเพื่อสร้างฐานลูกค้าใหม่ๆ และมีการจัดทีมการตลาด เพื่อดูแลลูกค้าตามระยะเวลา และเพื่อคอยติดต่อกับลูกค้าเป็นระยะ

### (5.1) การตลาดและการแข่งขันกัญชากัญชง

จากประกาศกระทรวงสาธารณสุข เรื่องระบุชื่อยาเสพติดให้โทษในประเภท 5 พ.ศ.2565 มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2565 หลังจากที่ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2565 โดยระบุว่าให้ใช้บังคับเมื่อพ้นกำหนด 120 วันนับแต่วันประกาศ ประกาศนี้มีผลให้ปลูกกัญชาและกัญชงในประเทศไทยได้ และสามารถนำส่วนต่างๆ ของกัญชากัญชง ที่ปลูกในประเทศไทยไปแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ได้ โดยต้องมีปริมาณสารเตตราไฮโดรแคนนาบินอล (tetrahydrocannabinol: THC) ไม่เกินร้อยละ 0.2 โดยน้ำหนัก แต่สารสกัดที่มี THC เกินร้อยละ 0.2 โดยน้ำหนัก ถือเป็นยาเสพติดให้โทษอยู่

ตลาดกัญชาระดับโลกนั้นเป็นตลาดขนาดใหญ่ ข้อมูลจาก Fortune Business Insights บอกว่า ปี 2563 ตลาดกัญชาทั่วโลกมีมูลค่า 20,470 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (ประมาณ 710,574 ล้านบาท) ปี 2564 มีมูลค่า 28,266 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (ประมาณ 981,197 ล้านบาท) และคาดว่าจะเติบโตเป็น 197,740 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (ประมาณ 6,864,144 ล้านบาท) ในปี 2571 โดยมีอัตราการเติบโตปีแบบทบต้น (CAGR) ปีละ 32.04 เปอร์เซ็นต์ ในช่วงปี 2564-2571 และกัญชาไทยที่ว่าคุณภาพดีก็ย่อมมีโอกาสในตลาดโลกไม่น้อยแน่นอน

สำหรับประเทศไทยเรา นายอนุทินเปิดเผยเมื่อวันที่ 10 มิถุนายนว่า หลังจากที่ประเทศไทยเปิดโอกาสให้นำกัญชามาใช้ทางการแพทย์ได้ตั้งแต่ปี 2562 ผลิตภัณฑ์จากกัญชา กัญชง เป็นที่ต้องการอย่างมาก เฉพาะในปี 2564 ปีเดียว ผลิตภัณฑ์จากกัญชาและกัญชงสร้างรายได้หมุนเวียนเป็นมูลค่ากว่า 7,000 ล้านบาทไปแล้ว และข้อมูลเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2565 กระทรวงสาธารณสุข ได้อนุญาตการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สุขภาพที่มีส่วนประกอบของกัญชากัญชง และสารสกัด CBD เช่น เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์อาหาร ผลิตภัณฑ์สมุนไพรและตำรับยาไทย แล้ว 1,181 รายการ

ตลาดกัญชา กัญชง 2564 เมื่อหลายแบรนด์ต่างตบเท้าขอร่วมแจมตลาด (วิเคราะห์) แม้จะไม่ใช่เรื่องใหม่ในต่างประเทศกับการใช้กัญชา-กัญชงในทางการแพทย์ และสันตนาการ ปัจจุบันประเทศที่

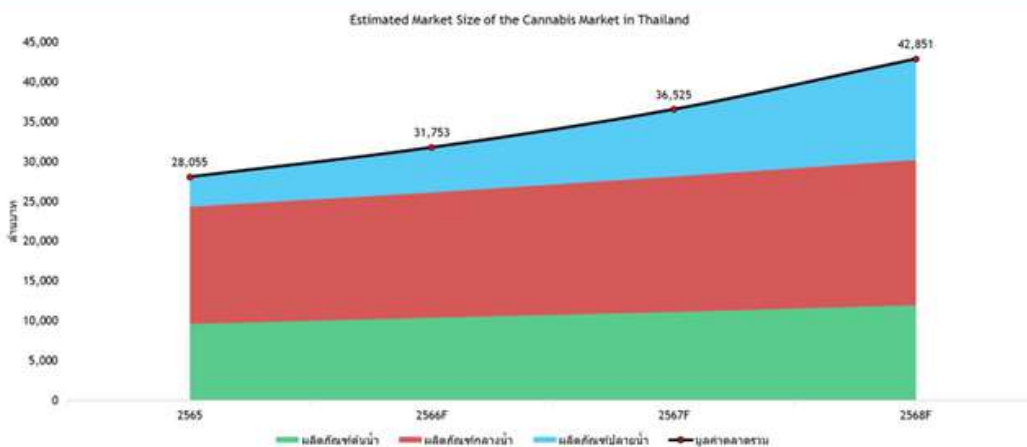
กัญชาได้รับการรับรองอย่างถูกกฎหมายแบ่งออกเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่ 1) ประเทศที่รับรองกัญชาเพื่อใช้ทางการแพทย์ 2) ประเทศรับรองกัญชาเพื่อสันทนาการ และ 3) ประเทศรับรองกัญชาอย่างเสรี ศูนย์วิจัยกสิกรไทยอ้างอิงรายงาน The Global Cannabis Report ของ Prohibition Partners คาดว่า มูลค่าตลาดกัญชาทั่วโลกจะมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง ในปี 2567 คิดเป็นมูลค่ากว่า 1.039 แสนล้านดอลลาร์สหรัฐ แบ่งเป็นตลาดกัญชาเพื่อการแพทย์มีสัดส่วนราว 60% และอีก 40% เป็นตลาดกัญชาเพื่อการสันทนาการ ทำให้ในปัจจุบันมีบริษัทยักษ์ใหญ่กลุ่มอาหารและเครื่องดื่มของโลก สนใจที่จะใช้สารสกัดจากกัญชาเป็นส่วนประกอบในผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้คาดว่า มูลค่าตลาดกัญชาโลกจะเติบโตและกระจายไปในหลายธุรกิจมากขึ้น

**ศูนย์พยากรณ์เศรษฐกิจและธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย** เปิดเผยผลสำรวจทัศนคติของประชาชนต่อนโยบายกัญชาเสรี พบว่า ขณะนี้อัตราการขยายตัวของผู้ปลูก ผู้ค้า และผู้ใช้ ผลิตภัณฑ์จากกัญชา กัญชง สูง ขึ้นต่อเนื่อง

มูลค่าตลาดของอุตสาหกรรมกัญชา-กัญชง ณ ปี 2565					
ผลิตภัณฑ์ต้นน้ำ		ผลิตภัณฑ์กลางน้ำ		ผลิตภัณฑ์ปลายน้ำ	
ช่อดอกแห้ง	8,123	สารสกัดเข้มข้น	12,410	ยารักษาโรคและอาหารเสริม	1,500
ใบแห้ง	1,128	น้ำมันกัญชา/น้ำมันกัญชง	1,383	อาหารและเครื่องดื่ม	1,200
เมล็ด	140	เส้นใยกัญชง	896	เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์ดูแลส่วนบุคคล	800
ส่วนอื่นๆ	224			เครื่องนุ่งห่มและของใช้ส่วนตัว	250
<b>9,615 ล้านบาท</b>		<b>14,690 ล้านบาท</b>		<b>3,750 ล้านบาท</b>	
<b>28,055 ล้านบาท</b>					

โดยประเมินว่าอุตสาหกรรมกัญชา กัญชง ปี 2565 มีมูลค่าตลาด 28,055 ล้านบาท แยกเป็นผลิตภัณฑ์ต้นน้ำ (ช่อดอกแห้ง ใบแห้ง เมล็ด และส่วนอื่น) 9,615 ล้านบาท ผลิตภัณฑ์กลางน้ำ (สารสกัดเข้มข้น น้ำมัน เส้นใย) 14,690 ล้านบาท ผลิตภัณฑ์ปลายน้ำ (ยารักษาโรค/เสริมอาหาร อาหาร/เครื่องดื่ม เครื่องสำอาง เครื่องนุ่งห่ม ของใช้ส่วนตัว) 3,750 ล้านบาท

#### คาดการณ์มูลค่าตลาดของอุตสาหกรรมกัญชา-กัญชง ณ ปี 2566-2568



ที่มา: คำนวณโดยศูนย์พยากรณ์ฯ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

## ประมาณการพื้นที่ปลูกพืชผักกัญชา-กัญชง ณ ปี 2565

รายการ	การขออนุมัติ* (ณ เม.ย. 65)			ประมาณการพื้นที่ปลูก ปี 2565
	จำนวน (ฉบับ)	จำนวน (ราย)	พื้นที่ปลูก (ไร่)	
กัญชง	2,041	877	4,845	7,268
กัญชา	458	397	110	305
รวมทั้งสิ้น	2,499	1,274	4,955	7,573

ที่มา: \*สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.), จำนวนโดยศูนย์พยากรณ์ฯ ม.หอการค้าไทย

สำหรับพื้นที่ปลูกคาดว่าปี 2565 พื้นที่ปลูกพืชกัญชง ประมาณ 7,268 ไร่ จากก่อนมีนโยบาย กัญชาเสรีอยู่ที่ 4,845 ไร่ พื้นที่ปลูกพืชกัญชา ประมาณ 305 ไร่ จาก 110 ไร่ โดยสร้างรายได้ต่อไร่ 8 แสนบาทถึง 1.2 ล้านบาท หรือเฉลี่ยไร่ละ 1 ล้านบาท/ปี หากเทียบกับปลูกพืชทางเศรษฐกิจอื่น ๆ สูงกว่าหลายชนิด เช่น ปลูกข้าวเฉลี่ยมีรายได้ 1.0-1.5 หมื่นบาทต่อไร่ต่อปี

ข้อมูลอุตสาหกรรมและการแข่งขันข้างต้น เป็นเพียงการนำเสนอภาพรวมของภาวะ อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับกัญชา-กัญชงทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ โดยปัจจุบันตลาด กัญชา-กัญชงในประเทศ มีการเปลี่ยนแปลงของข้อกฎหมายอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ผู้ประกอบการ บางส่วนไม่สามารถเดินต่อจากความไม่แน่นอน ในปี 2565 มีบริษัทหลายแห่งที่ดำเนินธุรกิจด้าน ปลายน้ำเพื่อนำผลผลิตไปต่อยอดให้กัญชา-กัญชงมีมูลค่ามากขึ้น แต่ตามการวิเคราะห์ของตลาด ก็ยังมี ผู้ประกอบการจำนวนมากที่เป็นผู้นำด้านการปลูก และส่วนน้อยที่ผู้ประกอบการดำเนินการปลายน้ำ ซึ่งไม่สอดคล้องกับกลไกการตลาด ทำให้ธุรกิจกัญชา-กัญชงเองยังคงมีความไม่แน่นอน

### (5.2) การตลาดและการแข่งขันตลาดยาสูบไฟร

ด้วยการแพร่ระบาดของ COVID-19 ในไทยที่กลับมาระบาดเป็นระลอก ทำให้ผู้บริโภคมีวิถีชีวิต และพฤติกรรมที่เปลี่ยนไป หันมาสนใจยา อาหารเสริมสมุนไพร และดูแลสุขภาพมากขึ้น ทั้งนี้ หลัง การระบาดของ COVID-19 ฝออนคลายลง กำลังซื้อมีแนวโน้มขยับดีขึ้นตามทิศทางการเติบโตของ เศรษฐกิจในประเทศ และผู้ป่วยทยอยกลับมาได้รับการรักษาในสถานพยาบาล ขณะเดียวกันผลิตภัณฑ์ ไฟกะลายโจรยังเป็นที่ต้องการของตลาดทั้งในและต่างประเทศ มีมูลค่าการบริโภคสูงถึงกว่า 5.2 หมื่นล้านบาท ส่งผลขยายผลิตภัณฑ์สมุนไพรไฟกะลายโจร โตตามตลาดในช่วงปีที่ผ่านมา หลังจากได้รับการยอมรับเป็นสมุนไพรทางเลือกในการบรรเทาอาการผู้ป่วยโควิด-19 กลุ่มสีเขียว ประกอบกับภาครัฐและเอกชน ร่วมผลักดันเป็นพืชเศรษฐกิจใหม่ เปิดตลาด สร้างการรับรู้ และความ น่าเชื่อถือให้กับผู้บริโภคทั่วโลก เป็นผู้นำผลิตภัณฑ์ไฟกะลายโจรและสมุนไพรตัวอื่นๆ ออกสู่ตลาด โลก ส่วนการเปิดประเทศรับนักท่องเที่ยวก็ทำให้ความต้องการบริโภคนยาเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะพื้นที่ ท่อ่งเที่ยว ปี 2566-2568 คาดว่ามูลค่าจำหน่ายยาจะเติบโตต่อเนื่อง จากแนวโน้มการเจ็บป่วยเพิ่ม ขึ้นของโรคไม่ติดต่อเรื้อรัง การเข้าถึงระบบหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า จำนวนผู้ป่วยต่างชาติที่มี แนวโน้มกลับมาใช้บริการมากขึ้น และกระแสการใส่ใจสุขภาพและความต้องการดูแลสุขภาพเชิง ป้องกันซึ่งสอดคล้องกันทั่วโลก (ที่มา : <https://www.scb.co.th/th/personal-banking/>)



### (5.3) การตลาดและการแข่งขันตลาดยาและเวชภัณฑ์

ปี 2565 อุตสาหกรรมยามีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง โดยคาดว่าความต้องการบริโภคยาและเวชภัณฑ์จะเพิ่มขึ้น จากภาคธุรกิจและประชาชนสามารถปรับตัวและใช้ชีวิตอยู่ร่วมกับการแพร่ระบาดของ COVID-19 ได้ระดับหนึ่ง สะท้อนจากการทำกิจกรรมทางเศรษฐกิจและสังคมที่กลับสู่ระดับใกล้เคียงปกติ ทั้งกำลังซื้อที่มีแนวโน้มขยับดีขึ้นตามทิศทางการเติบโตของเศรษฐกิจไทย (วิจัยกรุงศรีคาดเติบโต 3.2% เพิ่มขึ้นจาก 1.6% ปี 2564) ทำให้ผู้ป่วยทยอยกลับมาได้รับการรักษาในสถานพยาบาล อย่างไรก็ตาม กำลังซื้อของผู้บริโภคบางกลุ่มอาจถูกลดทอนจากราคาสินค้าและบริการที่ปรับสูงขึ้นตามราคาพลังงาน และการเปิดประเทศเต็มรูปแบบ (1 กรกฎาคม 2565) คาดว่าจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติ รวมทั้งกลุ่มนักท่องเที่ยวเชิงสุขภาพ จะเพิ่มขึ้นสู่ระดับ 10.4 ล้านคน จาก 4.3 แสนคนในปี 2564 ทำให้ความต้องการบริโภคยาที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นโดยเฉพาะพื้นที่แหล่งท่องเที่ยว ปัจจัยข้างต้น ผสมกับจำนวนผู้ติดเชื้อ COVID-19 ที่มีอยู่ต่อเนื่อง สะท้อนความต้องการยาและเวชภัณฑ์ รวมถึงวัคซีนเพื่อป้องกันโรคต่างๆ จะเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง จึงคาดว่ามูลค่าจำหน่ายยาในประเทศจะเติบโตในอัตรา 4.5-5.0% จากปี 2564 โดยการจำหน่ายยาผ่านโรงพยาบาลยังได้รับความร่วมมือจากภาครัฐที่เปิดโอกาสให้จัดซื้อยาบางประเภท อาทิ เช่น ฟาวิพิราเวียร์ โมลนูพิราเวียร์ หรือแพกซ์โลวิด ได้เอง ขณะที่ร้านขายยาเพิ่มบทบาทเป็นหน่วยบริการดูแลและจ่ายยาตามใบสั่งแพทย์ อาทิ ยาต้านไวรัส COVID-19 โดยร้านยาเข้าร่วมมากกว่า 800 แห่งตามโครงการแจก จบสำหรับกลุ่มอาการน้อย-สีเขียว สิทธิบัตรทองและประกันสังคม มีผู้ป่วยเข้ารับบริการจำนวน 55,482 ครั้ง และยาสำหรับผู้ป่วยโรคเรื้อรังที่ไม่ซับซ้อน เช่น เบาหวานและความดันโลหิตสูง ร้านยาเข้าร่วมมากกว่า 1,000 แห่งตามโครงการรับยาที่ร้านยา จะกระตุ้นยอดขายยาปรับเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ คาดว่ามูลค่าจำหน่ายยาผ่านโรงพยาบาล (Hospital) และร้านขายยา (OTC) จะขยายตัว 5.2% และ 4.5% จากปีก่อนหน้า ตามลำดับ

ปี 2566-2568 คาดว่ามูลค่าจำหน่ายยาจะเติบโตต่อเนื่อง จากแนวโน้มการเจ็บป่วยเพิ่มขึ้นของโรคไม่ติดต่อเรื้อรัง การเข้าถึงระบบหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า จำนวนผู้ป่วยต่างชาติที่มีแนวโน้มกลับมาใช้บริการมากขึ้น และกระแสการใส่ใจสุขภาพและความต้องการดูแลสุขภาพเชิงป้องกันซึ่งสอดคล้องกันทั่วโลก ท่ามกลางภาวะการแข่งขันที่มีแนวโน้มรุนแรงขึ้น จึงอาจเป็นข้อจำกัดในการทำกำไรของผู้ประกอบการ

ผู้ผลิตยาแผนปัจจุบัน: รายได้มีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง จากความต้องการยาที่เกี่ยวข้องกับการติดเชื้อไวรัส COVID-19 ที่จะยังมีอยู่ รวมถึงวัคซีนป้องกันโรค ขณะที่การผ่อนคลายเกณฑ์ความเข้มงวดในการควบคุมการแพร่ระบาด ทำให้การดำเนินกิจกรรมทางเศรษฐกิจและสังคมกลับมาใกล้เคียงระดับปกติ ส่งผลให้ผู้ป่วยกลับมาใช้บริการในโรงพยาบาลมากขึ้น ผู้ป่วยโรคไม่ติดต่อเรื้อรัง ซึ่งมีจำนวนเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง การเข้าถึงบริการทางการแพทย์และสาธารณสุขผ่านระบบประกันสุขภาพของภาครัฐ ส่งผลดีต่อผู้ผลิตที่จำหน่ายยาผ่านโรงพยาบาลโดยเฉพาะยาจดสิทธิบัตร และผู้ผลิตยังมีโอกาสเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านร้านขายยา และขยายตลาดส่งออกไปยังประเทศในอาเซียนซึ่งยังมีความต้องการยาและวัคซีนต่อเนื่อง

สำหรับปัจจัยท้าทายของธุรกิจ ได้แก่ การแข่งขันที่เพิ่มขึ้นจากการเข้ามาของผู้ประกอบการรายใหม่, ราคาวัตถุดิบยานำเข้ามีแนวโน้มสูงขึ้น, การควบคุมราคาของภาครัฐในโรงพยาบาลเอกชน ทำให้การปรับขึ้นราคาทำได้จำกัด และ ต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงโรงงานให้ได้มาตรฐาน GMP-PIC/S ปัจจัยข้างต้นจะส่งผลกดดันมาร์จิ้นของธุรกิจ

#### (5.4) การตลาดและการแข่งขันร้านค้าปลีก/ร้านค้าส่ง ยาและเวชภัณฑ์

ผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์เภสัชภัณฑ์ (ร้านค้าปลีก/ร้านค้าส่ง) : รายได้มีแนวโน้มเติบโตอย่างค่อยเป็นค่อยไป ผลจากกระแสการใส่ใจสุขภาพและความต้องการดูแลสุขภาพเชิงป้องกันมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น, การฟื้นตัวของภาคท่องเที่ยว ส่งผลดีต่อธุรกิจร้านยาโดยเฉพาะในทำเลท่องเที่ยวและผู้จำหน่ายยามีช่องทางการตลาดเข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคได้มากขึ้น อาทิ แอปพลิเคชันด้านการให้คำปรึกษาและขายสินค้าผ่านระบบออนไลน์ การโฆษณาสินค้าผ่านสื่อดิจิทัล แต่ผู้ประกอบการอาจเผชิญแรงกดดันจากการแข่งขันที่รุนแรง ดังนี้

ธุรกิจร้านค้าปลีก/ร้านขายยาทั่วไป (Stand-alone) ถูกกดดันจากการขยายสาขา (Chain store) ต่อเนื่องของร้านขายยารายใหญ่ ร้านค้าส่งผลิตภัณฑ์เภสัชภัณฑ์ ปัจจุบันหันมาทำตลาดร้านค้าปลีกมากขึ้น และเพิ่มช่องทางการขายและโฆษณาสินค้าที่ผ่านสื่อออนไลน์ ทำให้สามารถเข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคได้มากขึ้น จึงค่อนข้างได้เปรียบด้านต้นทุนการจัดซื้อยาเมื่อเทียบกับธุรกิจร้านค้าปลีก/ร้านขายยาทั่วไป (Stand-alone) (ที่มา : <https://www.krungsri.com/th/research/>)

โดยทางบริษัทได้เข้าลงทุนในคลังสินค้าอัจฉริยะ Smart warehouse ชื่อ "Xserve Fulfillment เทคโนโลยีการบริหารจัดการเวชภัณฑ์ยา เป็นโอกาสที่จะขยายขอบเขตของธุรกิจขายส่งยาและอุปกรณ์เวชภัณฑ์ในการขยายคลังสินค้าอัจฉริยะ เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งด้วยเทคโนโลยีขั้นสูง เพิ่มขีดความสามารถและโอกาสในการเติบโต และที่สำคัญเฮลท์อัพมี warehouse ซึ่งเป็นสิ่งสำคัญในการบริหารจัดการยาบริษัทได้ลงทุนสร้าง Smart warehouse เป็นคลังยาอัจฉริยะ Xserve Fulfillment โดยใช้เทคโนโลยีมาช่วยบริหารจัดการยาต่อไปนี้ร้านค้าไม่จำเป็นต้องสต็อกยาอีกต่อไป เพราะคลังยาอัจฉริยะ จะช่วยบริหารจัดการยาและเวชภัณฑ์ยาให้ในทันทีที่สินค้าหน้าร้านหมด ไม่เพียงแต่รองรับร้านขายยาเฮลท์ อัพ กว่า 80 สาขาทั่วประเทศ แต่ยังรองรับคู่ค้าต่างๆได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## (6) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

สำหรับกัญชง-กัญชา บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตนำเข้าเมล็ดพันธุ์ และใบอนุญาตปลูกกัญชง สำหรับปี 2565 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว



ใบอนุญาต นำเข้าเมล็ดพันธุ์ ปี 2565

ใบอนุญาตปลูกกัญชง ปี 2565

สำหรับเมล็ดพันธุ์ที่ใช้ปลูก บริษัทฯ ได้ทำการคัดเลือกเมล็ดพันธุ์กัญชง-กัญชา ที่เหมาะสมกับผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ วางแผนไว้ ดังนี้

### (6.1) เมล็ดพันธุ์



# (1) BaOx Feminized CBD Hemp Seeds (Bulk CBD Hemp Seeds)

เมล็ดพันธุ์ตัวเมีย BaOx เป็นเมล็ดพันธุ์ผสม (hybrid) ระหว่าง Hindu Kush x Otto II เป็นสายพันธุ์ที่ ให้สารสกัดสูง ระยะการปลูกสั้น และปลูกง่าย รายละเอียด BAOX

- สายพันธุ์สำหรับ ปลูกเพื่อ CBD
- เมล็ดเพศเมีย Feminized
- อัตราการงอกและเป็นเพศเมีย(Feminized) 99%
- ปริมาณ CBD 12% - 16%
- ปริมาณ THC 0.3% - 0.7%
- ปลูกได้ทั้ง ในโรงเรือนและนอกโรงเรือน ให้ปริมาณช่อดอกมาก
- ระยะเวลากการปลูก 45 - 60 วัน



**Certificate of Analysis**

Nov 11, 2020 | Redmon Company Inc (Windy Hill Hemp)

15040 E 40th St, Aurora, CO 80017, US

**Certificate of Analysis**

Nov 11, 2020 | Redmon Company Inc (Windy Hill Hemp)

15040 E 40th St, Aurora, CO 80017, US

**SAFETY RESULTS**

Asbestos Heavy Metals Mold Pesticides Residual Solvents Fla Water Activity Micro Heterogeneity Toxicity

NOT TESTED

**CANNABINOID RESULTS**

Total THC Total CBD Total Cannabinoids

0.462% 12.547% 17.598%

**Cannabinoid Profile Test**

THC THCA THC+THCA CBD CBDa CBD+CBDA CBG CBGa CBG+CBGA CBN CBNa CBN+CBNA THC+CBD THC+CBN THC+CBG THC+CBN+CBG THC+CBN+CBG+CBDA THC+CBN+CBG+CBDA+CBGA

0.00% 0.00% 0.00% 12.54% 0.00% 0.00% 0.00% 0.00% 0.00% 0.00% 0.00% 0.00% 12.54% 0.00% 0.00% 0.00% 0.00%

**Signature**

Stephan Goldman

11/11/2020

**Certificate of Analysis**

Nov 11, 2020 | Redmon Company Inc (Windy Hill Hemp)

15040 E 40th St, Aurora, CO 80017, US

**Certificate of Analysis**

Nov 11, 2020 | Redmon Company Inc (Windy Hill Hemp)

15040 E 40th St, Aurora, CO 80017, US

**SAFETY RESULTS**

Asbestos Heavy Metals Mold Pesticides Residual Solvents Fla Water Activity Micro Heterogeneity Toxicity

NOT TESTED

**CANNABINOID RESULTS**

Total THC Total CBD Total Cannabinoids

0.465% 12.184% 17.380%

**Cannabinoid Profile Test**

THC THCA THC+THCA CBD CBDa CBD+CBDA CBG CBGa CBG+CBGA CBN CBNa CBN+CBNA THC+CBD THC+CBN THC+CBG THC+CBN+CBG THC+CBN+CBG+CBDA THC+CBN+CBG+CBDA+CBGA

0.00% 0.00% 0.00% 12.18% 0.00% 0.00% 0.00% 0.00% 0.00% 0.00% 0.00% 0.00% 12.18% 0.00% 0.00% 0.00% 0.00%

**Signature**

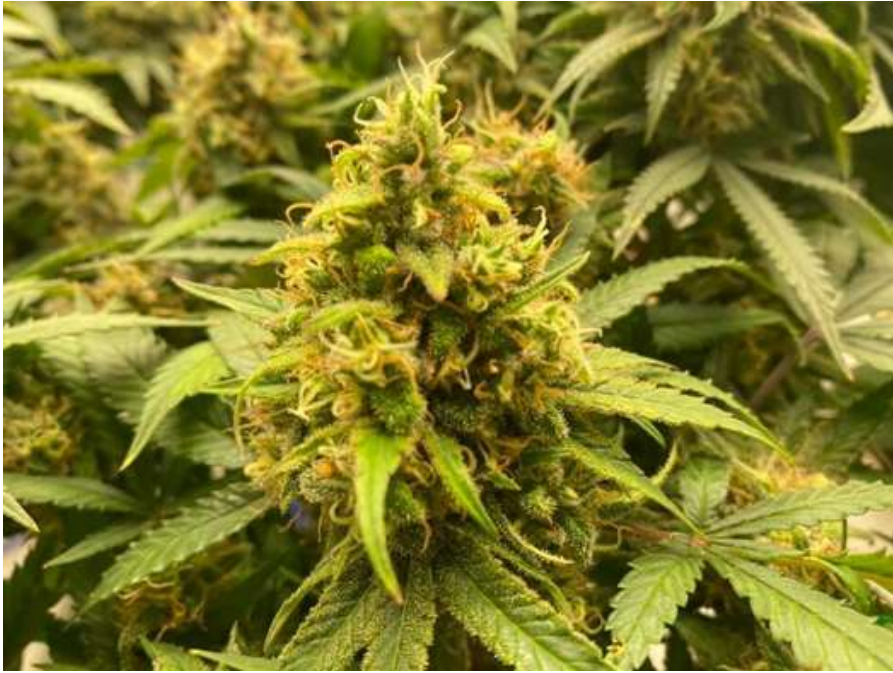
Stephan Goldman

11/11/2020

## (2) Charlotte's Angel เป็น Sativa-dominant มี CBD สูง

### คุณลักษณะต่างๆ

- สายพันธุ์: เป็นลูกผสมระหว่าง Dutch Charlotte x Red Angel
- CBD: 15%
- THC: 0-1%
- เพศ: Feminized
- ระยะเวลาการทำดอก: 11-12 สัปดาห์



## (3) สายพันธุ์กัญชาที่ใช้ปลูก ได้แก่ สายพันธุ์ Blue Dream เป็นสายพันธุ์กัญชา มี THC ถึง 18% แต่มีเปอร์เซ็นต์ CBD ต่ำ



- Blue Dream มีกลิ่นและรสชาติเหมือน sweet berries ทางการแพทย์มักใช้ Blue Dream เพื่อรักษาอาการซึมเศร้า ปวดเรื้อรัง และคลื่นไส้
- Blue Dream เป็นลูกผสม sativa-dominant ที่ THC สูง

### คุณลักษณะต่างๆ

- สายพันธุ์: 70% SATIVA – 30% INDICA
- CBD: 0.1% - 1%
- THC: 16% - 20%
- สถานที่ปลูก: Indoor และ Outdoor
- ระยะเวลาออกดอก: 7 - 9 สัปดาห์ (เฉลี่ย 67 วัน)
- ความสูง: มากกว่า 2 เมตร
- ช่วงเก็บเกี่ยว: Indoor 9 สัปดาห์ และ Outdoor ช่วงกลางเดือนตุลาคม
- ผลผลิต: 400-600 กรัม
- ต้นกำเนิดอยู่ที่แคลิฟอร์เนีย

### (5.2) ผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ วางแผนไว้ ซึ่งผลิตภัณฑ์ดังกล่าวเป็นสารสกัดของบริษัทฯ แบ่งจำหน่าย 3 แบบ ได้แก่ Product Specifications: CBD Distillate – Full Spectrum, Product Specifications: CBD Isolate และ Product Specifications: Water Soluble CBD Isolate ดังนี้





## CBD DISTILLATE - FULL SPECTRUM



General Information	
Application	Foods, beverage, supplementary, cosmetics and traditional medicine
Active ingredient	Cannabinoid, mainly cannabidiol (CBD);
Appearance	Thick semi-transparent oil with amber color and limited taste and odor
Storage and Shelf Life	Can be stored up to 12 months in cool and dark place
Solubility	Oil and alcohol
Decarboxylation	yes

Assay	
Total Cannabidiol (CBD)	70.0% - 93.0%
CBD Range	65.0% - 85.0%
THC Range	0.2% - 4.0% (Can be diluted to comply with current regulations)
Heavy Metal	In compliance with MoPH's regulation
Microbial	In compliance with MoPH's regulation

CBD distillate คือ สารสกัดจากช่อดอกกัญชง ประกอบด้วย สารแคนนาบินอยด์ > 65.0% CBD จะได้สารสกัดธรรมชาติในพืชกัญชงทั้งหมด



## CBD ISOLATE



General Information	
Application	Foods, beverage, supplementary, cosmetics and traditional medicine
Active ingredient	cannabidiol (CBD)
Appearance	White crystalline solid with no cannabis taste and odor
Storage and Shelf Life	Can be stored up to 12 months in cool and dark place
Solubility	Oil and alcohol
Decarboxylation	yes

Assay	
Total Cannabidiol (CBD)	>98.0%
CBD Range	>98.0%
THC Range	<0.01%
Heavy Metal	In compliance with MoPH's regulation
Microbial	In compliance with MoPH's regulation

CBD isolate คือ จากการสกัดจากช่อดอก ประกอบด้วย CBD ที่แยกได้ > 98.0% และ cannabinoids เล็กน้อย <2.0% หรือน้อยกว่า ซึ่งแตกต่างจากสารสกัด cannabinoid แบบเต็มสเปกตรัม



## WATER SOLUBLE CBD ISOLATE



General Information	
Application	Foods, beverage, supplementary, cosmetics and traditional medicine
Active ingredient	Cannabidiol (CBD), food-grade surfactant, gum acacia, sodium benzoate, citric acid, water
Appearance	Clear/opaque liquid with no/limited taste and odor
Storage and Shelf Life	Can be stored up to 12 months in cool and dark place. Do not freeze
Solubility	water
Decarboxylation	yes

Assay	
Total Cannabidiol (CBD)	5.0% - 20.0%
CBD Range	5.0% - 20.0%
THC Range	<0.01%
Heavy Metal	In compliance with MoPH's regulation
Microbial	In compliance with MoPH's regulation

Water soluble CBD isolate คือ สาร นาโน-อิมัลชันไฟเออร์ โน ของเหลวที่สามารถกระจายตัวได้ดีในเครื่องดื่ม หรือของเหลวเกือบทุกชนิด

## สำหรับหน่วยงานที่บริษัทได้เซ็น MOU ด้วยมีดังนี้



โดยความร่วมมือดังกล่าว เพื่อประโยชน์ในการปลูกและการสกัดสารสำคัญจากกัญชา กัญชง ฟ้าทะลายโจร และพืชสมุนไพรอื่นๆ ตลอดจนเพื่อส่งเสริม สนับสนุนเกษตรกรให้มีความรู้ ความเข้าใจถูกต้องในการปลูกกัญชาเพื่อประโยชน์ทางการแพทย์ รวมทั้งเพื่อศึกษา วิจัย พัฒนา นวัตกรรมทางการแพทย์ให้เป็นรูปธรรม เกี่ยวกับการเพาะปลูกพืชสมุนไพร กัญชงและกัญชา แล้วแต่แต่ละคู่สัญญา



พิธีลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือการปลูกสมุนไพรทางการแพทย์ กัญชา กัญชง ฟ้าทะลายโจร และพืชสมุนไพรอื่นๆ ระหว่าง HEMP และ คณะเกษตร ม.เกษตรศาสตร์ วันที่ 12 กรกฎาคม 2565







จัดสรรเมล็ดพันธุ์กัญชง พันธุ์ RPF3 จำนวน 120,000 เมล็ด ส่งมอบให้  
กับผู้แทนสหกรณ์ในจังหวัดอุทัยธานี นวน 6 แห่ง สมาชิกสหกรณ์ที่เข้า  
ร่วมโครงการฯ จำนวน 23 ราย พื้นที่เพาะปลูก 20 ไร่ 20 ตารางวา  
วันที่ 1 กรกฎาคม 2565



เข้าร่วมประชุมการจัดตั้งสมาคมอุตสาหกรรมกัญชงและกัญชาไทย (สอกท.)  
เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2565  
บริษัท มอร์ เมดติคัล จำกัด ได้รับหน้าที่ ปฏิคมและประชาสัมพันธ์



## (7) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ มีดังต่อไปนี้

### (7.1) อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

หน่วย : พันบาท

รายการ	มูลค่าทางบัญชี		
	2565	2564	2563
ที่ดิน	-	1,327	-
ส่วนปรับปรุงอาคาร	131	17,153	2,333
เครื่องมือและอุปกรณ์	4,039	19,275	0.01
เครื่องตกแต่งอุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	593	669	1,702
ยานพาหนะ	5,231	5,524	0.01
งานระหว่างก่อสร้าง	26,706	2,900	-
<b>รวม</b>	<b>36,698</b>	<b>46,847</b>	<b>4,035</b>

### (7.2) สิทธิการเช่า - สุทธิ

หน่วย : พันบาท

รายการ	มูลค่าทางบัญชี		
	2565	2564	2563
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ	17,703	25,968	22,698
สินทรัพย์สิทธิการใช้-สุทธิ	3,748	79,703	21,340
<b>รวม</b>	<b>21,450</b>	<b>105,672</b>	<b>44,038</b>

หมายเหตุ : สิทธิการเช่า ณ ปี 2565 มี 6 ศูนย์การค้า ปี 2564 มี 7 ศูนย์การค้า ปี 2563 มีจำนวน 7 ศูนย์การค้า

### (7.3) สัญญาให้เช่าช่วง

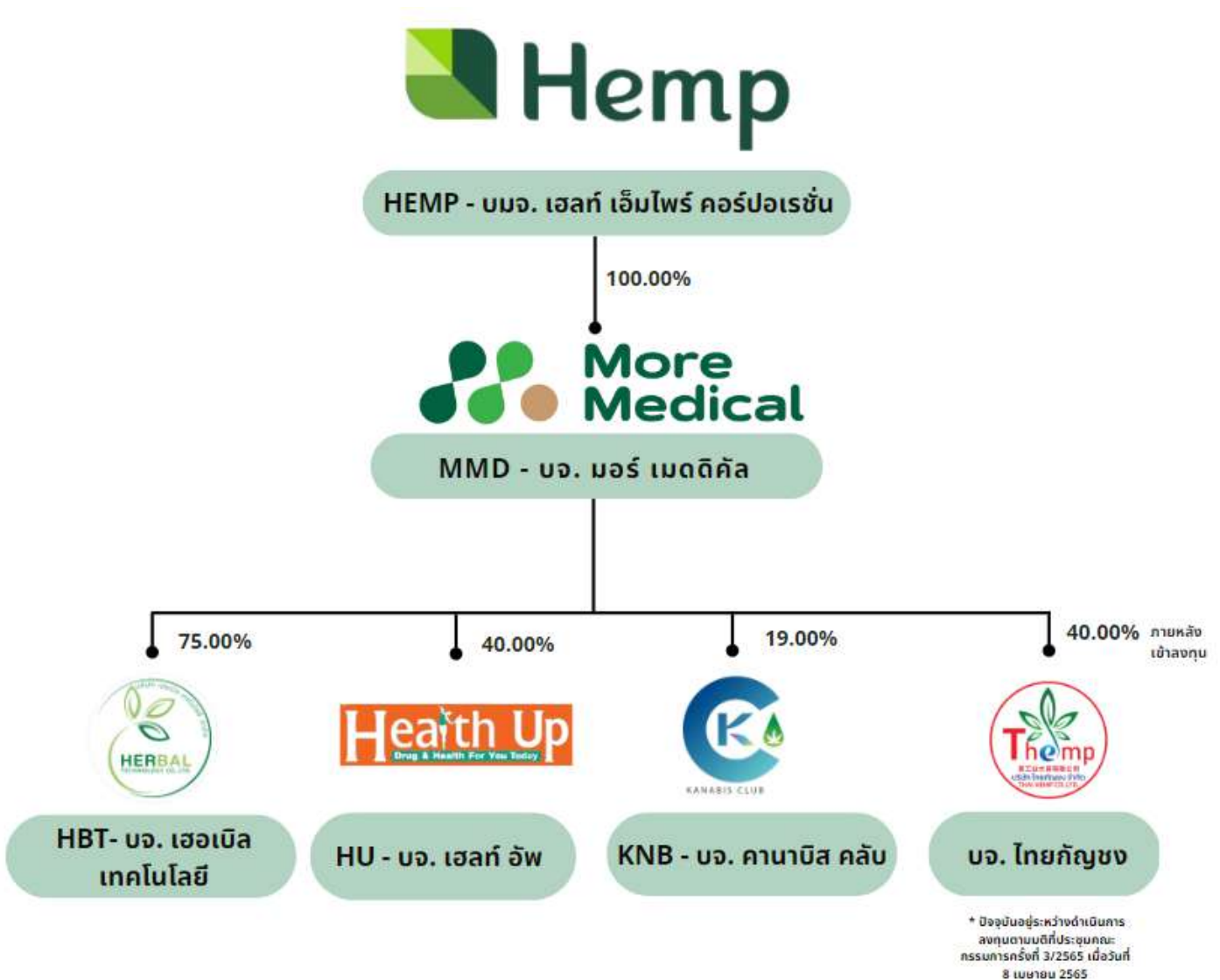
ณ ปี 2565 บริษัทมีสิทธิการเช่าอาคารในศูนย์การค้าจำนวน 6 แห่ง โดยได้นำพื้นที่ทั้งหมดออกให้เช่า ดังนี้

ลำดับ	พื้นที่ให้เช่าช่วง (ศูนย์การค้า)
1	เมเจอร์ปิ่นเกล้า
2*	เดอะมอลล์ บางกะปิ
3	เดอะมอลล์ นครราชสีมา
4*	เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2
5	เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 3
6	บลูพอร์ตหัวหิน

หมายเหตุ : สิทธิการเช่าพื้นที่สาขา เดอะมอลล์ บางกะปิครบกำหนดอายุสัญญาเช่าเมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2565 และเซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 ครบกำหนดอายุสัญญาเช่าเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2565

## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2566 HEMP มีโครงสร้างการถือหุ้นในกลุ่มบริษัท ดังต่อไปนี้



### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทฯ จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อวันที่ 3 มกราคม 2533 และเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2546 ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 51 อาคารเมเจอร์-ทาวเวอร์ พระราม 9 - รามคำแหง ชั้นที่ 20 ห้องเลขที่ OFFICE 2 ถนนพระราม 9 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทต่อกระทรวงพาณิชย์หลายครั้งดังนี้

วันที่ 3 กรกฎาคม 2549 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท ป้องทรัพย์ จำกัด (มหาชน)”

วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท แมงป่อง 1989 จำกัด (มหาชน)”

วันที่ 1 ตุลาคม 2558 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)”

วันที่ 7 พฤษภาคม 2564 เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท เฮลท์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)”

ทั้งนี้ บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้านสุขภาพ การปลูก การบริการ เทคโนโลยี ค่าปลัก และช่องทางการจัดจำหน่าย โดยมีบริษัทย่อย บริษัทย่อยทางอ้อม และบริษัทร่วมทางอ้อม ดังนี้;

#### ก. บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด (MMD)

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2558 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 305 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 3,050,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตรานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร ทั้งนี้ โครงการการปลูกกัญชา-กัญชงของบริษัทฯ ดำเนินการภายใต้ MMD

#### ข. บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT) ถือหุ้นโดย MMD ในสัดส่วนร้อยละ 75

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 11 สิงหาคม 2563 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 10 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด (บริษัทย่อย) ถือหุ้นร้อยละ 74.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตรานุเคราะห์) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม

#### ค. บริษัท เฮลท์ อัพ จำกัด (HU) ถือหุ้นโดย MMD ในสัดส่วนร้อยละ 40

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 24 กันยายน 2551 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 350 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 3,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด (บริษัทย่อย) ถือหุ้นร้อยละ 40 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 15/2 ซอยอุดมสุข 9 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าทางเภสัชกรรม มีเครือข่ายร้านยา

ทั้งค้าปลีกและค้าส่งทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ครอบคลุมมากกว่า 4,000 ร้านค้าทั่วประเทศ ธุรกิจในกลุ่มธุรกิจร้านขายยาปลีก ประกอบด้วยแบรนด์ health up และ super save โดยมี บริษัทย่อยที่ดำเนินการภายใต้ HU จำนวน 4 แห่ง ได้แก่

- **บริษัท ดีเอ็น เซ็นเตอร์ 2019 จำกัด ถือหุ้นโดย HU ในสัดส่วนร้อยละ 100**

ดำเนินการธุรกิจขายส่งยาและอุปกรณ์เวชภัณฑ์ในนาม DN center 2019 ร่วมกับพันธมิตรทางการค้า

- **บริษัท เอ็กซ์เชิร์ฟ ฟูลไพลเมนต์ จำกัด ถือหุ้นโดย HU ในสัดส่วนร้อยละ 51**

จัดตั้งขึ้นเพื่อรองรับธุรกิจคลังสินค้าอัจฉริยะสำหรับรองรับการขยายตัวของธุรกิจค้าปลีกและค้าส่งทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ด้วยเทคโนโลยีขั้นสูง

- **บริษัท เฮลท์ เนทเวิร์ค จำกัด ถือหุ้นโดย HU ในสัดส่วนร้อยละ 99.99**

จัดตั้งขึ้นเพื่อทำการประมูลเพื่อขายสินค้าตามวัตถุประสงค์ให้แก่บุคคล นิติบุคคล ส่วนราชการ และองค์การของรัฐทั้งภายในและภายนอกประเทศ ในหมวดธุรกิจการขายส่งสินค้าทั่วไปโดยได้รับค่าตอบแทนหรือตามสัญญาจ้าง

- **บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT) ซึ่งนอกจาก MMD จะถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 75 แล้ว HU ถือหุ้นอีกในสัดส่วนร้อยละ 25**

โดย HBT ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม

#### **ง. บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด (KNB) ถือหุ้นโดย MMD ในสัดส่วนร้อยละ 19**

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อวันที่ 10 กันยายน 2564 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 5 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (บริษัทย่อย) ถือหุ้นร้อยละ 49.99 มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตาราษฎร์) ถนนรามคำแหง แขวง ห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพืชสมุนไพรทุกชนิด กล้วยา กล้วยง ใบกระท่อม ฯลฯ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหารเสริม ปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้ดำเนินธุรกิจใดๆ

#### **จ. บริษัท ไทยภักขง จำกัด โดยภายหลังการดำเนินการลงทุนตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 3/2565 จะถือหุ้นโดย MMD ในสัดส่วนร้อยละ 40**

จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2564 มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 10 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 618 หมู่ที่ 16 ตำบลแม่สุ่น อำเภอฝาง จังหวัดเชียงใหม่ บริษัทประกอบกิจการในประเทศไทย ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพรทุกชนิด

### 1.3.2 บริษัทฯ ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อย หรือ บริษัทร่วมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว

### 1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ หรือ กลุ่มบริษัท ไม่ได้เป็นเป็นบริษัทในเครือ หรือเป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ และโดยสภาพการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ ฟุ้งพียง หรือ แข่งขันกับธุรกิจอื่นในกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่อย่างมีนัยสำคัญ

### 1.3.4 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566 มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน)	128,314,922	33.55
2	น.ส. อัยลาตา ชินวัฒน์	58,007,041	15.17
3	นาย สามารถ จิวศิริพัฒนา	18,265,389	4.78
4	นาย ธิบัติ มังคะสี	15,507,752	4.05
5	นาย สมบัติ พาณิชชิวะ	12,714,923	3.32
6	บริษัท โฟร์ชั่น กรุ๊ป เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	11,250,000	2.94
7	นาย ศุภชัย บุญประภากร	8,843,156	2.31
8	นาย ปริญญา ปริญญาบุสรณ์	8,400,000	2.20
9	นาย ธเนศ พาณิชชิวะ	5,813,953	1.52
10	นาย ฉัตรชัย วงศ์สกุลชัย	5,208,030	1.36
	<b>ผู้ถือหุ้นอื่น</b>	<b>110,174,334</b>	<b>71.2</b>
	<b>รวมทุนจดทะเบียนชำระแล้ว</b>	<b>382,499,500</b>	<b>100.00</b>

ที่มา : [www.set.or.th](http://www.set.or.th)

\* หมายถึง : นอกจากผู้ถือหุ้นลำดับที่ 3 และ 4 ขึ้นต้นที่เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ก็ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่อื่นใดที่มีผลกระทบต่อารออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัทฯ

\*\* ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ไม่ได้เข้ามามีส่วนในการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือ การดำเนินงานของบริษัทฯอย่างมีนัยสำคัญ

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 582,916,000 บาท เรียกชำระแล้ว 382,499,500 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 382,499,500 หุ้น หุ้นบุริมสิทธิ (ไม่มี) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท และบริษัทฯ ไม่มีหลักทรัพย์ไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่น

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

### 1.5.1 เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 การออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 3,949,524,275 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อ

(1) เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 1,655,262,500 หุ้น และ

(2) เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (HEMP-W2) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวน 2,294,261,775 หุ้น

(3) ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 177,849,750 หน่วย และพิจารณาอนุมัติการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหาร หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้มีอำนาจในการกำหนด หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดและเงื่อนไขที่จำเป็น และ/หรือ เกี่ยวเนื่องกับการออกและการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ได้ทุกประการ รวมทั้งมีอำนาจในการดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นได้ตามสมควรเพื่อให้การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ

ทั้งนี้ ในการที่บริษัทฯ ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 จำนวนไม่เกิน 177,849,750 หน่วยให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 1 หน่วย โดยมีราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ที่หน่วยละ -0.00- บาท และมีราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 เท่ากับ 15.00 บาทต่อหุ้น ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 โดยมีรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ที่เสนอขายดังต่อไปนี้

ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ชื่อใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEMP-W2)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ชนิดระบุชื่อผู้ถือและสามารถโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขาย	ไม่เกิน 177,849,750 หน่วย
จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 177,849,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ซึ่งไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องกำหนด
จำนวนหุ้นที่ได้รับการจัดสรรจริง / ขายได้	177,816,294 หน่วย (ณ วันปิดสมุดทะเบียน เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565)
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือ	33,456 หน่วย (เศษจากการคำนวณตามอัตราการจัดสรรให้ปิดเศษนี้ทิ้ง)
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	-0.00- บาท
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	28 กุมภาพันธ์ 2565
วันหมดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	27 กุมภาพันธ์ 2567 โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 จะพับสภาพจากการเป็นหลักทรัพยจดทะเบียนในวันถัดไป
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	2 ปีนับจากวันที่ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2
อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญบริษัทได้ 1 หุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ (อัตราการจัดสรรคำนวณจากจำนวนหุ้นภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นโดยการรวม Par และการลดทุนเพื่อชดเชยขาดทุนสะสมโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น)  ใบกรณีที่มีเศษของใบสำคัญแสดงสิทธิเหลือจากการคำนวณ (หากมี) ให้ปิดเศษนี้ทิ้ง
ราคาการใช้สิทธิ	15.00 บาทต่อหุ้น  เว้นแต่กรณีมีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ ทั้งนี้ราคาการใช้สิทธิจะไม่ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัท (ราคาใช้สิทธิคำนวณจากจำนวนหุ้นภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นโดยการรวม Par และการลดทุนเพื่อชดเชยขาดทุนสะสมโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น)
วันกำหนดการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกไตรมาส (เดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม) ของแต่ละปีปฏิทิน  ทั้งนี้ ใบกรณีที่มีวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันหยุดทำการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เลื่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายดังกล่าวเป็นวันเปิดทำการสุดท้ายก่อนหน้า
วันใช้สิทธิครั้งแรก	วันที่ 31 มีนาคม 2565
ราคาการใช้สิทธิ	15.00 บาทต่อหุ้น  เว้นแต่กรณีมีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ ทั้งนี้ราคาการใช้สิทธิจะไม่ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัท (ราคาใช้สิทธิคำนวณจากจำนวนหุ้นภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นโดยการรวม Par และการลดทุนเพื่อชดเชยขาดทุนสะสมโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น)
วันกำหนดการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกไตรมาส (เดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และธันวาคม) ของแต่ละปีปฏิทิน  ทั้งนี้ ใบกรณีที่มีวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันหยุดทำการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เลื่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายดังกล่าวเป็นวันเปิดทำการสุดท้ายก่อนหน้า



วันใช้สิทธิครั้งแรก	วันที่ 31 มีนาคม 2565
วันแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิครั้งแรก	ระหว่างวันที่ 17 - 23 มีนาคม 2565 ในระหว่างเวลา 9.00 ถึง 16.00 น. ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ซึ่งประสงค์ที่จะใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท จะต้องแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ตามวันเวลาดังกล่าวล่วงหน้าเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 5 วันทำการก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง
วันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย	วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 (ตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 มีอายุครบ 2 ปี นับแต่วันที่ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2)
ระยะเวลาแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย	ในกรณีที่วันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการของบริษัท ให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าวเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าว ยกเว้นการแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ให้แสดงความจำเป็นในการใช้สิทธิภายใน 15 วันก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ทั้งนี้ จะกำหนดวันกำหนดการใช้สิทธิเป็นรายไตรมาส
การไม่สามารถยกเลิกการแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิ	เมื่อผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ได้แจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 แล้ว จะไม่สามารถยกเลิกการแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิดังกล่าวได้
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
สถานที่ติดต่อในการใช้สิทธิ	บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิดตราบูตระราช) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ 0-2514-5000, 0-2514-5151 ชื่ออาคาร : อาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) สาขาลาดพร้าว 67 ชื่อบัญชี : บัญชีเพื่อการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บมจ. เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น ประเภทบัญชี : บัญชีกระแสรายวัน เลขที่บัญชี : 633-2-12329-5

ทั้งนี้ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหาร หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจในการกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 สำหรับเงื่อนไขการใช้สิทธิและรายละเอียดต่างๆ ปรากฏตาม "ข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ และผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEMP-W2)" และ "แจ้งกำหนดการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (HEMP-W2)" ในหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ <https://www.hempcorp.co.th/> โดยสรุปผลการใช้สิทธิ ดังนี้

ครั้งที่ 1 กำหนดวันใช้สิทธิ	31 มีนาคม 2565	มีผู้ใช้สิทธิจำนวน 0 ราย คิดเป็นจำนวน 0 หุ้น
ครั้งที่ 2 กำหนดวันใช้สิทธิ	30 มิถุนายน 2565	มีผู้ใช้สิทธิจำนวน 0 ราย คิดเป็นจำนวน 0 หุ้น
ครั้งที่ 3 กำหนดวันใช้สิทธิ	30 กันยายน 2565	มีผู้ใช้สิทธิจำนวน 0 ราย คิดเป็นจำนวน 0 หุ้น
ครั้งที่ 4 กำหนดวันใช้สิทธิ	30 ธันวาคม 2565	มีผู้ใช้สิทธิจำนวน 0 ราย คิดเป็นจำนวน 0 หุ้น

**1.5.2 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 49,366,750 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 533,549,250 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 582,916,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 49,366,750 หุ้น จากหุ้นสามัญเดิมจำนวน 533,549,250 หุ้น เป็นหุ้นสามัญใหม่จำนวนทั้งสิ้น 582,916,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท โดยมีรายละเอียดการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ดังนี้**

(1) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจำนวน 11,250,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาเสนอขาย 8 บาทต่อหุ้น ให้แก่บริษัท ทีเอฟ เวิลด์ จำกัด

(2) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,546,800 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อรองรับการปรับสิทธิในการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) ที่มีการปรับสิทธิ

(3) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 35,569,950 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อเสนอขายตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

โดยดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 582,916,000 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 582,916,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) กับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565

### สำหรับสรุปผลการใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวในปีที่ผ่านมา เป็นดังนี้

1. บริษัทฯ จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจำนวน 11,250,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาเสนอขาย 8 บาทต่อหุ้น ให้แก่บริษัท ทีเอฟ เวิลด์ จำกัด เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2565

2. การเสนอขายตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 35,569,950 หุ้น ดังนี้

	มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 วันที่ 9 ส.ค. 2565	มติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565	มติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565	มติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2565
		วันที่ 15 ต.ค. 2565	วันที่ 10 พ.ย. 2565	วันที่ 16 ธ.ค. 2565
หุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)	35,569,950 หุ้น	เสนอขาย ครั้งที่ 1 (ใช้สิทธิ วันที่ 17 ต.ค. 2565)	เสนอขาย ครั้งที่ 2 (ใช้สิทธิ วันที่ 10 พ.ย. 2565)	เสนอขาย ครั้งที่ 3 (ใช้สิทธิ ระหว่างวันที่ 19-23 ธ.ค. 2565)
รวม/คงเหลือ	35,569,950 หุ้น	6,800,000 หุ้น (ราคา 8 บาทต่อหุ้น รวม 54.4 ล้านบาท)	2,750,000 หุ้น (ราคา 8 บาทต่อหุ้น รวม 22 ล้านบาท)	6,000,000 หุ้น (ราคา 4 บาทต่อหุ้น รวม 24 ล้านบาท)

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลทุกๆ ปี ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิประจำปี ในกรณีที่ไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดในการใช้เงินจำนวนนั้นๆ และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่กระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ และตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 40 กำหนดไว้ว่า “ห้ามมิให้บริษัทแบ่งเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากปันผลจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่มิให้จ่ายเงินปันผลใดๆ” ทั้งนี้ ตลอด 3 ปีที่ผ่านมา จนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีผลการประกอบการขาดทุน จึงงดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2565

---

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

#### 2.1.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ

การดำเนินงานธุรกิจในปัจจุบันต้องเผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาไม่ว่าจะเกิดจากปัจจัยภายนอกองค์กร เช่น การเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ การเมือง เทคโนโลยี กฎหมาย นวัตกรรมใหม่ และการแข่งขัน หรือปัจจัยภายในองค์กร เช่น การกำหนดกลยุทธ์การดำเนินงาน การควบคุมภายในบริษัทหรือการปฏิบัติงานของพนักงาน เป็นต้น ประกอบกับ บริษัท เอลก์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มธุรกิจบริษัทในกลุ่มใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ซึ่งนโยบายดังกล่าวมีความสอดคล้องกับแนวนโยบายของคณะกรรมการและคณะผู้บริหารของ บริษัท เอลก์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) จึงมีมติเห็นชอบร่วมกันให้นำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดี และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น

#### 2.1.2 วัตถุประสงค์ของนโยบายการบริหารความเสี่ยง

- (1) เพื่อให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ที่มีมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล และสอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง
- (2) เพื่อให้มีการกำหนดแนวทางป้องกัน และบรรเทาความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจ เพื่อหลีกเลี่ยงความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น
- (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัทฯ และดำเนินการกำกับดูแลบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น

#### 2.1.3 รายงานแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้แบ่งประเภทความเสี่ยง เป็น 4 ประเภท ดังนี้

- (1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์อย่างไม่เหมาะสม รวมถึง ความไม่สอดคล้องกันระหว่าง นโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากร และสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

(2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆ ขั้นตอนอันเนื่องมาจากขาดการกำกับดูแลที่ดี หรือขาดการควบคุมภายในที่ดี โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการอุปกรณ เทคโนโลยี บุคลากรในการปฏิบัติงาน และความปลอดภัยของทรัพย์สิน

(3) ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Report Risk : R) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรายงานข้อมูลต่างๆ ให้มีความถูกต้องชัดเจน สร้างความน่าเชื่อถือ ตัวอย่าง ความเสี่ยง เช่น รายงานผลประกอบการของบริษัท เป็นต้น

(4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ (Compliance Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ/ กฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือ กฎระเบียบ/ กฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือ เป็นอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และอาจมีผลลงโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น ระเบียบ กฎหมาย พระราชกฤษฎีกา ระเบียบข้อบังคับ ข้อกำหนดของทางกาารนโยบายของรัฐ เป็นต้น

## 2.1.4 เป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร สำหรับกระบวนการบริหารความเสี่ยงในอนาคต

### 1) ด้านการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์

บริษัทฯ จะมีการตรวจสอบความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยบริษัทมุ่งเน้นธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งเป็นธุรกิจที่กำลังอยู่ในกระแสในปัจจุบัน โดยก่อนที่จะมีการเสนอธุรกิจดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีการศึกษาข้อมูลต่างๆ ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญ พร้อมทั้งเจรจาในเบื้องต้นกับคู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจทั้งใน และต่างประเทศแล้ว โดยบริษัทฯ เล็งเห็นว่าธุรกิจเหล่านี้สามารถสร้างรายได้และมีโอกาสทำกำไรให้กับบริษัทฯ ได้ ซึ่งจากการศึกษาข้อมูลต่างๆ ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญไปแล้วนั้น ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการ และได้เข้าลงทุนในบริษัทย่อยและดำเนินการตามแผนในระยะยาว

### 2) ด้านการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ จะมีการตรวจสอบความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆ ขั้นตอน อันเนื่องมาจากขาดการกำกับดูแลที่ดี หรือขาดการควบคุมภายในที่ดี โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ เทคโนโลยี บุคลากรในการปฏิบัติงานและความปลอดภัยของทรัพย์สิน ตามแผนการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท

### 3) ด้านการรายงาน

บริษัทฯ มีการตรวจสอบการรายงานข้อมูลทางการเงิน การปิดงบตามกำหนดเวลา และรายงานผลประกอบการ พร้อมการวิเคราะห์จากฝ่ายบริหารจัดการที่สามารถนำไปบริหารจัดการนโยบาย และกลยุทธ์เพื่อการดำเนินธุรกิจได้สอดคล้องกับผลประกอบการและสภาวะการณ์ในปัจจุบัน การทบทวนหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การรายงานถูกต้อง ครบถ้วน และเหมาะสมกับสภาวะการณ์ การกำหนดกรอบระยะเวลา การรายงานตามรอบระยะเวลา และการรายงานข้อมูลตามเหตุการณ์ ที่จะต้องแจ้ง

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ถือหุ้น และรายงานในแบบรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

#### 4) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

บริษัทฯ มีการตรวจสอบการจัดระบบการเปิดเผยข้อมูลให้กับสาธารณชน หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาที่กำหนด โดยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎกระทรวง หรือ ระเบียบที่กำหนดไว้

## 2.2 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

### 2.2.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

บริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้านการส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งความสามารถในการเติบโตของธุรกิจดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับนโยบายและการบริหารงานทางด้านเศรษฐกิจของรัฐบาลในแต่ละสมัย โดยการเปลี่ยนแปลงนโยบายด้านกฎหมาย รวมถึงการออกกฎระเบียบ และข้อบังคับ เช่น กฎหมายเกี่ยวกับกัญชา กัญชา (พระราชบัญญัติยาเสพติดให้โทษ) อาจส่งผลกระทบต่อการลงทุน และการขยายกิจการของบริษัทฯ ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ จะมีรายได้และกำไรที่เพิ่มขึ้น หรือ ลดลงได้

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ โดยวิเคราะห์นโยบายด้านกฎหมายของรัฐบาล และผลกระทบต่อบริษัทฯ และมีการวางแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยให้ความร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐ รวมทั้งการให้ความร่วมมือเข้าประชุมและสัมมนาร่วมกับหน่วยงานราชการ เพื่อให้ข้อมูลและติดตาม ความเคลื่อนไหวอย่างใกล้ชิด

### 2.2.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพามูลค่าที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน

โดยในปีที่ผ่านมา 2565 บริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจ โดยการเปิดโอกาสรับ partner ทางธุรกิจ และรับธุรกิจใหม่เข้ามาบริหาร ซึ่งเป็นธุรกิจที่บริษัทฯ ต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเป็นพิเศษ (หรือผู้ที่ได้รับการยอมรับและมีชื่อเสียงในวงการ) เป็นอย่างมาก กล่าวคือ ปัจจุบันธุรกิจดังกล่าวอยู่ในความรับผิดชอบของฝ่ายพัฒนาธุรกิจและฝ่ายกฎหมาย ร่วมกับบริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด บริษัทย่อย รวมจำนวน 8 คน เป็นแกนหลักในการทำงาน หรือการติดต่อลูกค้า และการปฏิบัติงาน ซึ่งในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ยังไม่มีรายได้จากธุรกิจนี้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ คาดว่าบุคคลเหล่านี้สามารถสร้างรายได้หลักให้กับบริษัทฯ ได้ ดังนั้น หากบริษัทฯ สูญเสียบุคลากรเหล่านี้ไปไม่ว่าด้วยเหตุใดก็ตาม บริษัทฯ ประเมินว่าจะทำให้บริษัทฯ มีรายได้ในปีต่อไปลดลงเป็นอย่างมาก (ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับจำนวนบุคลากรและปริมาณงานที่จะสูญเสียไป ตลอดจนระยะเวลาที่จะต้องจัดหาพนักงานหรือ พัฒนาพนักงานขึ้นมากทดแทน) อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีมาตรการในการลดความเสี่ยงจากการสูญเสียบุคลากรดังกล่าว คือ การจูงใจให้บุคคลเหล่านั้นทำงานอยู่กับบริษัทฯ

ในระยะยาว โดยบริษัทฯ ส่งเสริมให้มีความก้าวหน้าในงานและมีการจ่าย ค่าตอบแทน รวมทั้ง จัดสวัสดิการให้ตามความเหมาะสมกับพนักงาน

### 2.2.3 ความเสี่ยงจากการต่อสัญญาเช่าพื้นที่/สัญญาเช่าร้านค้า

ปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีการลงทุนในสาขาเนื่องจากบริษัทไม่มีการดำเนินธุรกิจประเภทร้านค้าปลีก ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้นำพื้นที่ซึ่งเป็นสิทธิการเช่าระยะยาวกับศูนย์การค้า จำนวน 4 แห่ง ปล่อยเป็นพื้นที่ให้เช่าช่วงเพิ่มขึ้น เพื่อบริหารพื้นที่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ทั้งนี้บริษัทฯ ยังมีสิทธิการเช่าระยะยาวกับศูนย์การค้าอีกจำนวน 2 พื้นที่ (ซึ่งเป็นพื้นที่บางส่วนในสิทธิการเช่าจำนวน 4 แห่งข้างต้น) ซึ่งยังอยู่ระหว่างการจัดหาผู้เช่าช่วงรายใหม่ทดแทนผู้เช่าช่วงรายเดิม ซึ่งถือเป็นความเสี่ยงที่กระทบต่อรายได้ของบริษัทฯ เนื่องจากหากบริษัทยังไม่สามารถจัดหาผู้เช่าช่วงรายใหม่ได้จะส่งผลกระทบต่อรายได้ (ขาดทุน) ของบริษัทฯ ไปจนกว่าจะมีรายได้จากการเช่าช่วงในพื้นที่ดังกล่าว

### 2.2.4 ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ไม่มีกระบวนการผลิตที่อาจกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยตรง อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีการบริหารจัดการด้านพลังงานและสิ่งแวดล้อม เพื่อกำหนดแนวทางดำเนินการและติดตามผลการบริหารจัดการในเรื่องที่เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กรด้วยแนวคิด 3R คือ การใช้ซ้ำ (Reuse) ลดการใช้ (Reduce) และกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) ทำให้สามารถลดค่าใช้จ่าย รวมถึงการใช้กระแสไฟฟ้า โดยบริษัทฯ ได้รณรงค์ให้ปิดไฟ ปิดแอร์ ทุกช่วงพักเที่ยงทุกวัน เพื่อลดการใช้กระแสไฟฟ้า

### 2.2.5 ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีนโยบายให้ประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนภายในกลุ่มบริษัท เพื่อระบุ ป้องกัน และลดผลกระทบจากความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัท โดยการประเมินความเสี่ยงนี้ครอบคลุมทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งมีการประเมินผลกระทบในกลุ่มเสี่ยงหรือกลุ่มที่ต้องดูแลเป็นพิเศษ เช่น เด็ก แรงงานต่างชาติ และประเมินโอกาสที่อาจเกิดผลกระทบในระดับประเทศ ระดับปฏิบัติงาน และระดับบุคคล เพื่อให้บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการในการควบคุมและบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risks) ซึ่งภายหลังจากจัดทำแนวทางการป้องกันและแก้ไขด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จะช่วยให้บริษัทฯ มั่นใจได้ว่าการบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพในการควบคุมผลกระทบตลอดห่วงโซ่คุณค่า เพื่อบริษัทฯ จะได้จัดเตรียมมาตรการเยียวยา ผู้ที่อาจได้รับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน ทั้งความช่วยเหลือที่เป็นตัวเงิน และที่ไม่เป็นตัวเงิน และเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนให้แก่ผู้ที่ได้รับผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน จากการทำดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีกระบวนการติดตาม และทบทวนผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนเป็นประจำ โดยกำหนดเป้าหมายและตัวชี้วัดผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนให้กับองค์กร/หน่วยงานและ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการตรวจประเมินด้านสิทธิมนุษยชนจากหน่วยงานภายนอก และจัดเตรียมช่องทางรับฟังความคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงานและบุคคลภายนอก เพื่อนำความคิดเห็นมาทบทวนแก้ไข ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถป้องกันและ

ลดความเสี่ยงที่อาจจะนำไปสู่การละเมิดสิทธิมนุษยชนได้ ตลอดจนการสื่อสารและให้ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชนแก่คู่ค้า เพื่อให้คู่ค้าตระหนักและเฝ้าระวังภายในองค์กร เช่น สิทธิด้านความปลอดภัยในการทำงาน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงและลดผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้นจากคู่ค้า

## 2.2.6 ความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ และบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน โดยบริษัทฯ มีการบริหารที่ถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ เพื่อป้องกันไม่ให้อำนาจใดมีอำนาจมากเกินไป และให้อิสระต่อกัน เพื่อให้สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างราบรื่น

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้จัดทำกฎบัตร ซึ่งระบุหน้าที่ของประธานกรรมการ คณะกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งทำให้การแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการมีความชัดเจน และเกิดการถ่วงดุลอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯ ยังประกอบด้วยจำนวนกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด และได้ให้กรรมการอิสระท่านหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ ซึ่งเป็นไปตาม แนวปฏิบัติที่ดีของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนปี 2560

## 2.2.7 ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์เป็นเรื่องที่มีความสำคัญและมีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ โดยเฉพาะระบบงานต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ระบบเครือข่าย (Network) ระบบการเงินการบัญชี ระบบการบริหารงานภายในและทรัพยากรบุคคล ซึ่งระบบงานดังกล่าวมีข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทฯ ครอบครองด้วย หากเกิดปัญหาเกี่ยวกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทครอบครอง ย่อมส่งผลกระทบต่อการทำงานและชื่อเสียงของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงได้วางแผนและมีการลงทุนเพื่อพัฒนาระบบงานเพื่อรองรับเทคโนโลยีใหม่ๆ และการป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ ได้แก่ การปรับปรุงระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ ให้ความพร้อมใช้งานเพื่อหลีกเลี่ยงการล่มเหลวของระบบเครือข่าย (Network) และการสำรองข้อมูลของพนักงานแต่ละฝ่ายงาน เพื่อให้ระบบสามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่อง ป้องกันการเข้ามาทำลาย (Network) และกำหนดมาตรการควบคุมความปลอดภัยอย่างเข้มงวด เช่น การดำเนินการตามมาตรการ Personal Data Protection Act หรือ PDPA ตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ซึ่งเป็นกฎหมายที่ออกมาคุ้มครองสิทธิเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล เช่น การควบคุมไม่ให้องค์กรนำข้อมูลไปใช้โดยไม่ได้รับความยินยอม การกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูล และการวางเครือข่ายตั้งศูนย์สำรองข้อมูลเพื่อรองรับภาวะฉุกเฉินเพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง



## 2.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการผลิต

### 2.3.1 ความเสี่ยงจากความล่าช้าในการก่อสร้าง

เนื่องด้วยโรงเพาะปลูกพืชกัญชา กัญชงต่างๆ ของบริษัทฯ ได้มีการกำหนดแผนในการก่อสร้างให้แล้วเสร็จภายในไตรมาส 1 ปี 2565 และเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ในปี 2565 จึงทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากงานที่อาจดำเนินการก่อสร้างล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้ ซึ่งอาจเป็นผลมาจากปัญหาการก่อสร้างผิดพลาด หรือความเสี่ยงจากปัจจัยธรรมชาติต่างๆ เช่น ฝนตก น้ำท่วม หรือการรับส่งวัสดุอุปกรณ์ล่าช้ากว่าที่กำหนดไว้ ซึ่งจะทำให้กระทบต่อผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของบริษัท อย่างไรก็ตามเนื่องจากการก่อสร้างโรงเพาะปลูกนั้นไม่ได้เป็นโครงการก่อสร้างที่มีความซับซ้อนเหมือนกับการก่อสร้างทรัพย์สินอื่นๆ เช่น โรงงานเชิงพาณิชย์ โรงไฟฟ้า ฯลฯ โดยส่วนใหญ่จะเป็นลักษณะการก่อสร้างโรงเรือน โรงเก็บของ ระบบไฟฟ้าและน้ำ ซึ่งบริษัทฯ คาดการณ์ว่าจะใช้ระยะเวลาก่อสร้างเพียง 2 เดือนต่อโรงเรือนเท่านั้น จึงทำให้ความเสี่ยงจากความล่าช้าในการก่อสร้างมีค่อนข้างน้อย ทั้งนี้ที่ปรึกษาฯ ได้สอบถามความคืบหน้าของโครงการก่อสร้าง โดยเฉพาะโครงการ HEMPSPACE ซึ่งเป็นโครงการขนาดใหญ่ พบว่าอยู่ในระหว่างการก่อสร้างโรงเรือน ซึ่งดำเนินการใกล้แล้วเสร็จ ที่ปรึกษาฯ จึงเห็นว่าจะไม่เกิดผลกระทบต่อประมาณการจากความเสี่ยงดังกล่าว และ Kanabis club เป็นโครงการปลูกกัญชาที่ต้องดำเนินการขออนุญาตปลูก และจำหน่าย โดยผู้รับเหมาทำรั้วผิดจากรายละเอียดที่แนบมาทำให้เกิดความล่าช้าจากการแก้ไข ส่งผลให้การขออนุญาตล่าช้า แผนการปลูกจึงถูกยืดเวลาออกไป

## 2.4 ความเสี่ยงด้านการเงิน

### 2.4.1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทฯ และบริษัทย่อยพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกันในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

### 2.4.2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราว เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

### 2.4.3 ความเสี่ยงจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

บริษัทมีการกู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าวเป็นการกู้โดยมีหลักประกันเป็นสิทธิการเช่าและบริการ มูลค่า 14,350,000 บาท ระยะเวลาการกู้ 10 ปี อัตราดอกเบี้ยระหว่าง MLR-1 ถึง MLR โดยมีการชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยดังนี้

- เดือนพฤษภาคม 2564 ถึงกรกฎาคม 2565 ในอัตราชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย เดือนละ 60,000 บาท
- เดือนสิงหาคม 2565 ถึงเดือนกรกฎาคม 2566 ในอัตราชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย เดือนละ 80,000 บาท
- เดือนสิงหาคม 2566 เป็นต้นไป มีอัตราชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเดือนละ 100,000 บาท และบริษัทต้องชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งหมดภายใต้สัญญาเงินกู้ภายในวันที่ 1 ธันวาคม 2569

## 2.5 ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

### 2.5.1 ความเสี่ยงกรณีมีผู้บริหารเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

เนื่องจากบริษัทฯ มีผู้บริหารที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายริบตี มังคะลี และนายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา ซึ่งถือหุ้นในบริษัทฯ จึงส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆ ได้ อย่างไรก็ตามถึงแม้กลุ่มนายริบตี มังคะลี และนายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา จะเป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งมีคะแนนค่อนข้างมาก แต่ นายริบตี มังคะลี และนายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา ก็มีเจตนาที่ว่าจะทำให้บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน เป็นอิสระและมีความโปร่งใส ให้เป็นไปตามหลักการกำกับ และดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

### 2.5.2 ความเสี่ยงจากบริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 25%

บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นใหญ่ คือ บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) ผู้ถือหุ้นร้อยละ 33.55 ของจำนวนหุ้น ที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จึงอาจทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นดังกล่าวสามารถใช้สิทธิคัดค้าน หรือไม่อนุมัติการลงมติ ในการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆ ที่ขัดบังคับบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องได้รับคะแนน เสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้

### 2.5.3 ความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ มีขาดทุนสะสมและการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลัก

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทได้ดำเนินการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 6,349.24 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 6,882.79 ล้านบาท เป็น 533.55 ล้านบาท และจากทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 4,588.52 ล้านบาท เป็น 355.70 ล้านบาท โดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท เป็น 1.00 บาท เพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นและผลขาดทุนสะสมของบริษัท โดยมีจำนวนหุ้นจดทะเบียนคงเดิมเท่ากับ 533,549,250 หุ้น

วันที่ 17 ตุลาคม 2565 บริษัทได้ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 49.37 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 533.55 ล้านบาท เป็น 582.92 ล้านบาท และดำเนินการออกหุ้นจัดสรรและเสนอขายหุ้นแบบทั่วไปให้แก่บุคคลในวงจำกัด จำนวนรวม 26.80 ล้านหุ้น เป็นจำนวนเงิน 190.40 ล้านบาท เป็นส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 163.60 ล้านบาท เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในธุรกิจและขยายการลงทุนอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2565 บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิในงบการเงินรวม 475.84 ล้านบาท กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร จำนวน 384.83 ล้านบาท เนื่องจากผลประกอบการขาดทุนดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้ และผู้ถือหุ้นมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับเงินปันผลตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่กำหนดไว้ โดยบริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลทุกๆ ปี ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิประจำปี ในกรณีที่ไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดในการใช้เงินจำนวนนั้นๆ และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่กระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการเพิ่มประสิทธิภาพ ปรับกลยุทธ์และมุ่งเน้นพัฒนาโอกาสในการขยายธุรกิจเพื่อสร้างผลการดำเนินงานให้มีผลกำไรที่ดีและเติบโตอย่างยั่งยืน

## 2.6 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

### 2.6.1 ผลกระทบของบริษัที่มีคู่แข่งในตลาดหลายราย (MMD)

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ ในกลุ่มธุรกิจประเภทเกี่ยวกับพืชสมุนไพร ทั้งในส่วนของการปลูกร การสกัด การผลิตยา และผลิตภัณฑ์ต่างๆ จากสมุนไพร เป็นธุรกิจประเภทใหม่ในประเทศไทยจึงเป็นที่สนใจของผู้ประกอบการเป็นอย่างมาก ทั้งยังเป็นกลุ่มธุรกิจที่มีส่วนแบ่งทางการตลาดสูง และกฎหมายที่เกี่ยวข้องที่ในเรื่องสมุนไพร พืชกัญชา กัญชง ที่มีผลใช้บังคับในปัจจุบันค่อนข้างเปิดกว้าง อาทิ การปลูกกัญชง กัญชา เพียงแต่จัดแจ้งรายละเอียดการปลูกในแอปพลิเคชัน “ปลูกกัญ” ของกองควบคุมวัตถุเสพติด สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา โดยไม่ต้องยื่นขออนุญาตปลูก จึงส่งผลให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มีคู่แข่งในตลาดที่หลากหลายมากขึ้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้มีการจัดทำประมาณการด้านงบประมาณ (Financial projection) ของโครงการในกลุ่มธุรกิจดังกล่าว และบริษัทฯ ยังได้มีการเข้าร่วมมือเป็น Partner ทางธุรกิจกับบริษัทที่ดำเนินการประกอบธุรกิจด้านกัญชา กัญชง อย่างครบวงจรและเป็นรายใหญ่ในภาคธุรกิจ

กลุ่มเกษตรกร ภัยชน อีกรั้งบริษัทฯ ยังได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกสมาคมสหอุตสาหกรรมพืชภัยชนและภัยชน เพื่อรับทราบและเข้าถึงข่าวสารหรือการดำเนินงานต่างๆ เกี่ยวกับธุรกิจพืชสมุนไพร และผลิตภัณฑ์ของบริษัท อย่างกันทั่วกัน

## 2.6.2 ราคาวัตถุดิบสำหรับการผลิตสินค้าทางการเกษตรที่ควบคุมไม่ได้ (MMD)

เนื่องจากราคาวัตถุดิบสำหรับการผลิตสินค้าทางการเกษตรขึ้นอยู่กับกลไกตลาดตามแต่ละช่วงเวลา ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมราคาต้นทุนการผลิตสินค้าทางการเกษตรได้ อาทิ ปุ๋ย และดิน เป็นต้น แต่ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการปัญหาความเสี่ยงดังกล่าวโดยมีการเปรียบเทียบราคาสินค้าทางการเกษตรทุกครั้งก่อนทำการสั่งซื้อ เพื่อให้ได้ราคาต้นทุนที่ต่ำและดีที่สุด และบริษัทฯ ยังได้มีการจัดทำแผนประมาณการการใช้สินค้าทางการเกษตร และจัดเตรียมสถานที่จัดเก็บสินค้าทางการเกษตรเพื่อไม่ให้สินค้าทางการเกษตรเสื่อมคุณภาพ

## 2.7 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

### 2.7.1 การขาดแคลนแรงงานภาคเกษตรกรรม (MMD)

ในช่วงปี พ.ศ.2565 ที่ผ่านมากลุ่มธุรกิจประเภทพืชสมุนไพร ภัยชน ภัยชน ซึ่งเป็นกลุ่มธุรกิจภาคการเกษตรที่ต้องใช้แรงงานที่มีความเชี่ยวชาญในภาคการเกษตรสำหรับกระบวนการปลูก และเก็บเกี่ยวผลผลิต โดยแรงงานภาคการเกษตรส่วนใหญ่จะมีพื้นฐานเป็นเกษตรกรซึ่งทำการเกษตรในครัวเรือนของตนเองอยู่ด้วย ดังนั้นในฤดูกาลที่แรงงานจำต้องกลับไปทำการเกษตรสำหรับครัวเรือนของตน เช่น ฤดูกาลปลูก/ เก็บเกี่ยวข้าว แรงงานมักจะใช้สิทธิลางานเพื่อกลับไปทำการเกษตรภาคครัวเรือนของตน โดยใช้สิทธิลางานพร้อมๆ กัน ส่งผลให้บริษัทฯ ขาดแรงงานในช่วงดังกล่าวเป็นจำนวนมาก ในกรณีดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีการวางแผนการดำเนินการเพาะปลูกและเก็บเกี่ยวให้เหมาะสม สอดคล้องกับการจ้างแรงงาน

ทั้งนี้ นอกจากกรณีดังกล่าวแล้ว บริษัทฯ ยังประสบปัญหาการขาดแคลนแรงงานเพิ่มขึ้นจากการที่แรงงานบางรายฝ่าฝืนกฎระเบียบข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ ต้องมีคำสั่งให้แรงงานรายดังกล่าวพ้นสภาพการเป็นพนักงานของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้เพิ่มมาตรการการทำงานโดยให้มีการชี้แจงตารางการทำงานรายวัน รวมถึงกฎระเบียบข้อบังคับการทำงาน ก่อนเริ่มปฏิบัติงานในทุกๆ เช้า เพื่อให้พนักงานเข้าใจกระบวนการทำงานและกฎระเบียบข้อบังคับการทำงานมากยิ่งขึ้น

อีกรั้งยังมีกรณีที่พนักงานสมัครใจลาออกเองเนื่องจากไม่ได้รับค่าตอบแทนที่พึงพอใจ บริษัทฯ จึงได้มีการพิจารณาค่าเบี่ยขยับและค่าตอบแทนที่เหมาะสมมากขึ้นเพื่อเพิ่มแรงจูงใจในการทำงาน ประกอบกับบริษัทฯ มีฐานข้อมูลผู้สมัครงานที่ไม่มากพอที่จะทำให้บริษัทฯ สามารถคัดเลือกพนักงานในแต่ละตำแหน่งได้อย่างทันเวลา แต่อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีการสร้างเครือข่ายการรับสมัครงานและหาช่องทางรับสมัครงานเพิ่มขึ้น ผ่านทางเว็บไซต์ หรือช่องทางสื่อสังคมออนไลน์ต่างๆ (SOCIAL MEDIA) เพื่อลดความเสี่ยงการขาดแคลนแรงงานของบริษัทฯ

## 2.7.2 การพึ่งพาศักยภาพที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านภาคเกษตรกรรม (MMD)

เนื่องจากการดำเนินการในการเพาะปลูก เก็บเกี่ยวผลผลิตพืชสมุนไพร กล้วยชง กล้วยชา ให้ได้ผลผลิตที่มีคุณภาพที่ดีจะต้องอาศัยบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญ มีความรู้ ความสามารถในการดูแล ควบคุมผลผลิตให้ได้ตามมาตรฐาน ซึ่งยังขาดแคลนบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านนี้ อีกทั้งบุคลากรของบริษัทฯ เองยังไม่มีความรู้ ความชำนาญในการทำงาน อาจจะส่งผลให้เกิดความผิดพลาดในการทำงาน ได้รับผลผลิตไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

บริษัทฯ จึงจัดให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการทำงานเฉพาะด้าน มีการจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านจากภายนอกมาเป็นที่ปรึกษา นอกจากนี้ ยังร่วม[Ma1] มือกับหน่วยงานองค์กรอื่นๆ ที่มีผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านเข้ามาร่วมทำงานเป็น Partner เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการผลิตร่วมกัน

## 3.

# การขับเคลื่อนธุรกิจ เพื่อความยั่งยืน

## 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ด้วยวิสัยทัศน์ “มุ่งมั่นเป็นบริษัทฯ ชี้นำของคนไทยที่จะสรรหา วิจัย ผลิต และพัฒนาสินค้าไทย มีมาตรฐานระดับสากลและเป็นอันดับหนึ่งในใจของผู้บริโภค” บริษัทฯ ได้นำแนวคิดด้านความยั่งยืน ทั้งมิติเศรษฐกิจ มิติสังคม และมิติสิ่งแวดล้อม เข้ามาผสานเป็นส่วนหนึ่งกับการพัฒนาองค์กร ด้วยการกำหนดแผนกลยุทธ์โครงสร้างองค์กร การจัดให้มีระบบและเทคโนโลยี สารสนเทศ และกระบวนการทำงาน ที่เอื้อให้บุคลากรรังสรรค์งานที่มีคุณภาพ ส่งมอบคุณค่าผ่านผลงานวิจัย ผลิตภัณฑ์ และบริการ เสริมสร้างให้บริษัทฯ แข็งแกร่งท่ามกลางความท้าทายที่เกิดขึ้นเพื่อ ตอบแทนและเติบโตไปพร้อมกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ กำหนดกรอบความยั่งยืน จากหัวข้อที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญ ครอบคลุมทั้งมิติ ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล และผนวกเข้าสู่การดำเนินงานหลักตามพันธกิจของ องค์กร เพื่อขับเคลื่อนอย่างมีประสิทธิภาพ และสนองตอบต่อเป้าหมายโลกด้านการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals : SDGs)

อย่างไรก็ตาม ในปีที่ผ่านมา เพื่อผลตอบแทนต่อการลงทุน บริษัทฯ ได้คำนึงถึงการใช้ประโยชน์ ของทรัพยากรอย่างคุ้มค่ามากที่สุด เช่น การใช้น้ำ ไฟฟ้า กระดาษ การซ่อมแซมอุปกรณ์สำนักงาน ด้วยตนเอง และเรียนรู้ที่จะใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและรู้คุณค่า นอกจากนี้จะช่วยบริษัทฯ ลด- ต้นทุนการผลิตแล้ว ยังเป็นการช่วยอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมอีกด้วย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้คำนึงถึงการเติบโตอย่างยั่งยืนและหันกลับมาทบทวนภาพรวมธุรกิจ ของบริษัทฯ เพื่อเปิดโอกาสให้บริษัทฯ เข้าใจจุดแข็งของตนและความต้องการของผู้บริโภค มาก ยิ่งขึ้น ซึ่งนำไปสู่การสร้างสินค้าและบริการใหม่ๆ เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภค ตลอดจนการตัดสินใจที่จะเปิดตลาดใหม่ผ่านการพัฒนาอาสาสมัครและแพทย์แผนไทยที่มี คุณภาพได้มาตรฐานสากล เข้าถึงได้ กับลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ในการนี้ บริษัทฯ ได้เพิ่มการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยคำนึงถึงผลกระทบทางสังคมและ สิ่งแวดล้อมเป็นที่ตั้งช่วยให้บริษัทฯ บริหารจัดการความเสี่ยงและเตรียมพร้อมรับมือกับปัญหาที่ อาจเกิดขึ้นในอนาคต ไม่ว่าจะเป็นภาวะโลกร้อน หรือ การขาดแคลนทรัพยากรธรรมชาติ ดังนั้น เพื่อเพิ่มความยั่งยืนในการจัดหาพืชกัญชง กัญชา ที่มีคุณภาพ และบริษัทฯ ได้เข้าไปร่วมมือกับ สหกรณ์การเกษตร และ/หรือวิสาหกิจชุมชน และร่วมกับมหาวิทยาลัยชั้นนำในประเทศ ในการ ส่งเสริมและลงทุนเกี่ยวกับโครงการ การเพาะปลูกกัญชง กระบวนการผลิต การสกัด รวมถึง

กระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมกันในการพัฒนางานวิจัยและนวัตกรรมพืชเสพติดเพื่อประโยชน์ทางการแพทย์ ส่งเสริมสุขภาพ ผลิตสารสกัดหรือผลิตภัณฑ์ โดยจัดทำเป็นศูนย์พัฒนาแปลงต้นแบบกัญชงสำหรับน้ำมัน รวมถึง การสกัดเอาน้ำมัน และสกัดเอาโปรตีนจากกากของเมล็ด ซึ่งสิ่งเหล่านี้จะขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัทฯ ไปสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนต่อไป

### 3.1.1 นโยบายการพัฒนาความยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินงานและสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนแก่ธุรกิจ ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความยั่งยืนเป็นรากฐานสำคัญที่จะช่วยเสริมสร้างให้องค์กรเติบโตได้อย่างมั่นคง นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานบนพื้นฐานของการสร้างการเปลี่ยนแปลงเชิงบวกทั้งต่อชุมชน สิ่งแวดล้อม และเศรษฐกิจ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปในทิศทางที่เหมาะสมและสร้างประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกระดับ ซึ่งความตั้งใจดังกล่าวนี้จะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานมุ่งสู่ความยั่งยืนทั้งในระดับบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านความยั่งยืน (ดูฉบับเต็ม [www.hempcorp.co.th](http://www.hempcorp.co.th) ภายใต้หมวด "นักลงทุนสัมพันธ์" ) โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

**(1) ลูกค้า (Customer)** บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาและคัดสรรสินค้าที่ตอบสนองตรงความต้องการของลูกค้า และเป็นสินค้าที่ลูกค้าสามารถมั่นใจได้ในคุณภาพ ในราคาที่คุ้มค่าสมเหตุผล มีรายการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ลูกค้าจะได้รับการบริการที่ดีเยี่ยมเป็นที่พึงพอใจสูงสุดของลูกค้าจากบุคลากรที่มีความรู้ในตัวสินค้า และมีใจรักในงานบริการ โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบที่ตกลงกับลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

**(2) คู่ค้า (Supplier)** บริษัทฯ ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าด้วยมิตรภาพ บนพื้นฐานของการส่งเสริมประโยชน์ซึ่งกันและกัน โดยมุ่งหวังความสำเร็จในการประกอบธุรกิจร่วมกัน (Win-Win Situation) มีความซื่อตรงกับคู่ค้าโดย ยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด และเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความจริงใจ มีความชัดเจนสามารถตรวจสอบได้

**(3) เจ้าหนี้ (Creditor)** คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้ โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ ไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ

**(4) คู่แข่ง (Commercial competitor)** เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจค้าปลีกและบริการต่างๆ บริษัทฯ จึงถือว่าคู่แข่งเป็นเสมือนผู้ร่วมค้า เพราะในอนาคตคู่แข่งอาจเป็นลูกค้าซึ่งกันและกันได้ จึงปฏิบัติต่อคู่แข่งภายใต้กรอบกติกา มารยาทของการแข่งขันที่ดี ไม่กล่าวหาคู่แข่งในทางมิชอบ อันเป็นการกระทำโดยเจตนาเพื่อทำลายชื่อเสียง โดยปราศจากข้อมูลที่อ้างอิงได้

**(5) พนักงาน (Employee)** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลทุกระดับชั้น พนักงานจะได้รับความมั่นคงในการดำรงชีพ มีรายได้ที่เหมาะสม ได้รับสวัสดิการมีสภาวะแวดล้อมการทำงาน

ที่ดี มีโอกาสในการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ และจุดมุ่งหมายสำคัญของบริษัทฯ คือ ต้องการให้พนักงานมีความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน (Work Life Balance)

**(6) สังคมและชุมชน (Social & Community)** บริษัทฯ ยึดมั่นมาโดยตลอดที่จะดำเนินธุรกิจที่ส่งเสริมสร้างสรรค์สังคม ไม่ดำเนินธุรกิจตลอดจนไม่ส่งเสริมธุรกิจที่สร้างปัญหา หรือเกิดผลเสียต่อสังคม นอกจากนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคม ดังจะเห็นได้ว่าเป็นบริษัทฯ มีนโยบายอย่างชัดเจนในการประกอบธุรกิจด้านสุขภาพ โดยปฏิบัติอย่างถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนดทุกประการ สำหรับสินค้าที่ผลิตภายใต้บริษัทย่อมต้องมีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสิ่งที่ดี โดยการสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อเป็นสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการบริจาคโลหิต, การบริจาคเพื่อช่วยเหลือสังคม และการช่วยเหลือพนักงานและผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ตลอดจนการมีส่วนร่วมในโครงการ หรือ จัดกิจกรรมการที่ให้สังคมโดยทั่วไปได้รับประโยชน์ เป็นต้น

**(7) ผู้ถือหุ้น (Shareholder)** บริษัทฯ ตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นทุกท่านมีความเป็นเจ้าของร่วมกับบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับความเท่าเทียมกัน รวมถึงดำเนินธุรกิจ ธุรกิจ ภายใต้หลักเกณฑ์ต่างๆ ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสม และธุรกิจมีความยั่งยืน ด้วยการบริหารงานด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ และด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการให้สารสนเทศแก่ผู้ถือหุ้นโดยไม่เลือกปฏิบัติ บริษัทฯ มีข้อกำหนดห้ามกรรมการและผู้บริหารซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการประกาศงบการเงิน

**(8) ภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ** บริษัทฯ ตระหนักดีว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และธุรกิจมีความยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทฯ สร้างความตระหนักรู้และความรับผิดชอบต่อแนวทางการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ที่จะสร้างความมั่นใจว่าบริษัทฯ จะพัฒนาเศรษฐกิจให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ทางสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามจ่ายสินบน เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ และการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงส่งเสริมการดำเนินงานที่รับผิดชอบต่อห่วงโซ่คุณค่าขององค์กรอย่างต่อเนื่องภายใต้วิสัยทัศน์ บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์ความยั่งยืนที่กำหนดไว้ในนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร ให้เป็นแนวทางดำเนินธุรกิจในการสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจ รวมทั้งสร้างคุณค่าร่วมแก่สังคมและสิ่งแวดล้อม ส่งผลถึงผู้มีส่วนได้เสียที่ดำเนินธุรกิจเคียงคู่กับบริษัทฯ อย่างยั่งยืนด้วย



## 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การบริหารห่วงโซ่อุปทานเปรียบเสมือนหัวใจหลักในการดำเนินธุรกิจขององค์กร ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดลำดับของกระบวนการทั้งหมดที่มีต่อการสร้างความพอใจให้กับลูกค้า โดยเริ่มต้นตั้งแต่กระบวนการจัดซื้อ (Procurement) การผลิต (Manufacturing) การจัดเก็บ (Storage) เทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) การจัดจำหน่าย (Distribution) และการขนส่ง (Transportation) ซึ่งกระบวนการทั้งหมดนี้ บริษัทฯ จะจัดระบบให้ประสานกันอย่างคล่องตัว ด้วยการดำเนินธุรกิจจากลูกค้าคนสุดท้ายไปถึงการผลิตรายแรก และจัดหาข้อมูลทางการค้าที่ช่วยสร้างประโยชน์ส่วนเพิ่มให้แก่ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในระบบการค้านั้น และกำหนดดัชนีชี้วัดในการดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับกิจกรรมทางการค้านั้นๆ นอกจากนี้ การจัดการซัพพลายเชนไม่ได้ครอบคลุมเฉพาะหน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กรเท่านั้น บริษัทฯ ยังเน้นและให้ความสำคัญในการสร้างความสัมพันธ์เชื่อมต่อกับองค์กรอื่นๆ เช่น ผู้จัดหาวัตถุดิบ / สินค้า (Suppliers) บริษัทผู้ผลิต (Manufactures) บริษัทผู้จำหน่าย (Distribution) รวมถึงลูกค้าของบริษัทฯ จึงเป็นการเชื่อมโยงกระบวนการดำเนินธุรกิจทุกขั้นตอนที่เกี่ยวข้องซึ่งกันเป็นห่วงโซ่หรือเครือข่ายให้เกิดการประสานงานกันอย่างต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทฯ ได้รับความร่วมมือและได้รับการสนับสนุนที่ดี ทั้งในด้านสินค้าที่หลากหลายและบริการต่างๆ บริษัทฯ มีนโยบายไม่เอาเปรียบคู่ค้า ค่าขายแบบตรงไปตรงมา ชำระเงินตรงตามกำหนดเวลาทุกครั้ง รักษาสมดุลในการทำธุรกิจระหว่างบริษัทฯ กับคู่ค้ารายใหญ่และรายย่อย รวมทั้งเชิญชวนให้บริษัทคู่ค้าเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) นอกจากนี้ บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าเหมือนมิตร ให้การสนับสนุนซึ่งกันและกัน เพื่อสร้างความเติบโตและความแข็งแกร่งที่จะตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะผลิต จำหน่าย บริการ ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและได้รับรองมาตรฐานสากลดำเนินการขายที่ไม่เอาเปรียบผู้บริโภค

### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพราะบริษัทฯ ตระหนักดีว่าความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนสำคัญในการช่วยพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า และผู้ที่มีส่วนได้เสีย ภายใต้กรอบจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวัง	ช่องทางการมีส่วนร่วม
1. ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> <li>เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและความสามารถในการทำกำไร การจ่ายเงินปันผลดี</li> <li>การจัดการและการบริหารความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว</li> <li>การเข้าถึงข้อมูลการกำกับดูแลและการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส</li> <li>การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้องและทันต่อเหตุการณ์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>พัฒนาคุณภาพ และยุทธวิธีการบริหารของแต่ละธุรกิจ ให้สามารถแข่งขันได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งพัฒนาระบบการบริหารจัดการโดยเทคโนโลยีที่ทันสมัย</li> <li>วิเคราะห์ ติดตาม ตรวจสอบ ฝ่าฝืนระวังและจัดเตรียมมาตรการจัดการความเสี่ยงทั้งองค์กรในระยะสั้น ระยะยาวและความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นใหม่</li> <li>เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอข้อคิดเห็นและข้อร้องเรียนต่อบริษัทฯ โดยตรง</li> <li>เปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี</li> <li>รายงานประจำปี</li> <li>ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนของบริษัท</li> <li>ติดต่อผ่านเลขานุการบริษัทฯ</li> <li>เว็บไซต์บริษัท</li> </ul>
2. คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใสและเป็นธรรม</li> <li>ได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพราคายุติธรรม</li> <li>ไม่เอาเปรียบคู่ค้า การชำระเงินตรงตามกำหนดเวลา</li> <li>มีความเป็นมืออาชีพ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ประกาศเจตนารมณ์และเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC)</li> <li>ดำเนินกิจการตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ</li> <li>สร้างความเป็นมืออาชีพในการดำเนินธุรกิจและความเป็นพันธมิตรที่ดี</li> <li>สนับสนุนและส่งเสริมคู่ค้าที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การประชุมคู่ค้า</li> <li>สื่อต่างๆ ของบริษัท เช่น จดหมายข่าว สื่อสังคมออนไลน์</li> <li>การจัดกิจกรรม CSR</li> <li>ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน</li> <li>เว็บไซต์บริษัท</li> </ul>
3. ลูกค้า / ผู้บริโภค	<ul style="list-style-type: none"> <li>ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ และบริการที่ประทับใจ</li> <li>การเข้าถึงได้ง่ายเมื่อลูกค้าเกิดปัญหา</li> <li>ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาค</li> <li>เคารพสิทธิมนุษยชน ไม่เอาเปรียบลูกค้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินธุรกิจ ตามหลักคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ</li> <li>จำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และได้รับรองมาตรฐานสากล</li> <li>สร้างความเชื่อมั่นต่อลูกค้าในสินค้าและบริการ รวมถึงบริการหลังการขาย และมีกระบวนการรับข้อร้องเรียนผ่านหลายช่องทาง</li> <li>ยึดหลักการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเป็นธรรม</li> <li>เสมอภาค ไม่เอาเปรียบผู้บริโภค</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การประชุมลูกค้า</li> <li>สื่อต่างๆ ของบริษัท เช่น จดหมายข่าว สื่อสังคมออนไลน์</li> <li>ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน</li> <li>เว็บไซต์บริษัทฯ</li> </ul>

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวัง	ช่องทางการมีส่วนร่วมรวม
4. ชุมชน / สังคม	<ul style="list-style-type: none"> <li>การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต้องไม่กระทบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม</li> <li>การเข้าถึงเทคโนโลยีแก่ชาวไทย ทุกกลุ่มในสังคม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ และระมัดระวัง เพื่อป้องกันผลกระทบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม</li> <li>เคารพสิทธิมนุษยชน สร้างความเท่าเทียมทางสังคม</li> <li>ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ หรือ แนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การจัดกิจกรรม CSR</li> <li>สื่อต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น จดหมายข่าว สื่อสังคมออนไลน์</li> <li>ดำเนินกิจกรรมการสื่อสารกับสื่อมวลชนผ่านเครื่องมือสื่อสารในทุกรูปแบบ</li> </ul>
5. ภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none"> <li>การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต้องไม่ขัดต่อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ หรือ แนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้องให้ถูกต้อง</li> <li>มีการประเมินความเสี่ยงด้านกฎหมาย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>สื่อต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น จดหมายข่าว สื่อสังคมออนไลน์</li> <li>ดำเนินกิจกรรมการสื่อสารกับสื่อมวลชนผ่านเครื่องมือสื่อสารในทุกรูปแบบ</li> </ul>
6. สิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> <li>การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีคุณค่า</li> <li>การลดผลกระทบในด้านสิ่งแวดล้อม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>สนับสนุนให้มีกิจกรรมหรือโครงการที่ช่วยเหลือสังคม และรักษาสิ่งแวดล้อมสอดคล้องกับธุรกิจ</li> <li>บริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ</li> <li>การใช้วัสดุทดแทน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>กิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม</li> </ul>
7. พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>ค่าตอบแทน</li> <li>สิทธิประโยชน์ และสวัสดิการ</li> <li>ความมั่นคงในอาชีพ</li> <li>โอกาสการก้าวหน้าในสายงาน</li> <li>ความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน และอาชีวอนามัย</li> <li>การพัฒนาองค์ความรู้</li> <li>ความสนใจในการทำงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>จัดกิจกรรมเพื่อกระชับความสัมพันธ์ของพนักงาน</li> <li>การสื่อสารผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ภายในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>การประเมินศักยภาพของพนักงานทุกปี</li> <li>การแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่าง ผู้บริหาร หัวหน้าสายงาน และพนักงานในสังกัด</li> <li>การร้องเรียนผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ และระบบออนไลน์ภายในบริษัทฯ</li> <li>CEO พบพนักงาน</li> <li>กิจกรรมต่างๆ</li> <li>ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน</li> <li>เว็บไซต์บริษัทฯ</li> </ul>

## 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

### 3.3.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจและการเติบโตควบคู่กับการบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งมั่นที่จะกำจัด หรือ ลดมลพิษต่อระบบนิเวศที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และของผู้ที่มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) มีการกำหนดกรอบการดำเนินงานไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

1. สร้างความเข้าใจทั้งทางบวกและทางลบต่อสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานทุกคนทุกระดับ
2. ส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กรให้พนักงานทุกคนตระหนักและมีส่วนร่วมในการคิดค้นและแสวงหาแนวทางวิธีการลดการใช้ทรัพยากรและพลังงาน ตลอดจนการปล่อยของเสียและก๊าซเรือนกระจก เพื่อป้องกัน ควบคุม และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคมให้น้อยที่สุด
3. ส่งเสริมความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมภายในห่วงโซ่อุปทาน โดยการเลือกคู่ค้า ผู้รับจ้าง รวมถึง พันธมิตรทางธุรกิจ โดยพิจารณาจากความสามารถในด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม และความสอดคล้องกับนโยบายสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ
4. มุ่งมั่นที่จะดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินโครงการ หรือ ดำรงไว้ซึ่งกระบวนการ โดยมีเป้าหมายที่จะลดปริมาณผลกระทบจากสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินกิจการของบริษัทฯ

### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก และผลกระทบต่อการดำรงชีวิตของประชาชนโดยรวม แม้ว่าลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ จะไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อสิ่งแวดล้อม หรือ ก่อให้เกิดมลภาวะอย่างเห็นได้ชัดเหมือนกับโรงงานอุตสาหกรรม หรือ ธุรกิจบางประเภท แต่บริษัทฯ ก็ได้ให้ความสำคัญ และใส่ใจในเรื่องสิ่งแวดล้อมมาโดยตลอด บริษัทฯ จึงได้รณรงค์และปลูกฝังให้พนักงานเกิดจิตสำนึกในความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมให้ลดการใช้ทรัพยากร และนำทรัพยากรที่ใช้แล้วกลับมาใช้ให้เป็นประโยชน์ รวมทั้งหาวัสดุหรือวิธีทดแทนเพื่อลดการใช้ทรัพยากร และใช้วัสดุอุปกรณ์ที่ช่วยลดโลกร้อน อีกทั้งได้นำเสนอกิจกรรมให้พนักงานได้ร่วมสนุกและสร้างความตื่นตัว รับรู้ และปลูกจิตสำนึกร่วมกัน ดังนี้

## 1) การบริหารจัดการไฟฟ้า และแสงสว่าง

บริษัทฯ ได้ปลูกฝังให้พนักงานใช้ไฟฟ้าอย่างประหยัด คำนึงถึงการประหยัดพลังงานไฟฟ้า โดยมีการพิจารณาจัดซื้อเครื่องใช้ไฟฟ้าในสำนักงานที่มีคุณสมบัติประหยัดไฟ รวมทั้ง ปิดไฟในช่วงพักกลางวัน และหลังเลิกงานทันที รมรณรงค์การใช้ไฟฟ้าอย่างประหยัด ใช้สวิตช์เปิดปิดไฟอัตโนมัติในห้องอาหารพนักงานทุกชั้นใน



## 2) การบริหารจัดการการใช้น้ำ รณรงค์การใช้น้ำประปา ลดการเปิดน้ำทิ้งโดยสูญเปล่า

### 3) การบริหารจัดการขยะ ความสะอาด และปลอดภัย

บริษัทฯ รณรงค์ให้พนักงานมีจิตสำนึกในการทิ้งขยะ การรักษาความสะอาด เพื่อความปลอดภัย โดยปลูกฝังให้พนักงานทำความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารขยะที่ถูกทิ้งในบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติใช้กันทั่วโลก เพื่อลดปริมาณขยะและของเสียที่จะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ก่อให้เกิดมลพิษและเชื้อโรคต่างๆ ในสำนักงาน โดยมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานเรียนรู้วิธีการทิ้งขยะ การใช้พื้นที่ร่วมกันด้วยความรับผิดชอบร่วมกันรักษาความสะอาด หมั่นล้างมืออยู่เสมอ โดยเฉพาะหลังการใช้ห้องน้ำ

## 4) การบริหารจัดการอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานอย่างคุ้มค่า

บริษัทฯ บริหารจัดการอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานต่างๆ ให้มีการใช้อย่างคุ้มค่า ด้วยการนำอุปกรณ์สำนักงานที่ใช้แล้วแต่ยังอยู่ในสภาพดีกลับมาใช้ใหม่เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องพิมพ์เอกสาร เครื่องคิดเลข แฟ้มเอกสาร ซองจดหมาย เป็นต้น

ส่วนการบริหารจัดการเรื่องการใช้กระดาษนั้น บริษัทฯ มีการ Reuse กระดาษที่ใช้แล้วหน้าเดียวนำมาใช้ใหม่ นอกจากนี้ ยังมีการรณรงค์ให้พนักงานงดพิมพ์งานโดยไม่จำเป็นและให้มีการสื่อสารทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กร ผ่านทาง Email หรือ LINE



## 5) การลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมหรือการจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

หน่วยงาน อีพีเอ หรือ สำนักงานปกป้องสิ่งแวดล้อม (Environmental Protection Agency - EPA) ของสหรัฐฯ จัดอันดับผู้ปล่อยแก๊สเรือนกระจกของภาคส่วนผู้ใช้ขั้นสุดท้าย (end-user sectors) ไว้เป็นลำดับดังนี้ คือ: อุตสาหกรรม, การขนส่ง, การพักอาศัย, พาณิชยกรรม และเกษตรกรรม เป็นแหล่งปลดปล่อยแก๊สเรือนกระจก ซึ่งสำหรับรายบุคคลนั้น เกิดจากการให้ความอบอุ่นและการทำความเย็นในอาคาร การใช้ไฟฟ้า และการขนส่ง ดังนั้น มาตรการในการอนุรักษ์เพื่อแก้ไขการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสำหรับรายบุคคล ได้แก่ การใช้ฉนวนกันความร้อนสำหรับอาคาร การใช้หลอดฟลูออเรสเซนต์แบบประหยัด และการเลือกซื้อรถยนต์ที่กินน้ำมันน้อย

สำหรับบริษัทฯ คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นในการลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม หรือการจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ดังนั้น การออกแบบอาคารสำนักงานของบริษัทฯ จึงได้มีการพัฒนาโฟมกันความร้อนบนอาคารสำนักงาน ซึ่งฉนวนโฟม (PU FOAM) มีคุณสมบัติเป็นโฟมฉนวนกันความร้อนและความเย็นได้ดี (Most Efficient) ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เนื่องจากไม่มีสารพิษเฉื่อย (Non Toxic / Irritant) ไม่มีส่วนผสมของใยหิน (Asbestos) และใยแก้ว (Fiber Glass) หรือสารอื่นที่ทำให้ระคายเคืองเกิดอาการแพ้เมื่อสัมผัสจึงปลอดภัยต่อสภาพแวดล้อม และไม่มีสารก่อมะเร็ง สามารถลดการแผ่รังสีและการนำความร้อนได้มากกว่า 95% ลดเสียงดังกั้นเสียงเข้า-ออก (Noise Inhibiting) ทนต่อกรดและด่าง (Acid & Base Resistant) ไม่ลามไฟ (Fire Retardant) น้ำหนักเบาและแข็งแรง ป้องกันการรั่วซึม (Water Leaking) ติดตั้งง่าย (Easy to install) ในการพัฒนาใช้เวลาติดตั้งเพียง 2-3 วันก็ ปลอดภัยจากสัตว์และแมลง (Vermin Resistant) และเป็นการลงทุนที่คุ้มค่า (Worth for Investment) เมื่อเปรียบเทียบคุณสมบัติด้านวิศวกรรมที่ต่างๆ กันจะพบว่าต้นทุนต่อหน่วยที่ใช้ฉนวนกันความร้อน PU FOAM จะถูกกว่าฉนวนชนิดอื่นๆ ทั้งในด้านคุณภาพประสิทธิภาพอายุการใช้งานในระยะยาว อรรถประโยชน์ที่จะได้รับทั้งทางตรงและทางอ้อม

## 3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

### 3.4.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ ยึดมั่นในเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้จริยธรรม และธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยดำเนินธุรกิจตามหลักสิทธิมนุษยชน เน้นการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาการดำเนินกิจกรรมด้านสังคมได้ครอบคลุม

### 1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้ตระหนักและคำนึงถึงการมี CG ที่ดี และการนำ CG Code ไปปรับใช้นั้น เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะได้ประโยชน์ควบคู่กันไป โดยบริษัทฯ มีการกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน ใช้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม โดยบริษัทฯ มีการทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี และเพื่อเป็นหลักปฏิบัติที่จะช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการสร้างกลไกกำกับดูแลกิจการที่ดี

### 2) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนไม่เอาเปรียบลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

### 3) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของพนักงานทุกระดับชั้น จึงมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับอย่างเป็นธรรม โดยบริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม วันหยุดพักผ่อนประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน เงิน-สวัสดิการช่วยเหลือในด้านต่างๆ รวมถึงการสนับสนุนผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพมอบให้พนักงานดูแลสุขภาพ การจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ตามประเพณีไทยตามแต่ละโอกาส โดยวัตถุประสงค์หลักเพื่อกระชับความสัมพันธ์ภายใน ให้พนักงานได้รู้จักซึ่งกันและกันมากขึ้น ซึ่งส่งผลต่อการทำงานร่วมกันได้ดียิ่งขึ้น เพื่อเป็นสวัสดิการและส่งเสริมความสามัคคีในองค์กร

บริษัทฯ ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางและพัฒนาการทำงานของบริษัทฯ และให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการพนักงานอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการดูแลให้เกิดสภาพแวดล้อม และบรรยากาศที่ดีในการทำงาน เพื่อสุขอนามัยและความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน

### 4) นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการพัฒนาพนักงานของบริษัทฯ ให้มีความรู้ความสามารถ มีทัศนคติที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้พนักงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ โดยสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง อาทิ มีการจัดอบรมพนักงานขายเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในตัวสินค้าและผลิตภัณฑ์ต่างๆ ของบริษัทฯ และที่เกี่ยวข้อง และพัฒนากิจกรรมขาย อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง การจัดอบรมหลักสูตรคอมพิวเตอร์เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงาน และพัฒนาพนักงานโดยการหาความจำเป็นในการฝึกอบรม ตลอดจนปรับปรุงหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีหลักสูตรต่างๆ ให้เหมาะสมกับพนักงานในแต่ละระดับเป็นประจำทุกปี

### 5) การผลิตและการบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้าและผู้บริโภค

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้าที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน ถูกต้องตามกฎหมาย ในราคาที่สมเหตุสมผล และการให้บริการที่ดีเยี่ยม โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

### 6) การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่การดูแลเอาใจใส่ชุมชน และให้ความช่วยเหลือสังคมด้วยความตั้งใจ โดยกำหนดแนวนโยบายให้บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม โดยบริษัทฯ ได้ร่วมมือกับมหาวิทยาลัยชั้นนำของประเทศ และวิสาหกิจชุมชนต่างๆ เพื่อการปลูกและการผลิตกล้วยงา กล้วยชา และนำไปสู่การผลิตยาและพัฒนากลับมาที่บริษัทฯ อีกครั้ง โดยทางบริษัทฯ จะตั้งหน่วยงานสำหรับเรื่องยาขึ้นมารองรับต่อไป นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ประสานเป็นผู้รับซื้อผลผลิตจากวิสาหกิจชุมชนและส่งต่อให้กับกับกองยา และภาคเอกชน เพื่อการผลิตยาและผลิตผลิตภัณฑ์อื่นๆต่อไป

## 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทฯ ดำเนินงานตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน ลูกค้า ชุมชน โดยเน้นการยกระดับความพึงพอใจและทำให้เกิดความมีส่วนร่วม

### ในปี 2565 มีผลการดำเนินงานด้านสังคม ดังนี้

#### 1) การดำเนินงานเกี่ยวกับแรงงาน

ตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับอย่างเป็นธรรม นอกจากมีสวัสดิการที่บริษัทฯ ได้จัดให้กับพนักงานแล้ว ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างให้พนักงานได้มีส่วนร่วมและสานสัมพันธ์ เช่น การจัดกิจกรรมสงกรานต์รดน้ำดำหัวผู้บริหาร และร่วมรับประทานอาหารกลางวันร่วมกัน ในช่วงเทศกาลสงกรานต์

#### 2) การฝึกอบรมพนักงาน

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดส่งพนักงานเข้าอบรมหลักสูตรสำคัญต่างๆ รวมทั้งจัดอบรมสำหรับพนักงาน เพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงานจำนวน 16 หลักสูตร ดังนี้



การอบรมประจำปี 2565			
ที่	หลักสูตรการอบรม	กลุ่มผู้เข้าร่วมอบรม	จำนวนผู้เข้าอบรม / คน
1.	Upgradeบุคลากรการเงินสู่การเป็น Next Normal Financial Professional	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
2.	Fundamentals for New Auditor การปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบมือใหม่	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
3.	การตรวจสอบรายการทางบัญชี-การเงิน เพื่อป้องกันและจัดการการทุจริตในองค์กร	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
4.	การตรวจสอบภายในแบบมืออาชีพ	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
5.	โปรแกรมบริหารทรัพยากรมนุษย์ HRMI	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
6.	สรุปประเด็นความผิดพลาดที่สำคัญสำหรับผู้ทำบัญชีพร้อมแนวทางปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์บัญชี	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1
7.	การจัดทำรายงานทางการเงินสำหรับผู้บริหารอย่างมีประสิทธิภาพ	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1
8.	สรุปการเปลี่ยนแปลงและประเด็นที่สำคัญของTAS&TFRS 8 ฉบับ(ฉบับปรับปรุง 2565)บังคับใช้ปี 2566	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1
9.	Working & Checking เทคนิคการ Cross Check ทำงานบัญชี-ภาคอย่างมืออาชีพ	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1
10.	การจัดทำและบันทึกบัญชีต้นทูลอย่างถูกต้องสำหรับนักบัญชี	เจ้าหน้าที่บัญชี	1
11.	กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล(PDPA)สำหรับบัญชีการเงิน	เจ้าหน้าที่บัญชี	1
12.	ข้อควรระวังในการยื่นงบการเงินปี 2565และการเตรียมความพร้อมสำหรับการนำส่งงบการเงินปี 2566	เจ้าหน้าที่บัญชี	1
13.	การบริหารจัดการความเสี่ยงของระบบงานด้านบัญชีการเงิน	เจ้าหน้าที่บัญชี	5
14.	โครงการให้ความรู้งานประกันสังคม รุ่นที่ 2 สำนักงานประกันสังคม กรุงเทพมหานครพื้นที่ 9	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
15.	โครงการให้ความรู้งานประกันสังคม รุ่นที่ 3 สำนักงานประกันสังคม กรุงเทพมหานครพื้นที่ 2	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
16.	TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 7/2022 หัวข้อ "Introduction to Sustainable Finance"	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน	1

นอกจากนี้บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพบุคลากรภายในองค์กร ดังนี้

- (1) การสร้างความคิดแบบผู้นำทั้งในเรื่องของภาพลักษณ์และการวางตัวอย่างเหมาะสมเพื่อส่งเสริมภาพลักษณ์ที่สามารถนำมาซึ่งชื่อเสียงต่อไปในอนาคต
- (2) การสื่อสารอย่างมืออาชีพเพื่อเตรียมความพร้อมในด้านการเจรจาและการต่อรอง รวมไปถึงการใช้ทักษะการเจรจาเพื่อเสริมสร้างการพัฒนาศักยภาพในเชิงบวก

- (3) การพัฒนาทักษะกระบวนการทางความคิดเพื่อวางแผนต่อยอดการทำงานได้ตรงตามเป้าหมายไม่ว่าจะเป็นการทำงานคนเดียวหรือการทำงานเป็นทีม
- (4) การอบรมการพัฒนาบุคลากรให้ยกระดับการบริหารเพื่อปรับเปลี่ยนทัศนคติใหม่ๆ
- (5) การพัฒนาบุคลากร ในการสร้างทีมให้แข็งแกร่ง เรียนรู้สร้างปฏิสัมพันธ์กับคนรอบข้าง เพื่อการสานความสัมพันธ์อันดีระหว่างเพื่อนร่วมงานในองค์กร เพื่อเพิ่มโอกาสในการคว้าความสำเร็จครั้งยิ่งใหญ่ให้แก่บริษัทฯ ได้อย่างภาคภูมิใจ

### 3. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ด้วยสถานการณ์โควิด -19 ที่ระบาดอย่างต่อเนื่องในปี 2565 บริษัทฯ ตระหนักถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน บริษัทฯ ได้มอบยาแก้ไอ ผสมฟ้าทะลายโจร และยาสารสกัดฟ้าทะลายโจรตราการบูร ให้กับพนักงานทุกคน เพื่อลดความเสี่ยงจากการติดเชื้อโควิด - 19 และได้มีการปรับปรุงสถานที่ทำงานให้เหมาะสมกับการทำงาน เพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต ดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานหรือลูกจ้างอย่างเหมาะสม โดยบริษัทฯ มีความห่วงใยต่อสุขภาพของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกท่านของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการนี้เพื่อเป็นการป้องกันการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 และปกป้องบุคลากรของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดสวัสดิการให้แก่บุคลากรทุกท่านของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ เพื่อเข้ารับการตรวจคัดกรองแบบ ATK ทุกเช้าวันจันทร์ก่อนเข้าสำนักงาน อนึ่ง ในปีที่ผ่านมาไม่พบกรณีการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน

### 4) การดำเนินงานเกี่ยวกับการผลิตและศึกษาดูงาน

บริษัทฯตระหนักและให้ความสำคัญกับการผลิตและการบริการที่ดีที่สุด โดยในปี 2565 ที่ผ่านมาผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมศึกษาดูงานในองค์กร บริษัทเอกชน และ/หรือ หน่วยงานต่างๆ รวมทั้งร่วมออกงานแสดงสินค้ากับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้



ภาพบรรยากาศการศึกษาดูงาน  
ณ บริษัท ไทยกัญชง จำกัด  
อ.ฝาง จ.เชียงใหม่  
ช่วงวันที่ 3-5 มิถุนายน 2565



บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด และ บริษัท ไทยกัญชง จำกัด  
 เข้าศึกษาดูงาน ณ คณะเกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตบางเขน  
 วันที่ 14 สิงหาคม 2565



บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด, บริษัท ไทยกัญชง จำกัด และ บริษัท ธาราเรธา จำกัด  
 เข้าดูงาน ณ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา  
 วันที่ 15 สิงหาคม 2565



เข้าเยี่ยมชมห้องปฏิบัติการ รวมทั้งหารือเรื่องเมล็ดน้ำมันกัญชง  
 กับ บริษัท High Generation Technology  
 วันที่ 31 สิงหาคม 2565





ประชุมเรื่องผลประโยชน์ประกอบการผลิตกัญชงที่สมุนไพรร่วมกับกรมการแพทย์แผนไทย ณ กระทรวงสาธารณสุข วันที่ 26 สิงหาคม 2565






งาน Asia International Hemp Expo 2022 ณ ศูนย์ประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ วันที่ 1 ธันวาคม 2565



**DR.CBD**

- โรงปลูก
- โรงงานสกัด
- คลินิก
- ผลิตภัณฑ์คน/สัตว์



**Briliant Cannabiz**

- โรงปลูก
- โรงงานสกัด
- คลินิกกัญชา
- ผลิตภัณฑ์



**AROKAYA**

- wellness
- ผลิตภัณฑ์



**Greenhead Clinic**

- ผลิตภัณฑ์จากกัญชา/กัญชง
  - น้ำมันงวด
  - CBD Oil

งานมหกรรมสมุนไพรร่วมชาติ เมืองทองธานี วันที่ 6-10 กรกฎาคม 2565



Thailand Hub Of Health & Travel @The Market Bangkok  
วันที่ 12-14 กรกฎาคม 2565



ทีมผู้บริหารและคณะ รวมทั้งผู้สอบบัญชีภายนอก  
เข้าตรวจสอบ ไร่ Hemp Space อ.ปากช่อง  
วันที่ 29 สิงหาคม 2565



เข้าร่วมดูงานพร้อมท่านอาจารย์ตะวัน ฉัตรสูงเนิน  
ณ ไร่ Hemp Space  
วันที่ 7 กันยายน 2565



บริษัทฯ ตระหนักว่า **ลูกค้า คือ หัวใจสำคัญ** ในการขับเคลื่อนธุรกิจ และได้มีการปฏิบัติต่อลูกค้า เพื่อให้เกิดความพึงพอใจของลูกค้า มีการเปิดช่องทางการสื่อสารทางออนไลน์เพื่อให้คำปรึกษาและบริการต่างๆ แก่ลูกค้า และเพื่อรับทราบผลกระทบจากสินค้าหรือบริการต่อลูกค้า ทั้งนี้ โดยมีการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า รวมทั้งแสดงให้เห็นถึงความพยายามในการส่งมอบสินค้าและ/หรือบริการที่สามารถยกระดับความพึงพอใจและความไว้วางใจจากลูกค้า

### 5) การดำเนินงานเกี่ยวกับการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับร่วมในการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ร่วมมือกับสหกรณ์การเกษตรต่างๆ เพื่อการปลูกกล้วยขง กล้วยชา สำหรับการผลิตและสกัด โดยกรมส่งเสริมวิสาหกิจการเกษตร จะเป็นผู้นำเข้ามาให้สหกรณ์ปลูกและบริษัทฯรับซื้อผลผลิตจากสหกรณ์ ซึ่งปัจจุบันเรามีสหกรณ์เข้าร่วมแล้ว 6 แห่ง



นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับผู้ป่วยโควิด โดยการเข้าร่วมโครงการจัดกิจกรรม **“เจอ แจก จบ”** แบนด์การบูร โดยแพทยสมาคมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ผสมผสาน โดยชุดรักษาโควิด 19 ที่เตรียมมอบให้ ได้แก่ ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด ตรา ฟ้า 60 เป็นยาสมุนไพรที่มีปริมาณสารแอนโดรกราโฟไลด์ขนาด 60 มิลลิกรัมต่อแคปซูล 1 กล่อง มี 15 แคปซูล ซึ่งเป็นโดสรักษาผู้ป่วยโควิด 19 ที่มีอาการเล็กน้อย ไม่รุนแรงหรือผู้ป่วยกลุ่มเขียว โดยรับประทานต่อเนื่อง 5 วันๆ ละ 3 มื้อๆ ละ 1 เม็ด ตามที่กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือกกำหนด

สนับสนุนโดย

# “เจอ แจก จบ” ชุดรักษาโควิด-19



**MDLight Spray**  
สารสกัดผิวอ่อนรากลอยศร-ชายขาวจากธรรมชาติ  
เบอร์โทร 73-1-6400036494

**“ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด ตราฟ้า60”**  
ใช้กับผู้ป่วยโควิด-19 ที่มีความรุนแรงน้อย  
เพื่อลดการเกิดโรคแทรกซ้อน



ยาแคปซูลฟ้าทะลายโจรสกัด  
**ฟ้า60**  
15 Capsules  
เบอร์โทร 73-1-6400036494



**ยาแก้ไอผสมฟ้าทะลายโจร**  
ฟ้าโอ ดับเสก  
เบอร์โทร 73-1-6400036494

\* ปรึกษาแพทย์ก่อนรับประทานยาทุกครั้ง  
ผู้ที่มีอาการแพ้ยาหรือแพ้สารสกัดจากพืชสมุนไพรโปรดอ่านข้อควรระวัง

ผลิตขึ้นในโรงงานที่ได้มาตรฐานการส่งออกสู่ต่างประเทศของประเทศไทย

## เจอ แจก จบ



**แบรนด์ การบูร เจอ แจก จบ ก่อนชม สึกท่อน้ำไทยTKOเกียรติเพชร**



แบรนด์ เจอ แจก จบ ก่อนชม สึกท่อน้ำไทยTKOเกียรติเพชร

แบรนด์ เจอ แจก จบ ก่อนชม สึกท่อน้ำไทยTKOเกียรติเพชร

**bangkokStyle** HOME ENTERTAINMENT HEALTH LIFESTYLE



พลตรี วรวิทย์ สังกัดกองช่างแผนกช่างเทคนิค และ นายสิทธิชัย เกษมสมบูรณ์ ผู้

งานบริหารและธุรการ สึกท่อน้ำไทยTKOเกียรติเพชร ร่วมกับ บริษัททีเอ็นบีพีพร

คุณภาพ แบรนด์การบูร โดยสองสาขาของประเทศไทยและ การแข่งขันสนามสนาม

สนับสนุนในภาย เจอ แจก จบ ด้วยแพคเกจที่พิเศษกว่าด้วยคือเครื่อง ATK คือ

เข้ารับการบริการ ซึ่งช่วยทำให้ผู้ซื้อเกิดความสบายใจที่ได้รับบริการดูแลอย่างทั่วถึง โดย

ชุดบริการที่พร้อม 19 ที่เตรียมมอบให้ ได้แก่ ยาสีฟันยี่ห้อสามเกลอ สบู่ล้างมือ ยีนนา

สบู่ สเปรย์กันกลิ่น สารเคมีทำความสะอาด 60 มิลลิลิตร สบู่ล้างมือ 1 หลอด 0.15

สบู่ล้างมือ 1 หลอด 0.15 หลอด 19 ที่จัดการเก็บโดย ไม่มีการแพคเกจยี่ห้ออื่น

โดยจัดบริการต่อเนื่อง 5 วันๆ ละ 3 ชุดๆ ละ 1 ชุด ย้ำที่เป็นการแพคเกจที่พิเศษและมีการ

แพคเกจที่แตกต่างและแตกต่างที่อื่น ย้ำที่เป็นการแพคเกจที่พิเศษและมีการ

และเป็นอีกหนึ่งช่องทางที่ไว้บริการลูกค้า ทั้งในและบนรถโดยสารที่จอด ในวอชิงตัน

และ Midlight Spray สารสกัดไล่แมลงลดกลิ่น กลิ่นอับจากตู้โดยสารปรับอากาศ 24

ชม. โดยจัดที่บนรถโดยสารที่จอด และจัด ของที่ระลึกแบบพิเศษที่เข้ารับการบริการ สึกท

่อนน้ำ ไทย TKO เกียรติเพชร เข้ารับการตรวจ ATK ได้ตั้งแต่วันที่ 13.00 น.

**Tweet**

**BangkokStyle.Online**  
@BangkokStyleWeb

**แบรนด์ การบูร เจอ แจก จบ ก่อนชม สึกท่อน้ำไทยTKOเกียรติเพชร**

Translate Tweet



bangkokstyle.online

**แบรนด์ การบูร เจอ แจก จบ ก่อนชม สึกท่อน้ำไทยTKOเกียรติเพชร**

8:56 AM · 15 Mar 22 · WordPress.com





## 4.

# การวิเคราะห์ และ คำอธิบายของฝ่ายจัดการ

## คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

ณ ปี 2565 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิในงบการเงินรวม 475.84 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิในงบการเงินรวม 61.42 ล้านบาท โดยในปี 2565 มีผลขาดทุนจากการดำเนินงาน 86.11 ล้านบาท ขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยม 422.29 ล้านบาท และกำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยและเลิกกิจการ 32.56 ล้านบาท ผลสืบเนื่องจากธุรกิจคลินิกเสริมความงาม รีสอร์ทและสปา ซึ่งมีการแข่งขันสูงและภาวะเศรษฐกิจ ทำให้ไม่สามารถสร้างผลกำไรได้ตามเป้าหมาย กอปรกับการปรับโครงสร้างธุรกิจ ตามนโยบายและแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งอยู่ในระหว่างการลงทุน และโดยมุ่งเน้นธุรกิจด้านส่งเสริมสุขภาพ ในส่วนธุรกิจเพาะปลูกพืชเศรษฐกิจ กล้วยง กล้วยชา เพื่อประโยชน์ทางการแพทย์พาณิชย์อยู่ในขั้นตอนเก็บเกี่ยวผลผลิตตามแผนงานและเข้าสู่กระบวนการสกัดและจัดจำหน่ายต่อไป ส่วนของธุรกิจผลิตและจำหน่ายยาและผลิตภัณฑ์สมุนไพร ยังคงเติบโตและมีผลกำไรต่อเนื่อง ทั้งยังได้ทำการต่อยอดธุรกิจด้านสุขภาพโดยการร่วมลงทุนในกลุ่มบริษัท เฮลท์ อีพ จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจร้านขายยา มากกว่า 80 สาขาทั่วประเทศ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ บริการคลังสินค้าและโลจิสติกส์ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย คาดว่าจะเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้และผลกำไรให้กับกลุ่มบริษัทได้ในอนาคต

### 4.1 ผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ

#### 4.1.1 รายได้

บริษัทฯ มีรายได้รวมในปี 2565 เท่ากับ 159.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 34.78 ล้านบาท จากปี 2564 ที่ 125.03 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.83

##### (1) รายได้จากการขายและบริการ

รายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้นจาก 89.50 ล้านบาท ปี 2564 เป็น 95.85 ล้านบาท ในปี 2565 เพิ่มขึ้น 6.34 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 7.09 ทั้งนี้ในปี 2565 บริษัทฯ มีสัดส่วนรายได้จากการขายและบริการดังนี้

- **สินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์สมุนไพร**

รายได้จากการจำหน่ายยาและผลิตภัณฑ์สมุนไพร เพิ่มขึ้นจาก 2.49 ล้านบาท ปี 2564 เป็น 42.99 ล้านบาท ในปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 26.90 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปี 2564 เป็นจำนวน 40.50 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 1,624.45 ซึ่งดำเนินธุรกิจภายใต้ บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด (HBT)

- **สินค้าและบริการด้านความงาม**

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าและบริการด้านความงาม ในปี 2565 เท่ากับ 52.85 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 33.07 ของรายได้รวม ลดลงจากปี 2564 เป็นจำนวน 27.34 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 34.09 สืบเนื่องจากการลดสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA) ประกอบธุรกิจให้บริการคลินิกเสริมความงาม คงเหลือสัดส่วนการถือหุ้น 15% และจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัท เมดิคัล เอ็มโพร (MDE) ประกอบธุรกิจให้บริการรีสอร์ทและสปา เนื่องจากผลประกอบการไม่เติบโตตามเป้าหมาย

- **สินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์อุปกรณ์เทคโนโลยีและอื่นๆ**

บริษัทฯ ยกเลิกการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2564 เป็นต้นไป ตามนโยบายปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มบริษัท

## (2) รายได้ค่าเช่า

ในปี 2565 บริษัทฯ มีรายได้ค่าเช่าจากการปล่อยเช่าช่วงพื้นที่สัญญาเช่าระยะยาวในศูนย์การค้ารวม 6 ศูนย์การค้า ได้แก่ เมเจอร์พาร์ค รังสิต, เดอะมอลล์บางกะปิ, เดอะมอลล์โคราช, เซ็นทรัล พระราม 2, เซ็นทรัลพระราม 3 และบลูพอร์ตหัวหิน ทำให้บริษัทฯ มีรายได้จากการปล่อยพื้นที่เช่า อยู่ที่ 10.94 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.84 ของรายได้รวม ลดลงจากปี 2564 จำนวน 7.84 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 41.74 เนื่องจาก ศูนย์การค้า เดอะมอลล์บางกะปิ และ เซ็นทรัล พระราม 2 สิ้นสุดอายุสัญญาเช่าระหว่างปี 2565 เมื่อวันที่ วันที่ 4 สิงหาคม และ 4 ธันวาคม 2565 ตามลำดับ

## (3) รายได้อื่น

รายได้อื่นๆ 53.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 36.28 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 216.61 สืบเนื่องจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย เป็นกำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย จำนวน 32.45 ล้านบาท กำไรจากบริษัทย่อยเลิกกิจการ จำนวน 6.91 ล้านบาท กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมสินทรัพย์ชีวภาพ(เพาะปลูกกล้วยง) จำนวน 2.32 ล้านบาท รายได้ค่าบริการจัดการ 3.21 ล้านบาท ส่วนลดรับจากการเจรจาซื้อพื้นที่ศูนย์การค้า 4.50 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ และอื่นๆ รวม 3.64 ล้านบาท

### 4.1.2 ต้นทุนขายบริการและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายและบริการ เพิ่มขึ้นจาก 50.75 ล้านบาท ปี 2564 เป็น 62.76 ล้านบาท ในปี 2565 รวมเป็นเพิ่มขึ้น 12.01 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 23.66% ต้นทุนขายและบริการที่เพิ่มขึ้นในปี 2565 ได้รวมต้นทุนสูญเสียจากการเพาะปลูกพืชผักขง จำนวน 5.96 ล้านบาทหรือคิดเป็น 9.5% ของต้นทุนขายและบริการ เนื่องจากภัยธรรมชาติ โดยธุรกิจจำหน่ายยาและผลิตภัณฑ์สมุนไพร มีอัตรากำไรขั้นต้น 44.44% และธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์และให้บริการด้านความสุขภาพและความงาม มีอัตรากำไรขั้นต้น 37.73%

### 4.1.3 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย เพิ่มขึ้นจาก 53.12 ล้านบาท ในปี 2564 เป็น 56.17 ล้านบาท ในปี 2565 เพิ่มขึ้น 3.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 5.74  
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร เพิ่มขึ้นจาก 80.30 ล้านบาท ในปี 2564 เป็น 82.34 ล้านบาท ในปี 2565 เพิ่มขึ้น 2.03 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 2.53

### 4.1.4 ด้อยค่าความนิยม

บริษัทได้ทำการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน จากประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับ เนื่องจากธุรกิจที่ดำเนินการภายใต้บริษัทย่อยดังกล่าวเป็นธุรกิจใหม่ อยู่ในระหว่างการลงทุนและดำเนินการตามแผนงานภายใต้ภาวะเศรษฐกิจและสถานการณ์ในปัจจุบัน และสมมุติฐานความไม่แน่นอนในอนาคต จึงพิจารณาการด้อยค่าความนิยม จำนวน 422.29 ล้านบาท

### 4.1.5 ค่าใช้จ่ายอื่น

ผลสืบเนื่องจากการขายเงินลงทุนบางส่วนในบริษัทย่อย ซึ่งดำเนินธุรกิจคลินิกเสริมความงาม บริษัทได้รับรู้ผลกำไรจากการขายเงินลงทุนดังกล่าว จำนวน 29.62 ล้านบาท และรับรู้ผลขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน จำนวน 7.5 ล้านบาท และด้อยค่าเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 1.5 ล้านบาท

### 4.1.6 ต้นทุนทางการเงิน

งบการเงินรวมของปี 2565 และ 2564 มีต้นทุนทางการเงินรวม จำนวน 2.37 ล้านบาท และ 1.89 ล้านบาท ในปี 2564 โดยเป็นดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าตัดบัญชี ตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 จำนวน 1.15 ล้านบาทและ 1.34 ล้านบาท

### 4.1.7 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ในปี 2565 มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ จำนวน 0.58 ล้านบาท จากการดำเนินธุรกิจจำหน่ายยาและผลิตภัณฑ์สมุนไพร ภายใต้บริษัทย่อย

### 4.1.8 กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

สำหรับปี 2565 และ 2564 มีผลขาดทุนสุทธิ 475.84 ล้านบาท และ 61.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 414.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 674.74 สำหรับผลการดำเนินงานในปี 2565 บริษัทฯ มีอัตราขาดทุนสุทธิเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ จากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยมเงินลงทุนในบริษัทย่อย จำนวน 422.29 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 88.77 ของผลขาดทุนสุทธิประจำปี รายการขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยมเป็นรายการพิเศษที่เกิดขึ้นในปี หากไม่มีรายการขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยมดังกล่าว บริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 8 บริษัท จะมีผลประกอบการขาดทุนจากการดำเนินงานรวม จำนวน 86.11 ล้านบาท

## 4.2 ฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบการเงินรวมแสดงสินทรัพย์รวมเท่ากับ 1,031.49 ล้านบาท หนี้สินรวมเท่ากับ 74.92 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 956.57 ล้านบาท

### 4.2.1 สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 1,031.49 ล้านบาท และ 1,431.47 ล้านบาท ลดลงจำนวน 399.98 ล้านบาท คิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 27.94 มีสาเหตุหลักดังนี้

#### (1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 5.73 ล้านบาท และ 16.87 ล้านบาท ลดลงจำนวน 11.14 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 66.05 จากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยในกลุ่มธุรกิจบริการด้านความงาม รีสอร์ทและสปา

#### (2) สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 3.07 ล้านบาท และ 79.20 ล้านบาท ลดลงจำนวน 76.13 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 96.12 จากการขายเงินลงทุนในกองทุนเปิดแอสเซทพลัส ทราสาร์หนี เดลฟ์พลัส (Asset Plus Fixed Income Daily Plus/ASP-DPLUS) เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการและรองรับการขยายธุรกิจในกลุ่มบริษัท

#### (3) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 13.89 ล้านบาท และ 36.09 ล้านบาท ลดลงจำนวน 22.20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 61.51 จากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยในกลุ่มธุรกิจบริการด้านความงาม

**(4) สินค้ำคงเหลือ**

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 4.90 ล้านบาทและ 10.12 ล้านบาท ลดลง 5.23 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 51.65 เนื่องจากการยกเลิกการจำหน่ายสินค้ำกลุ่มผลิตภัณฑ์อุปกรณ์เทคโนโลยีและอื่นๆ (Gadgets) คงเหลือสินค้ำในกลุ่มยาและผลิตภัณฑ์สมุนไพร ซึ่งมีระบบบริหารจัดการสินค้ำที่ดี สามารถบริหารจัดการสินค้ำคงคลังได้อย่างเหมาะสม

**(5) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น**

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 9.43 ล้านบาท และ 0.21 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9.22 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4,427.53 จากส่วนประกอบเพาะปลูกของพืชเศรษฐกิจ"ถั่วเหลือง" ซึ่งดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย

**(6) เงินลงทุนในบริษัทร่วม**

ในไตรมาสที่ 3 /3565 ได้จัดประเภทบริษัท คานาบิส คลับ จำกัด เป็นบริษัทร่วม ดำเนินธุรกิจเพาะปลูกพืชเศรษฐกิจ(ถั่วเหลือง) พืชสมุนไพร ผลิตและจำหน่ายยาและผลิตภัณฑ์สมุนไพร ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมเพาะปลูกพืชถั่วเหลืองตามแผนงาน

ณ วันที่ 17 ตุลาคม 2565 บริษัทเข้าร่วมลงทุนในบริษัท เฮลท์ อัพ จำกัด ร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียน ราคาทุน 220.00 ล้านบาท ประกอบกิจการร้านขายยาและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ ในนาม "Health Up" และ "SUPER SAVE"

งบการเงินของบริษัทได้รวมส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)ของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย ซึ่งมีมูลค่าสุทธิ 1.02 ล้านบาทและ220.11 ล้านบาท

**(7) สินทรัพย์สิทธิการใช้ สุทธิ**

สินทรัพย์สิทธิการใช้สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 3.75 ล้านบาท และ 79.70 ล้านบาท ลดลงจำนวน 75.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 95.30 จากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยในกลุ่มธุรกิจบริการด้านความงาม

**(8) ค่าความนิยม**

ในปี 2565 บริษัทฯได้ทบทวนและดำเนินการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่ได้มา (Fair Value Measurement) ณ วันที่ซื้อกิจการ เพื่อทำการปันส่วนราคาซื้อ (Purchase Price Allocation : PPA) และคำนวณค่าความนิยม (Goodwill) ที่ได้จากการซื้อกิจการ โดยผู้ประเมินราคาอิสระ และบริษัทฯ พิจารณาด้อยค่าความนิยม จำนวน 422.29 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีค่าความนิยม เท่ากับ 632.45 ล้านบาท

## 4.2.2 หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 74.92 ล้านบาท และ 200.37 ล้านบาท ลดลงจำนวน 125.45 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 62.61 มีสาเหตุหลัก ดังนี้

### (1) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 15.18 ล้านบาท และ 46.70 ล้านบาท ลดลง 31.52 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 67.49 จากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย ในกลุ่มธุรกิจบริการด้านความงาม รีสอร์ทและสปา

### (2) หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปีและ หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 3.66 ล้านบาทและ 39.72 ล้านบาท ลดลงจำนวน 36.06 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 90.79 หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 8.96 ล้านบาท และ 60.98 ล้านบาท ลดลงจำนวน 52.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 85.31 จากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย ในกลุ่มธุรกิจบริการด้านความงาม รีสอร์ทและสปา

## 4.2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินรวมแสดงส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 956.57 ล้านบาท และ 1,231.11 ล้านบาท ลดลงจำนวน 274.53 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 22.30 โดยมีการเปลี่ยนแปลง จากผลการดำเนินงาน การด้อยค่าความนิยม และออกหุ้นเพิ่มทุน

### (1) ทุนจดทะเบียน ทุนที่ออกและชำระแล้วและส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทฯ ได้ดำเนินการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 6,349.24 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 6,882.79 ล้านบาท เป็น 533.55 ล้านบาท และจาก ทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 4,588.52 ล้านบาท เป็น 355.70 ล้านบาท โดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท เป็น 1.00 บาท เพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นและผลขาดทุนสะสมของบริษัทฯ โดยมีจำนวนหุ้นจดทะเบียนคงเดิมเท่ากับ 533,549,250 หุ้น

วันที่ 17 ตุลาคม 2565 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 49.37 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 533.55 ล้านบาท เป็น 582.92 ล้านบาท

และดำเนินการออกหุ้น จัดสรรและเสนอขายหุ้นแบบทั่วไปให้แก่บุคคลในวงจำกัด จำนวนรวม 26.80 ล้านหุ้น เป็นจำนวนเงิน 190.40 ล้านบาท เป็นส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 163.60 ล้านบาท

## 5.

# ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

## นายทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

สถานที่ตั้ง	93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 1 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	0-2009-9000
Call Center	0-2009-9999
Website	www.set.or.th/tsd
E-mail	SETContactCenter@set.or.th

**ผู้สอบบัญชี ประจำปี 2565** นายเจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3759 และ/หรือ นางสาวกรรณิการ์ วิภาณูรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7305 และ/หรือ นายจิโรจ ศิริโรโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5113 และ/หรือ นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4713 และ/หรือ นางสุนมา เสนีวงศ์ ณ ออยุธยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5897 และ/หรือ นายสมชาย เลิศยงยุทธ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 13314 และ/หรือ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมายให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยด้วย

## สำนักงาน บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

สถานที่ตั้ง	เลขที่ 72 อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้นที่ 24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
โทรศัพท์	0-2105-4661
โทรสาร	0-2026-3760
Email	audit@karinaudit.co.th

ผู้สอบบัญชี แห่ง บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 โดยพิจารณาจากประสิทธิภาพการทำงานที่ผ่านมาที่สามารถตรวจสอบบัญชีให้เป็นไปตามแผนงานที่บริษัทฯ กำหนด มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ มีการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานสากล อีกทั้งมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งจะช่วยให้การตรวจสอบบัญชีเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ จึงมีความเหมาะสม และมีความเป็นอิสระในการสอบบัญชีของบริษัทฯ ดังนั้น ในปี 2566 บริษัทฯ จึงได้เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีเดิมเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2566 ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวยังมีความไม่แน่นอนจนกว่าจะได้รับการอนุมัติจากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

## ข้อพิพาททางกฎหมาย

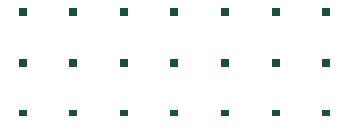
บริษัทฯ มีคดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

- ไม่มี -



# ส่วนที่ 2

## การกำกับดูแลกิจการ



บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) ด้วยเชื่อว่าการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้จะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายของการเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืนได้ คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณ แนวปฏิบัติต่างๆ และกำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ให้ความสำคัญต่อระบบการตรวจสอบและควบคุมภายใน โดยกำหนดไว้ในคู่มือ “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” (code of conduct) ที่บริษัทฯ กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อสะท้อนให้เห็นว่าทุกหน่วยงานของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อมมีการดำเนินงานตามนโยบาย และแนวปฏิบัติที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้

### 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (code of conduct) โดยคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ติดตามและประเมินประสิทธิผลการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปีผ่านการประชุมคณะกรรมการเฉพาะเรื่องแต่ละคณะ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล ผู้ถือหุ้น และสาธารณชน ในแบบ 56-1 One Report รายละเอียดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ปรากฏในภาคผนวกของรายงานหัวข้อ “นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ”



## หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

### (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

(1) คณะกรรมการมีเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีกรบริหารจัดการที่ดี โดยได้มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจน มีการกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท ตลอดจนมีการติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานสม่ำเสมอ

(2) คณะกรรมการตระหนักถึงการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว โดยการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ผลิตภัณฑ์ภัณฑ์ที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

(3) คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และได้กำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รายละเอียดปรากฏตาม “กฎบัตรคณะกรรมการและกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย แต่ละคณะของบริษัท”

## หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

### (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

(1) คณะกรรมการกำหนดและดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม โดยจะมีการติดตามผลการดำเนินงานของฝ่าย-จัดการทุกไตรมาส

(2) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/ หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

## หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

### (Strengthen Board Effectiveness)

(1) คณะกรรมการมีการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ โดยจะมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(2) คณะกรรมการได้เลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ โดยเป็นคนละบุคคลกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

(3) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ โดยมีการกำหนดขั้นตอนผ่านกระบวนการคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบ

(4) ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยคณะกรรมการจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยมีการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบก่อนเสนอคณะกรรมการและเสนอผู้ถือหุ้น

(5) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

(6) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

(7) คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

(8) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

(9) คณะกรรมการได้มีการดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

## **หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร** **(Ensure Effective CEO and People Management)**

(1) คณะกรรมการมีการดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย โดยการติดตามจากผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการทุกไตรมาส

(2) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

(3) คณะกรรมการมีความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

(4) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

## หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

(1) คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(2) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ และได้บันทึกผลการติดตามไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในรายงานการประชุม คณะกรรมการทุกครั้ง

(3) คณะกรรมการได้มีการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาการทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

(4) คณะกรรมการจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

## หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

### (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

(1) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

(2) คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

(3) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควรทุกไตรมาส

(4) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง พร้อมทั้งมีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อติดตามผลเป็นระยะตามความเหมาะสม

(5) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

## หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

(1) คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

(2) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

(3) ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการได้มีการวางแผนและปรับกลยุทธ์เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

(4) คณะกรรมการมีการพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

(5) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทปฏิบัติหน้าที่เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ด้วย

(6) คณะกรรมการสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

## หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

(1) คณะกรรมการจะมีการดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท โดยก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทฯ จะแจ้งขอเชิญผู้ถือหุ้นร่วมเสนอวาระ ส่งคำถาม และเสนอข้อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 2 เดือน

(2) คณะกรรมการมีการดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพและเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน โดยก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จะได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน โดยบริษัทฯ ได้แสดงขั้นตอนการนับคะแนน และแสดงสรุปผลคะแนนทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม และให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

(3) คณะกรรมการจะมีการดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

# 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการค้ากับดูแลกิจการ

## 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

### (1) คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นำองค์กรที่มีอำนาจเต็มในการกำกับดูแลบริหารงาน เพื่อประกอบธุรกิจต่างๆของบริษัทฯ ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นภายใต้เงื่อนไขและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

**(1.1) คณะกรรมการบริษัท** ประกอบไปด้วยกรรมการ ไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และควรเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน โดยจะต้องเปิดเผยข้อมูลและการเปลี่ยนแปลงกรรมการในรายงานประจำปีทุกปี

### (1.2) คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัทฯ ว่าด้วยกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

โดยคณะกรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยกรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีความเหมาะสมหลากหลายและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของคู่มือการค้ากับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้านที่ล้วนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมทั้งความหลากหลายทางเพศ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อผสานความรู้ ความสามารถ และมุมมองที่หลากหลายและจำเป็นต่อกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย



ก. กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน คิดเป็นสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 44.45 ของกรรมการทั้งหมด

ข. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 คน

ค. กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน

โดยกรรมการทุกท่านมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่อยู่บนพื้นฐานของกฎหมาย ข้อกำหนด ข้อบังคับบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และประธานกรรมการอย่างชัดเจน ซึ่งประธานกรรมการทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ทั้งนี้รายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ “คณะกรรมการบริษัท”

## (2) คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมในการทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการเฉพาะเรื่องในด้านต่างๆ ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดไว้ เพื่อช่วยทำหน้าที่กลั่นกรองงานด้านต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย และได้กำหนดคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง การประชุม และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะอย่างชัดเจน ทั้งนี้รายชื่อกรรมการ หน้าที่ความรับผิดชอบจำนวนครั้งการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าประชุม มีรายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ “คณะกรรมการชุดย่อย” โดยคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะจะรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบอย่างสม่ำเสมอ และเปิดเผยรายงานการดำเนินงานที่ในรอบปีที่ผ่านมามาต่อหน่วยงานกำกับดูแล ผู้ถือหุ้น และสาธารณชนใน แบบ 56-1 One Report ทุกปี

## (3) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดผลตอบแทน จะทำหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่กรรมการลาออก หรือครบกำหนดออกตามวาระ ภายใต้หลักเกณฑ์การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท ที่โปร่งใส และเป็นธรรม โดยพิจารณาจากการมีคุณสมบัติที่ครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีความเหมาะสมหลากหลายและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้านที่ล้วนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมทั้งความหลากหลายทางเพศ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อผสานความรู้ ความสามารถ และมุมมองที่หลากหลายและจำเป็นต่อกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของ

บริษัทฯ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งรายละเอียดผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการสรรหา การพัฒนา การประเมินผลของกรรมการ และคณะกรรมการ ชุดย่อยในรอบปีที่ผ่านมาปรากฏในรายงานหัวข้อ “การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”

#### (4) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมอบรมสัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการพัฒนาความรู้ความสามารถของกรรมการให้ช่วยส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ได้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมถึง การพัฒนาผู้บริหารเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กร และสำหรับการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้ง จัดให้มีการประเมินศักยภาพผู้บริหารระดับสูง เพื่อพัฒนาความพร้อมในการปฏิบัติงานระดับผู้บริหาร ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อ “การพัฒนากรรมการผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท”

#### (5) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลการปฏิบัติงาน ปัญหา และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปี โดยใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วยการประเมินใน 4 ด้าน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้ อย่างเพียงพอ และเรื่องอื่นๆ เช่น ความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการ และการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้ ผลการประเมินและข้อเสนอแนะจากการประเมินผลจะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมากำหนดแนวทางปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม และเปิดเผยข้อมูลผลการประเมินในภาพรวมไว้ในแบบ 56-1 One Report พร้อมกับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะมาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการที่นอกเหนือจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งรายละเอียดปรากฏในรายงานหัวข้อ “การสรรหา พัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”

#### (6) การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะมุ่งเน้นธุรกิจด้านธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ขยายการลงทุนและการร่วมทุนในหลายประเทศ ทั้งดำเนินการเองและดำเนินการผ่านบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่น รายละเอียดปรากฏในรายงานหัวข้อ “การประกอบธุรกิจและ

ผลการดำเนินงาน” โดยคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดแนวทางการกำกับดูแลให้มีแนวทางในการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การเข้าตรวจสอบและควบคุมภายในในบริษัทย่อยต่างๆ และการกำหนดอำนาจในการบริหารจัดการต่างๆ

ทั้งนี้ ในส่วนของธุรกิจจำหน่ายสินค้าในกลุ่มแกดเจ็ต (Gadget) นั้นเนื่องจากในภาวะตลาดปัจจุบันมีการแข่งขันอย่างสูง ส่งผลให้กลุ่มธุรกิจดังกล่าวไม่สามารถสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ ตามที่คาดหวังไว้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาชะลอการลงทุนเพิ่มในธุรกิจนี้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาชะลอการลงทุนเพิ่มในธุรกิจนี้ โดยทำการลดสาขาและปล่อยพื้นที่ให้เช่าช่วงทั้งหมด

## 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งครอบคลุมการดูแลถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการดำเนินการกับผู้กระทำได้ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว ดังนี้

### (1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดแนวทางต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน อันได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการได้รับเงินปันผลหรือผลประโยชน์ใดๆ จากบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารจากบริษัทฯ อย่างไม่เลือกปฏิบัติ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นสิทธิในการลงคะแนนเรื่องสำคัญๆ เป็นต้น ดังนี้

บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้ามากกว่า 7 หรือ 14 วันก่อนวันประชุมตามที่กฎหมายกำหนด และลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวาระการประชุม เอกสารประกอบวาระต่างๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายละเอียดของเรื่องเพื่อพิจารณาเหตุผลความจำเป็น ผลกระทบทั้งด้านบวกและลบในแต่ละวาระ หนังสือมอบฉันทะ และรายชื่อของกรรมการอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้ รวมทั้งแผนที่แสดงสถานที่ประชุม และเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม ในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องแสดงในวันประชุม หรือกรณีเป็นการจัดประชุมผู้ถือหุ้นทางอิเล็กทรอนิกส์ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลการลงคะแนนและการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่ปรากฏตามเอกสารที่บริษัทได้แนบมาด้วยในหนังสือเชิญประชุม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง และต่อเนืองจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยมีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ด้วยเจ้าหน้าที่และระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอ โดยจัดประชุมในวันทำการปกติ ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือสถานที่อื่นใด ซึ่งสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก

สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จะดำเนินการดังนี้

- บริษัทได้เปิดเผยแนวปฏิบัติและหลักเกณฑ์ “ เรื่องการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการเสนอเรื่อง เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาบรรจุเป็นวาระและชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเป็นกรรมการบริษัทการประชุมผู้ถือหุ้น” ให้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน ผ่านช่องทางเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ Website ของบริษัทแล้ว และได้ประกาศเปิดรับเรื่องในระหว่างวันที่ 1-31 ธันวาคม 2565 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ที่กำหนดจะจัดขึ้นในเดือน เมษายน 2566 นี้
- บริษัทฯ จะนำข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม
- บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า โดยบริษัทฯ ได้แจ้งหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุม และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย
- ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ประธานกรรมการได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน โดยบริษัทฯ ได้แสดงขั้นตอนการนับคะแนน และแสดงสรุปผลคะแนนทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- ในการประชุมทุกครั้ง บริษัทฯ ได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และโปร่งใส โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุม ก่อนการลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระและภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้บริหารของบริษัทฯ จะอยู่ตอบคำถามปลื้ยกย่อยจากผู้ถือหุ้นรายย่อยจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้นทุกราย
- กรรมการทุกคนจะเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยที่รับผิดชอบเฉพาะเรื่องต่างๆ จะร่วมชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องในวาระต่างๆ รวมถึงตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นด้วย
- การพิจารณาวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ มีประวัติกกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา โดยมี 1. ชื่อ-นามสกุล 2. อายุ 3. ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน 4.จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยแยกเป็นหัวข้อบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไป 5.หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา 6.ประเภทของกรรมการที่เสนอ 7.ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และ 8. วันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ทั้งหมดนี้ลงอยู่ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบที่สำคัญให้ครบถ้วน รวมถึงการบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน วิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนการประชุม บันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาการประชุมพร้อมเหตุผล บันทึกมติ และจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระให้ถูกต้องครบถ้วน ไว้ในรายงานการประชุม ซึ่งจะเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ตลอดจนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมสามารถรับทราบได้ด้วย

สำหรับในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นจำนวน 2 ครั้ง ได้แก่ ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 28 เมษายน 2565 และประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 9 สิงหาคม 2565 โดยก่อนดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้ดำเนินการประชุมจะได้ชี้แจงหลักเกณฑ์และขั้นตอนการลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระการประชุม วิธีปฏิบัติในการลงคะแนนของผู้ที่มาประชุมด้วยตนเองและของผู้รับมอบฉันทะรวมอยู่ในรายการเอกสารที่ต้องแสดงและส่งมอบให้แก่บริษัทในการลงคะแนนเข้าประชุม และการออกเสียงลงคะแนน หลักเกณฑ์วิธีนับคะแนนและการประกาศผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนทุกครั้ง

สำหรับรายละเอียดการประชุมสามารถดูได้จาก “รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น” ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (<https://www.hempcorp.co.th/>) และ ช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## (2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยได้ดำเนินการต่างๆ ดังนี้

1) กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละ 1 ครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชีสำหรับกรณีที่มีความจำเป็นต้องเสนอวาระเป็นพิเศษในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวกับกฎหมาย หรือข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป

2) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติ สามารถเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาเรื่องที่เสนอมาอย่างชัดเจนและประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 2 เดือน

3) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อหลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 2 เดือน โดยในที่ประชุมบริษัทฯ จะจัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย

อนึ่ง สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 คณะกรรมการได้จัดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยกำหนดช่วงเวลารับเรื่องตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2564 – 31 มกราคม 2565 และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้จากการให้สิทธิดังกล่าวในปีนี้ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

4) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงอย่างเท่าเทียมกัน โดยการเสนอรายชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน ตลอดจนถึงหนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้น

สามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองเพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงแทน โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

5) ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้า ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้ศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงคะแนนในแต่ละวาระการประชุม

6) ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม โดยจัดทำบัตรหรือช่องทางการลงคะแนนทางออนไลน์แยกเป็นแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร โดยในที่ประชุมจะมีการเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น หรือรวบรวมจากระบบลงคะแนน เพื่อนำคะแนวมารวมกับคะแนเสียงที่ได้ลงคะแนนไว้ล่วงหน้าแล้วในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งคะแนเสียงในห้องประชุม นอกจากนี้ เพื่อความโปร่งใสและเท่าเทียมกัน หากกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับการประชุมในวาระใดก็จะงดออกเสียงในวาระนั้นๆ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการประชุมทั้งแบบอิเล็กทรอนิกส์ และ Physical กรณีเป็น Physical บริษัทฯ จะเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นเฉพาะที่มีมติไม่เห็นด้วย เพื่อนำคะแนวมารวมกับคะแนเสียงที่มีมติแบบเดียวกัน ทั้งนี้เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการนับคะแน โดยประธานในที่ประชุมได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการเก็บบัตรและนับคะแนให้ที่ประชุมทราบก่อนเริ่มการประชุม ส่วนแบบอิเล็กทรอนิกส์ ในการนับคะแนเสียงจะนับเฉพาะผู้ถือหุ้นที่ออกเสียงลงคะแน ไม่เห็นด้วย และ/หรือ งดออกเสียงเท่านั้น จากนั้นจะนำคะแนเสียงดังกล่าวหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดเข้าร่วมประชุมส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนเสียงที่เห็นด้วยในวาระนั้นๆ ส่วนในการลงคะแนเสียงให้ผู้ถือหุ้นเลือกวาระที่ต้องการออกเสียงลงคะแน จากนั้นระบบจะแสดงปุ่มสำหรับการออกเสียงลงคะแน คือ 1. เห็นด้วย (สีเขียว) 2. ไม่เห็นด้วย (สีแดง) 3. งดออกเสียง (สีส้ม)

7) เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยให้ยึดถือเป็นวินัยที่เคร่งครัด หากผู้บริหารหรือพนักงานคนใดกระทำความผิดวินัยจะได้รับโทษตั้งแต่การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงการใช้เลิกจ้าง

ทั้งนี้ ในระหว่างปีที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

### (3) การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายในการใช้ข้อมูลภายในไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ และเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ และสื่อสารย้ำเตือนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตระหนักและปฏิบัติตามในเรื่องการห้ามนำข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของตน คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยมีสาระสำคัญสรุป ดังนี้

- 1) กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ด. มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อ ก.ล.ด. ภายใน 3 วันทำการตามข้อกำหนดของ ก.ล.ด. อีกทั้งบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งต่อเลขานุการบริษัทเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนซื้อขายหุ้นบริษัทฯ ด้วย
- 2) คณะกรรมการบริษัทฯ ติดตามผลการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเป็นรายเดือนโดยเลขานุการบริษัทจะได้ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเมื่อมีการซื้อ ขาย หรือโอนผ่านทางอีเมลจาก ก.ล.ด. เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ ทั้งนี้ บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวทั้งต้นปีและปลายปี และการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี
- 3) แจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารให้ทราบถึงนโยบายการกำหนดช่วงเวลาที่ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส/รายปี หรือ ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของ บริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะแล้ว
- 4) ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักการรักษาความลับของข้อมูลและป้องกันไม่ให้ผู้อื่นได้รู้ข้อมูลของบริษัทฯ ข้อมูลของลูกค้า/คู่ค้า หรือข้อมูลส่วนบุคคลของผู้อื่น อีกทั้งปฏิบัติตามมาตรการในการดูแลรักษาข้อมูลความลับหรือข้อมูลที่ยังไม่ได้เป็นข้อมูลสาธารณะ
- 5) แจ้งกฎเกณฑ์และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าหลักเกณฑ์และนโยบายนั้นเป็นที่รับทราบและปฏิบัติตามรวมทั้งกำหนดบทลงโทษทางวินัยในเรื่องนี้ไว้อย่างชัดเจน
- 6) เนื่องจากปัจจุบันมีการล่วงละเมิดสิทธิความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคลเป็นจำนวนมาก จนสร้างความเดือดร้อนรำคาญ หรือ ความเสียหายให้แก่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ประกอบกับความก้าวหน้าของเทคโนโลยี ทำให้การเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลอันเป็นการล่วงละเมิดดังกล่าว ทำได้โดยง่าย สะดวก และรวดเร็ว ก่อให้เกิดความเสียหายต่อเศรษฐกิจโดยรวม ดังนั้น เพื่อปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการที่ประกอบด้วยผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการจัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ และเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์ กลไก หรือ มาตรการกำกับดูแลเกี่ยวกับการให้ความคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามพระราชบัญญัติดังกล่าว โดยอยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการ

ทั้งนี้ในระหว่างปีที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

#### (4) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติในการพิจารณารายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติ และให้ความระมัดระวังในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อไม่ให้มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ด. มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ รวมถึงได้มีการจัดทำคู่มือการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและสื่อสารหลักการการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันให้แก่สายงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และบริษัทเครือ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาการอนุมัติธุรกรรมต่างๆของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับรับทราบถึงรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯเป็นประจำทุกปี

#### (5) ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และการชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ทั้งภายนอกและภายใน อันได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง พนักงาน สังคมและชุมชน ผู้ถือหุ้น รวมถึงภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง พนักงาน ผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักดีว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตาม กฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี โดยสรุปแนวทางปฏิบัติที่สำคัญได้ดังนี้

**1) ลูกค้า (Customer)** บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาและคัดสรรสินค้าที่ตอบสนองตรงความต้องการของลูกค้า และเป็นสินค้าที่ลูกค้าสามารถมั่นใจได้ในคุณภาพ ในราคาที่คุ้มค่าสมเหตุผล มีรายการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ลูกค้าจะได้รับการบริการที่ดีเยี่ยมเป็นที่พึงพอใจสูงสุดของลูกค้าจากบุคลากรที่มีความรู้ในตัวสินค้า และมีใจรักในงานบริการ โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความ รับผิดชอบที่ตกลงกับลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

**2) คู่ค้า (Supplier)** บริษัทฯ ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าด้วยมิตรภาพ บนพื้นฐานของการส่งเสริมประโยชน์ซึ่งกันและกัน โดยมุ่งหวังความสำเร็จในการประกอบธุรกิจร่วมกัน (Win-Win Situation) มีความซื่อตรงกับคู่ค้าโดย ยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด และเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นด้วยความจริงใจ มีความชัดเจน



สามารถตรวจสอบได้

**3) เจ้าหนี้ (Creditor)** คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้ โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ ไว้อย่างชัดเจน เป็นรูปธรรมและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับ

**4) คู่แข่ง (Commercial competitor)** เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจค้าปลีกและบริการต่างๆ บริษัทฯ จึงถือว่าคู่แข่งเป็นเสมือนผู้ร่วมค้า เพราะในอนาคตคู่แข่งอาจเป็นลูกค้าซึ่งกันและกันได้ จึงปฏิบัติต่อคู่แข่งภายใต้กรอบกติกา มารยาทของการแข่งขันที่ดี ไม่กล่าวหาคู่แข่งในทางมิชอบ อันเป็นการกระทำโดยเจตนาเพื่อทำลายชื่อเสียง โดยปราศจากข้อมูลที่อ้างอิงได้

**5) พนักงาน (Employee)** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลทุกระดับชั้น พนักงานจะได้รับความมั่นคงในการดำรงชีพ มีรายได้ที่เหมาะสม ได้รับสวัสดิการมีสภาวะแวดล้อมการทำงานที่ดี มีโอกาสในการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ และจุดมุ่งหมายสำคัญของบริษัทฯ คือ ต้องการให้พนักงานมีความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน (Work Life Balance)

**6) สังคมและชุมชน (Social & Community)** บริษัทฯ ยึดมั่นมาโดยตลอดที่จะดำเนินธุรกิจที่ส่งเสริมสร้างสรรค์สังคม ไม่ดำเนินธุรกิจตลอดจนไม่ส่งเสริมธุรกิจที่สร้างปัญหาหรือเกิดผลเสียต่อสังคม นอกจากนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคม ดังจะเห็นได้ว่าบริษัทฯ มีนโยบายอย่างชัดเจนในการประกอบธุรกิจด้านสุขภาพ โดยปฏิบัติอย่างถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนดทุกประการ สำหรับสินค้าที่ผลิตภายใต้บริษัทย่อมต้องมีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสิ่งที่ดี โดยการสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อเป็นสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการบริจาคโลหิต, การบริจาคเพื่อช่วยเหลือสังคม และการช่วยเหลือพนักงานและผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ตลอดจนการมีส่วนร่วมในโครงการ หรือ จัดกิจกรรมการที่ให้สังคมโดยทั่วไปได้รับประโยชน์ เป็นต้น

**7) ผู้ถือหุ้น (Shareholder)** บริษัทฯ ตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นทุกท่านมีความเป็นเจ้าของร่วมกันกับบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับความเท่าเทียมกัน รวมถึงดำเนินธุรกิจ ธุรกิจ ภายใต้หลักเกณฑ์ต่างๆ ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสม และธุรกิจมีความยั่งยืน ด้วยการบริหารงานด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ และด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการให้สารสนเทศแก่ผู้ถือหุ้นโดยไม่เลือกปฏิบัติ บริษัทฯ มีข้อกำหนดห้ามกรรมการและผู้บริหารซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการประกาศงบการเงิน ซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมากรรมการและผู้บริหารได้ถือปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด

**8) ภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ** บริษัทฯ ตระหนักดีว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และธุรกิจมีความยั่งยืน

**9) การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน** บริษัทฯ จัดช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ เพื่อรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ รวมถึงพฤติกรรมต่างๆ ที่อาจสื่อถึงการ

ทุจริต จากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ (<https://www.hempcorp.co.th/>) หรือ ติดต่อโดยตรงมาที่ฝ่ายที่รับร้องเรียนในช่องทางนี้ คือ

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ 02-514-5000, 02-514-5151

เพื่อบริษัทฯ จะนำไปเป็นข้อมูลในการตรวจสอบ แก้ไขปัญหา ตลอดจนปรับปรุงคุณภาพการให้บริการและ/หรืออื่นๆ โดยผู้ทำหน้าที่รับร้องเรียนทั้ง 2 ช่องทางมีหน้าที่จะต้องสรุปรายงานข้อร้องเรียนและการแก้ไขปัญหาที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ และหากข้อร้องเรียนใดที่เกินกว่าความสามารถในการตัดสินใจจะต้องนำเสนอผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับเพื่อดำเนินการต่อไปทันที

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยึดถืออย่างเคร่งครัดต่อการรักษาข้อมูลร้องเรียนให้เป็นความลับ ซึ่งเรื่องร้องเรียนทุกเรื่องจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มผู้ที่ได้รับมอบหมาย และผู้เกี่ยวข้องเท่านั้น ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับทั้งร้องเรียนและคำชมเชย ในเรื่องการบริการของพนักงานสาขา ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญต่อข้อร้องเรียนและคำชมเชยดังกล่าว สำหรับข้อร้องเรียน ฝ่ายจัดการได้มีการตรวจสอบและดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นธรรม ด้วยวิธีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติม ตลอดจน ตักเตือน ลงโทษ พนักงานที่กระทำความผิด สำหรับคำชมเชย ฝ่ายจัดการ ก็ได้มีการชมเชยพนักงานและประกาศให้ผู้เกี่ยวข้องทราบเพื่อเป็นตัวอย่างและสร้างขวัญกำลังใจให้กับพนักงาน

## (6) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรที่จะไม่เรียกรับ ไม่รับ ไม่จ่าย และไม่ทำธุรกิจกับบุคคลและนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการ และได้รับการรับรองจากโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) แล้ว โดยครั้งที่ 1 มีผลตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 ถึง 3 พฤศจิกายน 2565 และบริษัทได้ดำเนินการต่ออายุสมาชิกเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยมีผลตั้งแต่วันที่ ธันวาคม 2565 ซึ่งจะนับอายุต่อไปอีก 3 ปี

## (7) มาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทฯ มีมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทฯ อาจมีความผิดทางวินัย หรือกฎหมายตามแต่ละกรณี และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงการให้การสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำความผิดจรรยาบรรณ การเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การขัดขวางกระบวนการสืบสวนข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็น การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

## (8) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ ซึ่งจะต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ถือหุ้น อย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว และให้ความสำคัญต่อความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลใดๆ ต่อสื่อมวลชนและนักวิเคราะห์ ก่อนที่จะมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ จะกระทำได้โดยผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นทางการ คือ นางสาวคริมา จรูญสกุลวงศ์ เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ ร่วมกับผู้บริหารท่านอื่น ที่จะเป็นผู้ให้ข้อมูลกับสื่อมวลชน และนักวิเคราะห์ และผู้ถือหุ้น

ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ได้แก่ สถานการณ์ทางการเงิน ผลการดำเนินงาน โครงสร้างการถือหุ้น โดยในส่วนของงบการเงินได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทก่อนการเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นและจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกตอย่างมีสาระสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี

สำหรับข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินนั้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยโครงสร้างเงินทุน รายการระหว่างกัน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ คำสอบบัญชี และเปิดเผยประวัติคณะกรรมการและผู้บริหาร การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่คณะกรรมการดำรงตำแหน่ง กรรมการ จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารข้อมูลต่างๆ ต่อสาธารณะ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนแล้ว ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ซึ่งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ รวมถึง งบการเงินรายไตรมาส หนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ข่าวประชาสัมพันธ์บริษัทฯ และการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทฯ มีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยบริษัทฯ จัดให้มีการปรับปรุงเว็บไซต์ให้มีความทันสมัยและมีข้อมูลเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ แล้ว คณะกรรมการได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โทร. 0-2514-5000, 0-2514-5151 หรือ Email: ir@hempcorp.co.th เพื่อให้บริการข้อมูลและข่าวสารกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ กับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไปอีกด้วย

## (9) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือ ลิขสิทธิ์ของผู้อื่น

1) พนักงานต้องไม่นำข้อมูลและความลับของบริษัท เช่น ข้อมูลที่มาจากความคิด งานวิจัย ความรู้เทคนิคต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเกิดขึ้น อันเนื่องมาจากธุรกิจของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย โดยให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย ไม่ว่าจะได้มีการจดทะเบียน ตามกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือไม่ก็ตาม ทั้งนี้ ห้ามเผยแพร่โดยมิได้รับอนุญาต จากบริษัทหรือผู้มีอำนาจหน้าที่รับผิดชอบอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร

2) ผลงานและการศึกษาวิจัยใดๆ ที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจาก บริษัทโดยให้พนักงานหรือบุคลากรที่รับผิดชอบดำเนินการ หรือจัดทำขึ้น หรือเป็นงานที่ใช้ข้อมูล และงานที่เรียนรู้จากบริษัท สิทธิในงานวิจัย การขอสิทธิบัตร การเป็นเจ้าของสิทธิบัตร และผลตอบแทนที่ได้จากงานนั้น ถือว่าเป็นทรัพย์สินของบริษัท พนักงานหรือบุคลากรที่รับผิดชอบต้องส่งมอบให้กับบริษัท ไม่ว่าข้อมูลผลงานหรือลิขสิทธิ์ที่เก็บไว้อยู่ในรูปแบบใด

3) โปรแกรมคอมพิวเตอร์ซึ่งเกิดจากการมอบหมายให้พนักงาน หรือบุคลากรผู้รับผิดชอบของ บริษัทพัฒนาขึ้นบริษัทที่เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์รวมทั้งผลประโยชน์ที่ได้จากโปรแกรมนั้น

4) พนักงานต้องไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ใดๆ เช่น คัดลอก ทำซ้ำ ดัดแปลง เผยแพร่ผลงานต่างๆ รวมไปถึงซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ สำหรับพนักงานที่ล่วงละเมิด ทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ใดๆ มีความผิดทางวินัย และทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5) การใช้งานคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการ กระทบความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอื่นๆ หากบริษัท ตรวจพบการกระทำที่ไม่ถูกต้อง ถือเป็น การกระทำผิดทางวินัย และต้องรับการพิจารณาตาม ระเบียบของบริษัทและรับโทษตามกฎหมาย

6) บริษัทกำหนดให้พนักงานปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาและ ลิขสิทธิ์ เช่น กฎหมายเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้า กฎหมายเกี่ยวกับสิทธิบัตร กฎหมายเกี่ยวกับ ลิขสิทธิ์ หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้กับพนักงานในด้าน กฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา

7) ข้อกำหนดอื่นๆ

7.1) การนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาทั้งโดยส่วนตน หรือโดย หน้าที่งานที่รับผิดชอบซึ่งจะนำมาใช้ภายในบริษัท ผู้นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้มีหน้าที่ที่จะต้องตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลหรือองค์กรอื่น

7.2) การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทต่อบุคคลภายนอก การอนุญาตให้บุคคลภายนอกใช้ทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท จะต้องได้รับอนุญาตจากบริษัท หรือผู้มีอำนาจหน้าที่ ที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร

7.3) ปฏิบัติตามแนวทางการใช้เครื่องหมายการค้าและชื่อทางการค้าของบริษัท

8) หากพบการกระทำที่เห็นว่าเป็นการละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจทำให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา พนักงานมีหน้าที่รายงานต่อผู้บังคับบัญชาในทันทีผู้ที่ฝ่าฝืน หรือละเมิดนโยบายดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาความผิดตามระเบียบของบริษัท และในกรณีที่มีความผิดนั้นเป็นความผิดตามบทบัญญัติของกฎหมายก็จะถูกนำไปพิจารณารับโทษตามที่กฎหมายกำหนดต่อไป

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนด “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” เพื่อเป็นรากฐานของการปฏิบัติงานแก่บุคลากรของบริษัทฯ โดยมีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับสภาวการณ์ปัจจุบันอยู่เสมอ ตลอดจนคณะกรรมการบริษัทได้เป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติเสมอมา รวมทั้งมีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถเติบโตอย่างยั่งยืน โดยเชื่อมโยงแนวปฏิบัติ กับวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ที่นำไปสู่การสร้างคุณค่าในองค์กร (values) เพื่อสร้างให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร แนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ และเปิดเผยในเอกสารแนบ “นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็ม” และเปิดเผยเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจและสามารถใช้เป็นแนวทางในการติดตามทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อไป

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

## 6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ มีการปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งได้ประเมินแผนพัฒนาให้เหมาะสมกับธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ หลักปฏิบัติที่บริษัทฯ ยังไม่สามารถหรือยังไม่ได้นำไปปรับใช้ได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องของการสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท มีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการสำคัญในการนำ CG Code เพื่อมาทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทในการดำเนินธุรกิจ และความท้าทายจากสถานการณ์โควิด-19 ในรอบปี 2565 สรุป ดังนี้

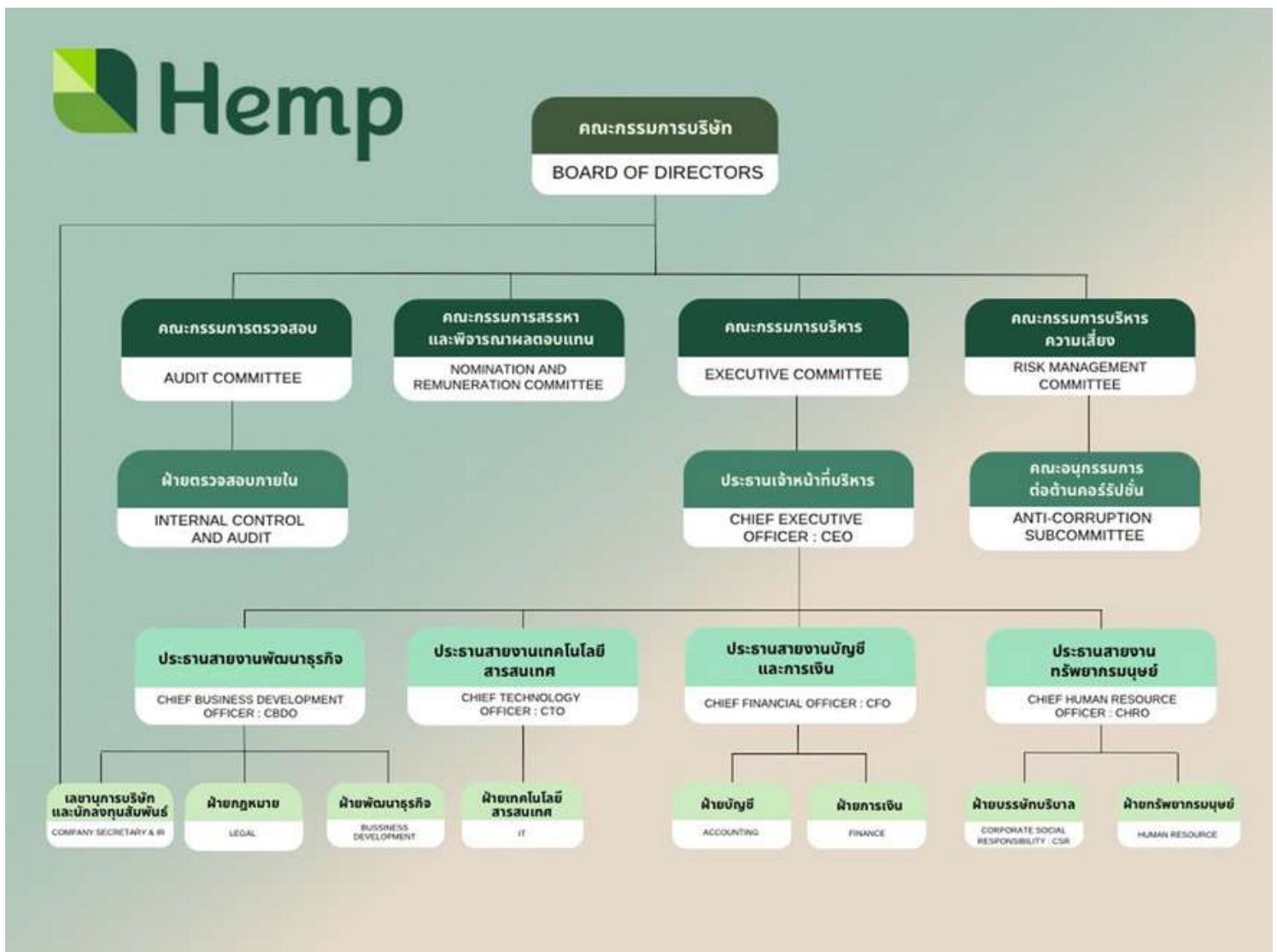
- กำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งเน้นธุรกิจด้านธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล
- การทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการ และการเพิ่มและปรับปรุงเพื่อรวบรวมกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ให้สอดคล้องกับสอดคล้องกับมาตรฐานของหน่วยงานกำกับดูแลและแนวปฏิบัติที่ดีในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ปีละ 1 ครั้ง
- ทบทวนความเหมาะสมของแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย และได้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ปีละ 1 ครั้ง
- จัดทำอำนาจดำเนินการเพื่อให้ฝ่ายบริหารดำเนินการต่างๆ ภายใต้อำนาจดำเนินการที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- การกำกับดูแลริษัทย่อย โดยการกำหนดอำนาจดำเนินการที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องด้วย

## 7.

# โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

## 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นำองค์กรที่มีอำนาจเต็มในการกำกับดูแลบริหารงาน เพื่อประกอบธุรกิจต่างๆของบริษัท ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นภายใต้เงื่อนไขและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยมีโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ โดย

1) คณะกรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้น และแสดงได้ว่าจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

2) โครงสร้างคณะกรรมการและการจัดการ มีการตรวจสอบและถ่วงดุลกันอย่างเพียงพอ โดย

ก. มีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ไม่น้อยกว่า 3 คน

ข. มีคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ซึ่งประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน ที่มีความเป็นอิสระ โดยมีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินอย่างน้อย 1 คน รวมทั้งทำหน้าที่อื่น ในฐานะคณะกรรมการตรวจสอบได้

ค. มีการมอบอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการที่ชัดเจน ตามอำนาจดำเนินการที่อนุมัติโดยมติคณะกรรมการบริษัทแล้ว

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

(1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

(2) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติกรรมการอิสระครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด

(3) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศกำหนดไว้

(4) คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัทว่าด้วยกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย



คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ที่ได้รับการสรรหาและคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณี แต่ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งจำนวนกรรมการจะต้องเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ มีองค์ประกอบสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนจัดให้มีองค์ประกอบที่มีความหลากหลายทั้งในด้านอายุ เพศ ความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและความสำเร็จของบริษัทฯ และคุณสมบัติที่สำคัญอื่นๆ

## 7.2.2 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน มีรายนาม ดังต่อไปนี้

1. พลเอก ดร.สุรพันธ์	พุ่มแก้ว	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
2. พล.ต.อ.สฤกษ์ชัย	เอนกเวียง	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นายเฉลิมพงษ์	มหาวานิชย์วงศ์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
4. นายพนม	รัตนะรัต	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
5. นายสามารถ	ฉวีศิริพัฒนา	กรรมการ
6. นายสิทธิชัย	เกษรสมบัติ	กรรมการ
7. นายธิดี	มังคะลี	กรรมการ
8. ดร.กำพล	บุรียเมธากุล	กรรมการ
9. นางศุภากร	ฉวีศิริพัฒนา	กรรมการ

โดยมี นางสาวครีมา จรูญสกุลวงศ์ เป็น เลขานุการบริษัท

### (1) กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 26 วรรค 3 อำนาจคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้

### (2) วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดให้ในแต่ละปีกรรมการบริษัทต้องหมุนเวียนออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน หนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนคณะกรรมการในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม (1/3) ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกับหนึ่งในสาม (1/3) แต่ไม่เกินหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด กรรมการซึ่งจะพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกครั้งก็ได้ และให้กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนนั้น ถ้ามิได้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ก็ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรณีที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท

### (3) การพ้นจากตำแหน่งของกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก โดยยื่นใบลาออกต่อบริษัท ซึ่งจะมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกนั้นถึงบริษัท
- 3) ขาดคุณสมบัติ หรือ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกโดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยมีจำนวนหุ้นนับรวมกันแล้วไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ทั้งนี้ กำหนดให้ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น และกำหนดมติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการนี้ จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

อนึ่ง บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการขึ้นเพื่อกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ยึดถือเป็นนโยบายสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมายโดยเคร่งครัดและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (ทั้ง SET CG Principles และ Corporate Governance Code for listed companies 2017) มาปรับใช้ให้เหมาะกับบริษัทฯ ซึ่งมีโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ และการดำเนินงานหลักเกณฑ์ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานโดยยึดแนวทางตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะเสริมสร้างบริษัทฯ ให้มีการพัฒนาเติบโตอย่างมั่นคง แข็งแกร่ง และยั่งยืนต่อไป และสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน มุ่งเสริมสร้างความมั่นคงทางการเงิน และมีผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม สนับสนุนการดำเนินงานภาครัฐโดยมีการบริหารจัดการผลิตภัณฑ์และให้บริการในระดับชั้นนำโดยมุ่งมั่นดูแลและพัฒนาศักยภาพของบุคลากรเพื่อสนับสนุนการเติบโตและความมั่นคงแก่ลูกค้าสร้างคุณภาพที่ดีขึ้นแก่สังคมและสิ่งแวดล้อมและสร้างผลตอบแทนที่ดีอย่างยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้น รายละเอียดปรากฏ “กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)” เอกสารแนบ 5

## 7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

### (1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ต่ออย่างเป็นลายลักษณ์อักษร มาตั้งแต่รายงานประจำปี 2547 ซึ่งเป็นปีที่บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นครั้งแรก และมีการทบทวนปรับปรุงอยู่เป็นประจำ และมีการเผยแพร่ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ ต่ออย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง มีการพัฒนาตนเองอยู่ เสมอ โดยเข้าร่วมประชุม อบรม สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์เป็นผู้จัด ทั้งหลักสูตรที่ไม่มีค่าใช้จ่ายและหลักสูตรที่มีค่าใช้จ่าย โดยบริษัทฯ เป็น ผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายดังกล่าว และได้นำความรู้ที่ได้รับมาใช้ประโยชน์กับบริษัทฯ รวมถึงมีการ ปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

### (2) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ที่ดี (Good Corporate Governance Policy)

1) คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความสุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดย มิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิด ขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

2) กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัทฯ

3) ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร และการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตาม เป้าหมาย ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับ อนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ ได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่ บุคคลอื่น การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริคณห์ สนธิ หรือ ข้อบังคับบริษัทฯ การเพิ่มทุน การลดทุน การควบรวมกิจการ รวมถึงการทำรายการที่ เกี่ยวโยงและการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่น ๆ กำหนด

4) คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการ- บริหารเพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการตั้ง กรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับค่า- ตอบแทนและบำเหน็จตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยไม่กระทบกระเทือนถึงสิทธิ ของกรรมการบริหารในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์อย่างอื่นในฐานะที่เป็นกรรมการ หรือพนักงานของบริษัทฯ

5) คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ก็ได้

6) จัดให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน โดยจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปีควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี

7) จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสโดยคำนึงถึงความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

8) จัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

9) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิผล โดยให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

### **(3) บทบาทอื่นๆ ของคณะกรรมการ**

1) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียในสัญญาใดที่บริษัททำขึ้น หรือ กรณีที่จำนวนหุ้น หรือ หุ้นกู้ของกรรมการที่มีอยู่ในบริษัทในเครือเพิ่มขึ้น หรือ ลดลง

2) กรรมการบริษัทมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา แต่ทั้งนี้ จะไม่รวมถึงบรรดาค่าตอบแทนใดๆ ที่กรรมการพึงได้รับในฐานะลูกจ้างของบริษัท

3) กรรมการของบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

#### **4) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์**

คณะกรรมการบริษัท ได้มีส่วนร่วมในการกำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลควบคุมฝ่ายบริหารให้ดำเนินการเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และยังได้จัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการติดตามการดำเนินงานในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดไว้ และมีการปรับปรุงให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการปรับปรุงขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจ พร้อมมีการทบทวนสม่ำเสมอ ทั้งนี้ไม่รวมถึงรายการที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสีย รวมทั้งรายการที่ต้องขอความเห็นจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

### (3.1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต้องงบการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ทั้งนี้บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ สำหรับความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

### (3.2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อระบบการควบคุม และตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมและการตรวจสอบภายใน โดยได้จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งรายงานตรงต่อกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือเป็น การเสริมสร้างระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ประเมินและติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารและฝ่ายปฏิบัติการอื่นๆ แยกออกจากผู้ติดตามประเมินผล เพื่อให้มีการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะจากผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลดียิ่งขึ้น

### (3.3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายในมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงตลอดจนจัดให้มีมาตรการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยง และมีการติดตามการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และรายงานในแบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายในแล้วก็ตาม คณะกรรมการยังตระหนักถึงความสำคัญต่อนโยบายบริหารความเสี่ยง จึงมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำหนดขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามที่ได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ในหัวข้อ “คณะกรรมการชุดย่อย” โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการประชุมและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

### (3.4) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อภารกิจในการดำเนินงาน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนจรรยาบรรณของคณะกรรมการและผู้บริหารที่จะต้องมีต่อ Stakeholder ทุกส่วน จึงได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานซึ่งผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการแล้วและได้จัดพิมพ์ตลอดจนให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ และยึดหลักการในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมจริยธรรมธุรกิจ

### (3.5) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้คณะกรรมการได้ทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน และได้พิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยราคาและเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และได้เปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการคู่สัญญา เหตุผลหรือความจำเป็น ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ ในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

## (4) หน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการ มีดังต่อไปนี้

- 1) เรียกประชุมคณะกรรมการ โดยทำหน้าที่ประธานในการประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ต้องมีการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุม ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 2) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุไว้ในวาระการประชุมแล้ว
- 3) ดำเนินการประชุมคณะกรรมการตามระเบียบวาระ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการอภิปราย ใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ
- 4) ติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามเป้าหมายของบริษัทฯ
- 5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

## (5) การประชุมคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการจะต้องมีการมาร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม
- 2) ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธานไม่อยู่ในที่ประชุม หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มิทรงประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธาน-

กรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุม นั้น หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานที่ประชุม

3) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการ หรือ ผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนถึงวันประชุม เว้นแต่ในกรณีที่เป็นกรณีจำเป็นรีบด่วนที่จะต้องรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท ซึ่งต้องแจ้งนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก

4) คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง

5) เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ในการจดบันทึกและจัดทำร่างรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน และให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในรอบการประชุมคราวถัดไป โดยให้จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

อนึ่ง สำหรับ **คำตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหาร** คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดหลักเกณฑ์ และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาจากความเหมาะสมของภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ ตลอดจนได้ทำการเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนในหมวดอุตสาหกรรมเดียวกัน และเปรียบเทียบกับคำตอบแทนกรรมการในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดรายได้ และผลประโยชน์ในระดับเดียวกัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ โดยรายงานในแบบ 56-1 One Report ในหัวข้อ “คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

## (6) การอบรมกรรมการใหม่

สำหรับการปฐมนิเทศกรรมการใหม่นั้น คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการปฐมนิเทศเพื่อแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจให้แก่กรรมการใหม่

โดยกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำภาพรวมขององค์กร การดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แผนกลยุทธ์ แผนงานประจำ ข้อกฎหมาย ระเบียบ ตลอดจนบรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ โดยมีผู้บริหารระดับสูงและเลขานุการคณะกรรมการนำเสนอข้อมูลดังกล่าวก่อนการเข้าประชุมครั้งแรกของกรรมการใหม่ และดูแลให้มีการบริหารและพัฒนาบุคลากรของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

## (7) การแบ่งแยกบทบาทระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ มีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย และทิศทางธุรกิจพิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ รวมทั้ง กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในขณะที่ฝ่ายจัดการมีหน้าที่บริหารจัดการให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการกำหนด โดยมีหน้าที่เสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ และมีการกำหนดขอบเขตและอำนาจการอนุมัติไว้อย่างชัดเจน ซึ่งหากเกินอำนาจของฝ่ายจัดการก็จะต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

## (8) เลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของ เลขานุการบริษัท เนื่องจาก เป็นผู้ที่ทำหน้าที่ให้คำแนะนำ และสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับข้อกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และสอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดี รวมถึง ดูแลให้มีการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและข้อแนะนำของคณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ คณะกรรมการและฝ่ายจัดการปฏิบัติตามข้อกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อบังคับ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามทุจริต พ.ศ. 2542 และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและรอบคอบ โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติที่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับ ผู้ถือหุ้น และดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ตลอดจนติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง



## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

### 7.3.1 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดที่ได้รับการแต่งตั้ง และรายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท อีกจำนวน 4 คณะ ได้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด รายละเอียดปรากฏ “กฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)” ได้แก่ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เอกสารแนบ 5

#### (1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งทุกท่านล้วนแต่มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน นอกจากนี้ยังเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด จำนวน 3 ท่าน โดยมีรายชื่อบุคคลและจำนวนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

- |                                |                      |
|--------------------------------|----------------------|
| 1. พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง   | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายพนม รัตนะรัต             | กรรมการตรวจสอบ       |

โดยมี นางสาววราพร กุ์สิทธิ์ศักดิ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

#### (1.1) กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ความเข้าใจ หรือ มีประสบการณ์ด้านบัญชี หรือ การเงิน

1) นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ จบการศึกษาปริญญาโท MBA General Management University of Leicester และปริญญาตรี BBA General Management มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC)

2) นายพนม รัตนะรัต จบการศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง และปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง

#### (1.2) คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 มีมติอนุมัติปรับปรุงคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบไว้ดังนี้

(1.2.1) ต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(1.2.2) เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์ กำหนดไว้ ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) ดังนี้

**1) คุณสมบัติทั่วไป :** กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระดังนี้

1.1) ถือหุ้นไม่เกิน ร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

1.2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่  
ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย  
ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมี  
ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

1.3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายใน  
ลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น  
ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ  
ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

1.4) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น-  
รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ  
หุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม  
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะ  
ดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

1.5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษา  
กฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ  
บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้  
ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจาก  
การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการ

1.6) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของ  
บริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มี  
อำนาจควบคุมของบริษัท

1.7) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ  
หรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงาน  
ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิ  
ออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มี  
นัยกับกิจการของของ บริษัทหรือบริษัทย่อย

1.8) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของ  
บริษัทฯ

### (1.3) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 มีมติอนุมัติ ปรับปรุงขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- 1) จัดทำกฎบัตรว่าด้วยการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับ ขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ทั้งนี้ หากในปีที่บทกวนไม่มีการเปลี่ยนแปลงจะเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ
- 2) สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา
- 3) สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยภย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 4) สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 5) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และ ก.ล.ต. รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลบังคับใช้กับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 7) พิจารณาและให้ความเห็นชอบอัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบภายในส่วนที่มีนัยสำคัญ
- 8) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้อง ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
  - 8.1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - 8.2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - 8.3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - 8.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - 8.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

8.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ แต่ละท่าน

8.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)

8.8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

8.9) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9) ทบทวนขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์

10) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทตามที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยตรงและต้องรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึงข้อเสนอแนะ หากพบรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัท ทราบเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

11) ในกรณีที่การดำเนินงานตรวจสอบภายในเรื่องใดของคณะกรรมการตรวจสอบมีความจำเป็นต้องอาศัยความรู้ความสามารถจากผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง ให้คณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้มีการดำเนินการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทได้ ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ

#### (1.4) วาระการดำรงตำแหน่งคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่ได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่าการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วย

ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏใน “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ” เอกสารแนบ 5

## (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่านซึ่งส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระและกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- |                   |                 |                    |
|-------------------|-----------------|--------------------|
| 1. นายเฉลิมพงษ์   | มหาวิทยาลัยวงษ์ | ประธานกรรมการสรรหา |
| 2. พล.ต.ท.สุฤษชัย | เอนกเวียง       | กรรมการสรรหา       |
| 3 นายพนม          | รัตนะรัต        | กรรมการสรรหา       |

โดยมีนางนันทกาญจน์ ฟูมั่น ผู้จัดการฝ่ายบุคคล (HR) เป็น เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยตำแหน่ง

## (2.1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

### (2.1.1) การปฏิบัติการด้านการสรรหา

- 1) พิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการสรรหา ถอดถอน หรือเลิกจ้าง กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานอมนิติ
- 2) สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการชด้อยของบริษัท ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และในกรณีอื่นๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานอมนิติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป
- 3) พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง องค์กรประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงทบทวนคุณสมบัติและประเมินผลกรรมการที่กำหนดครบวาระ
- 4) จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งบริหารที่สำคัญ และทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื้อให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
- 5) กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การเสนอรายชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติ เป็นการล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน
- 6) มีอำนาจเรียกเอกสารและบุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา

### (2.1.2) การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาผลตอบแทน

- 1) เสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อขออนุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และอิงกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพสูงตามที่ต้องการ
- 2) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง
- 3) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีที่เหมาะสมให้แก่กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

## (2.2) พิจารณาสอบทานและทบทวน

ความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประจำปี ทั้งนี้ กฎบัตรที่มีการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญต้องมีการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

## (2.3) การประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

### 1) จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรืออาจจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร โดยมีการกำหนดวาระการประชุม และแจ้งให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีการอื่นใดหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้

### 2) องค์ประชุม

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม และให้ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประธานในที่ประชุม กรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะต้องเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง และในกรณีที่มีเหตุจำเป็นซึ่งไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ อาจมอบหมายบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน

ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏใน “กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน” เอกสารแนบ 5

## (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามรายนามดังต่อไปนี้

- |                 |                |                               |
|-----------------|----------------|-------------------------------|
| 1. นายสามารถ    | ฉวีศิริพัฒนา   | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายเฉลิมพงษ์ | มหาวานิชย์วงศ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 3. นายพนม       | รัตนะรัต       | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |

โดยมี นางสาวไพรลยา วงศ์สกุลเพชร ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### (3.1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1) กำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

2) ติดตามกระบวนการบ่งชี้ ประเมินความเสี่ยง และอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

3) กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กรตลอดจนระดับโครงการ โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัย เพื่อประกอบการตัดสินใจในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม

4) ส่งเสริมและพัฒนานโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

5) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร

6) รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด

7) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### **(3.2) การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

1) ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง หรืออาจจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญบุคคลใดๆ ที่ไม่ใช่กรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมการประชุมก็ได้

2) ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ในขณะนั้นจึงถือเป็นองค์ประชุม

3) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้น จะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

4) ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เป็นกรณีพิเศษหากมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงองค์กรที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญบุคคลที่รับผิดชอบหรือเกี่ยวข้องกับเรื่องที่อยู่ในวาระการประชุมเข้าร่วมประชุม หรือนำเสนอข้อมูลได้

6) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง

7) เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม

8) ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ประธานกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยงมีเสียงคนละหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงมีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการคณะกรรมการไม่มีสิทธิออกเสียง

9) ให้ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยตำแหน่ง

### (3.3) การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ ทบทวนรายงานการบริหารความเสี่ยงและรายงานที่เกี่ยวข้อง เช่น รายงานสถานะความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้มั่นใจว่ากรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยงสามารถยึดถือปฏิบัติต่อไปได้และมีความสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ โดยมีการนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำ เช่น รายเดือน หรือ รายไตรมาส เพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต

ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏใน “กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” เอกสารแนบ 5

## (4) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายสามารถ จิวศิริพัฒนา ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ กรรมการบริหาร
3. นายธิดี มังคะลี กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวครีมา จรุงสุกุลวงศ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

### (4.1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1) พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

2) มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

3) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท รวมถึงการเป็นผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ที่มีวงเงินใน



แต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้ วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

4) กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร โดยให้ครอบคลุมถึงรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานบริษัท

5) มีอำนาจในการแต่งตั้งและถอดถอนเจ้าหน้าที่ของบริษัท ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

6) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯหรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯหรือบริษัทย่อยตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าว กำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

#### **(4.2) การประชุมของคณะกรรมการบริหาร**

1) คณะกรรมการบริหารมีกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามความเหมาะสม

2) ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการจึ่งครบองค์ประชุม

3) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

4) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

5) ให้เลขานุการคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกรายงานการประชุม

#### **(4.3) การรายงานของคณะกรรมการบริหาร**

1) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับกิจกรรมของคณะกรรมการบริหาร และให้ข้อเสนอแนะตามความเหมาะสม

2) รายงานต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏใน “กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” เอกสารแนบ 5

### 7.3.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดหลักเกณฑ์ และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชด้อย รวมทั้งพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชด้อย โดยต้องพิจารณากลับกรอง อย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงความเหมาะสม และความจำเป็นต่างๆ และพิจารณาถึงความเหมาะสม ของภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ ตลอดจน ได้ทำการเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนในหมวดอุตสาหกรรมเดียวกัน และเปรียบเทียบกับ ค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดรายได้ และผลประกอบการในระดับ เดียวกัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

---

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งผู้บริหาร

ผู้บริหาร แต่งตั้งโดยฝ่ายบริหาร ส่วนผู้บริหารระดับสูง แต่งตั้งโดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำหน้าที่บริหารจัดการบริษัทและบริษัทย่อยภายใต้นโยบายและแผนงานซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารในการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทสำหรับผู้บริหาร ของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบไปด้วยผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

ที่	รายนามผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1.	ดร.กำพล บุรียเมธากุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ ประธานสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
2.	นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ	ประธานสายงานพัฒนาธุรกิจ
3.	นายสิทธิโชค ภีระอมรพันธ์	ประธานสายงานบัญชีและการเงิน
4.	นางศุภากร ฉั่วศิริพัฒนา	ประธานสายงานทรัพยากรมนุษย์
5.	นางสาวสุกัญญา แก้วสะอาด	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี)
6.	นางอัมรัตน์ สีลากิจไพศาล	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

#### (1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหาร ให้สอดคล้องกับสถานการณ์การลงทุนและขนาดรายการในปัจจุบัน ดังนี้

1) มีอำนาจอนุมัติ และมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 15 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

2) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทฯ รวมถึงการเป็น ผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 15 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

3) พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงานให้คณะกรรมการบริหาร

4) ดำเนินการบริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจแผนธุรกิจและกลยุทธ์ทางธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติแล้ว

5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าว กำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

## 7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน โดยคณะกรรมการบริหาร จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว

## 7.4.3 ค่าตอบแทนของผู้บริหาร

### (1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารจำนวน 5 รายแรกต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารทุกรายที่อยู่ในลำดับขั้นเดียวกับผู้บริหาร ซึ่งรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี รวมจำนวนทั้งสิ้น 7 ราย มีรายละเอียดดังนี้

รายการ	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	7	7,300,579.36
โบนัส	-	-
<b>รวม</b>		<b>7,300,579.36</b>

### (2) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร - เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 7 ราย รวมทั้งสิ้น 0.18 ล้านบาท

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

เนื่องจากบริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างการบริหารปี 2565 จึงมีการเปลี่ยนแปลงในส่วนของพนักงาน และมีการโอนย้ายพนักงานระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อการควบคุมต้นทุนแรงงาน การจ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส และสอดคล้องกับเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต นอกจากนี้ บริษัทฯยังมีนโยบายสนับสนุนให้พนักงานพิจารณา เรื่อง การเปิดโอกาสให้สมาชิกกองทุนสามารถเลือกนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับตนเองได้ ซึ่งเรียกว่าระบบ “ลูกจ้างเลือกลงทุน” (Employees Choice) ซึ่งปัจจุบันพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้เปิดโอกาสให้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 1 กองทุนสามารถมีนโยบายการลงทุนได้มากกว่า 1 นโยบายการลงทุน เรียกว่ากองทุนหลายนโยบายการลงทุนหรือ Master Fund ด้วยการเข้าร่วมกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ ฟูล ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว ซึ่งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวอยู่ภายใต้การจัดการของ บลจ.กสิกรไทย โดยได้กำหนดให้มีคณะกรรมการกองทุนเฉพาะส่วนของนายจ้าง จำนวนทั้งสิ้น 4 คน โดยเป็นกรรมการกองทุนเฉพาะส่วนฝ่ายนายจ้าง จำนวน 2 คน เพื่อเป็นผู้แทนของนายจ้างและกรรมการกองทุนเฉพาะส่วนฝ่ายสมาชิก จำนวน 2 คน เพื่อเป็นผู้แทนของพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุน นอกจากนี้ บริษัทฯได้ให้พนักงานทุกคนเข้าร่วมอบรมการลงทุนในกองทุนดังกล่าว เพื่อพนักงานที่เป็นสมาชิกมีความเข้าใจในการลงทุน อันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุนที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯ ในระยะยาว โดยบริษัทฯได้สมทบในอัตราส่วน ร้อยละ 3 ของเงินเดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด 37 คน โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 17.42 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น ซึ่งสามารถแบ่งตามกลุ่มงานได้ดังนี้

สังกัด	จำนวน (คน)
ฝ่ายบริหาร	7
สายงานพัฒนารธุรกิจ/กฎหมาย	3
สายงานบัญชีและการเงิน/ตรวจสอบ/เทคโนโลยีสารสนเทศ	26
สายงานทรัพยากรมนุษย์	1
<b>รวม</b>	<b>37</b>

### 7.5.1 ลักษณะผลตอบแทน

หน่วย : ล้านบาท

<b>ประเภทค่าตอบแทน</b>	<b>ปี 2565</b>
เงินเดือนและโบนัส	15.73
สวัสดิการ	1.40
อื่นๆ	0.29
<b>รวม</b>	<b>17.42</b>

### 7.5.2 นโยบายในการบริหารทรัพยากรบุคคล

#### (1) นโยบายในการสรรหา/ว่าจ้างพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายในการจ้างพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ในวิชาชีพเข้าร่วมงานเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการทางธุรกิจ และมีนโยบายการพิจารณาคัดเลือกพนักงานจากภายในก่อน เพื่อให้เกิดแรงจูงใจการทำงาน โดยในปี 2565 บริษัทมีการดำเนินการจ้างงาน มีพนักงานชาย จำนวน 4 คน มีพนักงานหญิง จำนวน 9 คน รวมทั้งสิ้น 13 คน

#### (2) นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการพัฒนาพนักงานของบริษัทฯ ให้มีความรู้ความสามารถ มีทัศนคติที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้พนักงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีการจัดฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานโดยการหาความจำเป็นในการฝึกอบรม และปรับปรุงหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง โดยมีหลักสูตรต่างๆ ให้เหมาะสมกับพนักงานในแต่ละระดับ

สำหรับการปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่นั้น ฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่ทุกครั้งที่มีการรับพนักงานใหม่

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

### 7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

#### (1) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวสุกัญญา แก้วสะอาด ดำรงตำแหน่งเป็น ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี ของบริษัทฯ ปรากฏในเอกสารแนบ 1

#### (2) เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวครีมา จรุงยศกุลวงศ์ ดำรงตำแหน่งเป็น เลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 11 มกราคม 2564 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็น เลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

#### (3) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาววราพร ภู่อสิริศักดิ์ ดำรงตำแหน่งเป็น ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน กำกับดูแลการปฏิบัติงาน (compliance department) เพื่อกำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้ตรวจสอบภายใน ของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 3

### 7.6.2 ให้ระบุรายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวครีมา จรุงยศกุลวงศ์ ดำรงตำแหน่งเป็น นักลงทุนสัมพันธ์ ของบริษัทฯ ซึ่งผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปสามารถติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ได้ที่ E-mail: ir@hempcorp.co.th โทรศัพท์ 02-514-5000, 02-514-5151

### 7.6.3 ผู้สอบบัญชี

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ทุกปี

โดยในปี 2565 บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และมีรายนามผู้สอบบัญชีที่ได้รับการแต่งตั้ง ดังนี้

ที่	รายชื่อผู้สอบบัญชี	ผู้สอบบัญชี รับอนุญาตเลขที่	จำนวนปีที่สอบ บัญชีให้บริษัทฯ
1.	นายโกมินทร์ ลีนปราชาญา	3675	-
2.	นางสาวกรรณิการ์วิภาณุรัตน์	7305	-
3.	นายจิโรจ ศิริโรโรจน์	5113	Q3, งบฯ ปี ของปี 2565
4.	นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต	4713	-
5.	นางสุมนา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา	5897	-
6.	นายไกรแสง ธีรบุลลักษ์	5428	Q1, Q2 ปี 2565

หรือ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่บริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด มอบหมาย เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยด้วย แห่ง บริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชี และ บริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ในลักษณะที่จะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระ

สำหรับค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2565 เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 920,000 บาท สำหรับค่าบริการอื่น (Non Audit Services Fee) จ่ายตามจริง เมื่อเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ จัดระเบียบอื่นในธุรกิจประเภทเดียวกันแล้ว เห็นว่ามีความเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด ยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยของบริษัทฯ ดังตารางเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีต่อไปนี้

	ปี 2565 (บาท)	ปี 2564 (บาท)	ปี 2563 (บาท)
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	920,000	920,000	920,000
ค่าบริการอื่นๆ	จ่ายตามจริง	10,000	10,000



## 8.

## รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญต่อการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ที่อาจนำไปสู่การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน การสร้างวัฒนธรรมและค่านิยมองค์กร รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์กร หรือการให้ความเห็นอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์กร โดยสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

##### (1) กรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีกรรมการบริษัท ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด และในรอบระยะ 2 ปีที่ผ่านมา ทุกท่านไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพ โดยมีรายนามกรรมการอิสระ ดังนี้

ที่	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว\1	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
2.	พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง\2	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
3.	นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์\2	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
4.	นายพนม รัตนะรัต\3	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

- หมายเหตุ 1. พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว ได้รับการแต่งตั้ง จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2564
2. พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง และนายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ ได้รับการแต่งตั้ง จากมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2564
3. นายพนม รัตนะรัต ได้รับการแต่งตั้ง จากมติการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564

### (1.1) หลักเกณฑ์และข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติเรื่องการถือหุ้นของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนโดยมีเกณฑ์ที่กำหนดไว้เข้มกว่าของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของ กรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือ เคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ กับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ของบริษัทฯ หรือ ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยเป็นผู้มีอำนาจควบคุม หรือ หุ่นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง

7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย

9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ภายหลังจากได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

คำว่า “หุ้นส่วน” ตาม (5) และ (6) หมายความว่า บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชี หรือผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ให้เป็นผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชี หรือรายงานการให้บริการทางวิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตาม (4) หรือ (6) คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาผ่อนผันได้หากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ความสัมพันธ์ดังกล่าวไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการอิสระดังกล่าว โดยบริษัทฯ ต้องเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าว มีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

## (2) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหา กรรมการอิสระ กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงสุด และทำหน้าที่สรรหา เพื่อคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงสุด แทนตำแหน่งที่ว่างลง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นลำดับต่อไปแล้วแต่กรณี

### (2.1) การสรรหากรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 4 คณะกรรมการ กำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปี ทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนคณะกรรมการในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง และกรรมการซึ่งจะพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับการเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกครั้งก็ได้ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้
- 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกเหนือไปจากการออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น โดยมติของคณะกรรมการดังกล่าว ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติ สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ไว้อย่างชัดเจน และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 4 เดือน โดยในที่ประชุม บริษัทฯ จะได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย

อนึ่ง สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 คณะกรรมการได้จัดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยกำหนดช่วงเวลารับเรื่องตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2565 และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้จากการให้สิทธิดังกล่าวในปีนี้ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนได้กำหนดแนวทาง และหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทโดยใช้เกณฑ์ความสามารถ ประสบการณ์ วิชาชีพ และความน่าเชื่อถือซึ่งบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังนี้

1. มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด, กฎหมายหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
2. มีความรู้ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
3. มีประวัติการทำงานที่ดี ไม่เคยถูกถอดถอนจากการเป็นกรรมการ ผู้จัดการพนักงานหรือผู้มีอำนาจในการจัดการของหน่วยงาน
4. มีความเป็นอิสระ ปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ด้วยความซื่อสัตย์ สามารถทุ่มเทเวลาให้บริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ที่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการได้อย่างสม่ำเสมอ โดยดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท และบริษัทจดทะเบียนอื่น รวมกันไม่เกิน 5 บริษัท
5. มีอายุและประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสม มีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรง และมีจิตใจที่สมบูรณ์

ทั้งนี้ กำหนดให้ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น และกำหนดมติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการนี้ จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ สำหรับกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ สำหรับกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระมีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่	2567 กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ	2566 กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ	2565 กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ
1	พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว	7 ม.ค. 2564	/	-	-
2	พล.ต.อ.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง	11 ม.ค. 2564	/	-	-
3	นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชชยวงศ์	11 ม.ค. 2564	-	-	/
4	นายพนม รัตนรัตน์	10 ก.พ. 2564	-	/	-
5	นายสามารถ จิวศิริพัฒนา	7 ม.ค. 2564	/	-	-
6	นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ	7 ม.ค. 2564	-	-	/
7	นายธิบดี มังคะลี	10 ก.พ. 2564	-	/	-
8	ดร.กำพล บุรียมเมธากุล	10 ก.พ. 2564	-	/	-
9	นางศุภากร จิวศิริพัฒนา	25 ก.พ. 2564	-	-	/

## 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

### (1) การประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอและมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น แต่ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี โดยมีการกำหนดวาระการประชุมชัดเจน และมีการส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการและผู้เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ	คิดเป็นร้อยละของการประชุมทั้งหมด	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น	
1	พลเอก ดร.สุรพันธ์	พุ่มแก้ว	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	9 <sup>1</sup> /10	90	2/2
2	พล.ต.อ.สุกฤษชัย	เอนกเวียง	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	10/10	100	2/2
3	นายเฉลิมพงษ์	มหาวาณิชชวงศ์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	10/10	100	2/2
4	นายพนม	รัตนะรัต	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	10/10	100	2/2
5	นายสามารถ	ฉวีศิริพัฒนา	กรรมการ	10/10	100	2/2
6	นายสิทธิชัย	เกษรสมบัติ	กรรมการ	10/10	100	2/2
7	นายธิบัติ	มังคะสี	กรรมการ	10/10	100	2/2
8	ดร.กำพล	บุรียมธากุล	กรรมการ	10/10	100	2/2
9	นางศุภากร	ฉวีศิริพัฒนา	กรรมการ	10/10	100	2/2

หมายเหตุ 1. เนื่องจากติดภารกิจอื่น

\*โดยมี นางสาวครีมา จรุงสกุลวงศ์ เป็น เลขานุการบริษัท

### (2) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้งตามความจำเป็นและความเหมาะสมเพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมาย การประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารการประชุมและการบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบ ทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4	100
2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4	100
3. นายพนม รัตนะรัต	กรรมการตรวจสอบ	4/4	100

\*โดยมี นางสาวราพร ภูสิทธิศักดิ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยตำแหน่ง ตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2564 เป็นต้นไป

ทั้งนี้ ในปีที่ 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีมติพิจารณาвање จำนวน 47 вање เป็นвање รายงานผลการตรวจสอบ จำนวน 30 вање และคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบвање จำนวน 17 вање

### (3) การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรืออาจจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร โดยมีการกำหนดวาระการประชุมและแจ้งให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีการอื่นใด หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์	ประธานกรรมการสรรหา	1/1	100
2. พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง	กรรมการสรรหา	1/1	100
3. นายพนม รัตนะรัต	กรรมการสรรหา	1/1	100

\*โดยมีนางนันทยาญจน์ พุ่มัน ผู้จัดการฝ่ายบุคคล (HR) เป็น เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยตำแหน่ง

#### (4) การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมอย่างน้อยปีละสองครั้ง (ทั้งนี้ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร) โดยเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายสามารถ จิวศิริพัฒนา	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1	100
2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1	100
3. นายพนม รัตนะรัต	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1	100

\*โดยมี นางสาวไพรัชญา วงศ์สกุลเพชร ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### (5) การประชุมคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามความเหมาะสม โดยเลขานุการคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหาร ในปีที่ผ่านมา ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายสามารถ จิวศิริพัฒนา	ประธานกรรมการบริหาร	12/12	100
2. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ	กรรมการบริหาร	12/12	100
3. นายธิติ มังคะลี	กรรมการบริหาร	12/12	100

\*โดยมี นางสาวคริมา จรูญสกุลวงศ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

#### (6) คำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพิจารณาถ้อยแถลงนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาอัตราให้มีความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งเปรียบเทียบได้กับอุตสาหกรรมในประเภทและขนาดใกล้เคียงกัน และนำเสนอคณะกรรมการก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ



โดยในปี 2565 ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย เป็นจำนวนเงินรวมไม่เกิน 3,080,000 บาท ซึ่งแบ่งจ่ายเป็น 2 ส่วน คือ

1. ค่าตอบแทนรายเดือน โดยจะทำการจ่ายทุกสิ้นเดือนของเดือนนั้นๆ
  2. เบี้ยประชุม โดยจะจ่ายให้แก่กรรมการตามจำนวนที่ได้เข้าประชุมจริงในแต่ละครั้ง
- โดยมีหลักเกณฑ์ในการจัดสรรค่าตอบแทน เปรียบเทียบ ปี 2565 กับ ปี 2564 ดังนี้

ค่าตอบแทนรายเดือน		
ตำแหน่ง	ปี 2565	ปี 2564
ประธานกรรมการ	300,000	300,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	240,000	240,000
กรรมการตรวจสอบ	180,000	180,000
กรรมการ	180,000	180,000
กรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	-	-
ค่าเบี้ยประชุม		
ตำแหน่ง	ปี 2565	ปี 2564
ประธานกรรมการ	20,000	20,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000	20,000
กรรมการตรวจสอบ	10,000	10,000
กรรมการ	10,000	10,000
ประธานกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	20,000	20,000
กรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	10,000	10,000

ซึ่งในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยรวมเป็นเงิน 3,080,000 บาท มีรายละเอียดดังนี้

รายนามคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท	เบี้ยประชุมกรรมการบริษัท	เบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ	เบี้ยประชุมกรรมการสรรหาฯ	เบี้ยประชุมกรรมการบริหารความเสี่ยง	ค่าตอบแทนรวม (บาท : ปี)
1. พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว	ประธานกรรมการ	300,000.00	200,000.00	-	-	-	500,000.00
2. พล.ต.ท.สฤษฏ์ชัย เอนกเวียง	กรรมการอิสระ	240,000.00	110,000.00	80,000.00	10,000.00	-	440,000.00
3. นายเฉลิมพงษ์ มทาวาณิชยวงศ์	กรรมการอิสระ	180,000.00	110,000.00	40,000.00	20,000.00	-	350,000.00

รายนามคณะกรรมการ		ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน กรรมการบริษัท	เบี้ยประชุม กรรมการ บริษัท	เบี้ยประชุม กรรมการ ตรวจสอบ	เบี้ยประชุม กรรมการ สรรหาฯ	เบี้ยประชุม กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	ค่าตอบแทน รวม (บาท : ปี)
4. นายพนม	รัตน์รัตน์	กรรมการอิสระ	180,000.00	110,000.00	40,000.00	10,000.00	-	340,000.00
5. นายสามารถ	ฉวีศิริพัฒนา	กรรมการ	180,000.00	110,000.00	-	-	-	290,000.00
6. นายสิทธิชัย	เกษรสมบัติ	กรรมการ	180,000.00	110,000.00	-	-	-	290,000.00
7. นายธินดี	มังคะลี	กรรมการ	180,000.00	110,000.00	-	-	-	290,000.00
8. ดร.กำพล	นุริยมหากุล	กรรมการ	180,000.00	110,000.00	-	-	-	290,000.00
9. นางศุภากร	ฉวีศิริพัฒนา	กรรมการ	180,000.00	110,000.00	-	-	-	290,000.00
<b>รวม</b>			<b>1,800,000.00</b>	<b>1,080,000.00</b>	<b>160,000.00</b>	<b>40,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,080,000.00</b>

## (7) การพัฒนากรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยได้จัดให้กรรมการเข้ารับการอบรมความรู้และดูงานที่เกี่ยวข้องกับกิจการทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อพัฒนาความรู้และเสริมสร้างวิสัยทัศน์ให้กว้างไกลอยู่เสมอ

ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาในรูปแบบต่างๆ เช่น การอบรมสัมมนา การบรรยาย รวมทั้ง การดูงานนอกสถานที่เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ใหม่ๆ ที่ทันสมัยสอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

ในปีที่ผ่านมา กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท ได้เข้ารับการอบรมและเข้าร่วมสัมมนา เพื่อส่งเสริมความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และส่งเสริมทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งพนักงานเข้าอบรมหลักสูตรสำคัญต่างๆ รวมทั้งจัดอบรมสำหรับพนักงาน เพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงาน แก่พนักงานจำนวน 16 หลักสูตร ดังนี้

ที่	หลักสูตรการอบรม	กลุ่มผู้เข้าร่วมอบรม	จำนวนผู้เข้าอบรม / คน
1	Upgradeบุคลากรการเงินสู่การเป็น Next Normal Financial Professional	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
2	Fundamentals for New Auditor การปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบมือใหม่	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
3	การตรวจสอบรายการทางบัญชี-การเงิน เพื่อป้องกันและจัดการการทุจริตในองค์กร	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
4	การตรวจสอบภายในแบบมืออาชีพ	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	1
5	โปรแกรมบริหารทรัพยากรมนุษย์ HRMI	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
6	สรุปประเด็นความผิดพลาดที่สำคัญสำหรับผู้ทำบัญชีพร้อมแนวทางปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์บัญชี	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1
7	การจัดทำรายงานทางการเงินสำหรับผู้บริหารอย่างมีประสิทธิภาพ	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1
8	สรุปการเปลี่ยนแปลงและประเด็นที่สำคัญของTAS&TFRS 8 ฉบับ(ฉบับปรับปรุง 2565)บังคับใช้ปี 2566	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1
9	Working & Checking เทคนิคการ Cross Check ทำงานบัญชี-ภาษีอย่างมืออาชีพ	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1

ที่	หลักสูตรการอบรม	กลุ่มผู้เข้าร่วมอบรม	จำนวนผู้เข้าอบรม / คน
10	การจัดทำและบันทึกบัญชีต้นทุนอย่างถูกต้องสำหรับนักบัญชี	เจ้าหน้าที่บัญชี	1
11	กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล(PDPA)สำหรับบัญชีการเงิน	เจ้าหน้าที่บัญชี	1
12	ข้อควรระวังในการยื่นงบการเงินปี 2565และการเตรียมความพร้อมสำหรับการนำเสนองบการเงินปี 2566	เจ้าหน้าที่บัญชี	1
13	การบริหารจัดการความเสี่ยงของระบบงานด้านบัญชีการเงิน	เจ้าหน้าที่บัญชี	5
14	โครงการให้ความรู้งานประกันสังคม รุ่นที่ 2 สำนักงานประกันสังคม กรุงเทพมหานครพื้นที่ 9	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
15	โครงการให้ความรู้งานประกันสังคม รุ่นที่ 3 สำนักงานประกันสังคม กรุงเทพมหานครพื้นที่ 2	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล	1
16	TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 7/2022 หัวข้อ "Introduction to Sustainable Finance"	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน	1

นอกจากนี้บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพบุคลากรภายในองค์กร ดังนี้

- (1) การสร้างความคิดแบบผู้นำทั้งในเรื่องของภาพลักษณ์และการวางตัวอย่างเหมาะสมเพื่อส่งเสริมภาพลักษณ์ที่สามารถนำมาซึ่งชื่อเสียงต่อไปในอนาคต
- (2) การสื่อสารอย่างมืออาชีพเพื่อเตรียมความพร้อมในด้านการเจรจาและการต่อรอง รวมไปถึงการใช้ทักษะการเจรจาเพื่อเสริมสร้างการพัฒนาศักยภาพในเชิงบวก
- (3) การพัฒนาทักษะกระบวนการทางความคิดเพื่อวางแผนต่อยอดการทำงานได้ตรงตามเป้าหมายไม่ว่าจะเป็นการทำงานคนเดียวหรือการทำงานเป็นทีม
- (4) การอบรมการพัฒนาบุคลากรให้ยกระดับการบริหารเพื่อปรับเปลี่ยนทัศนคติใหม่ๆ
- (5) การพัฒนาบุคลากร ในการสร้างทีมให้แข็งแกร่ง เรียนรู้สร้างปฏิสัมพันธ์กับคนรอบข้างเพื่อการสานความสัมพันธ์อันดีระหว่างเพื่อนร่วมงานในองค์กร เพื่อเพิ่มโอกาสในการคว้าความสำเร็จครั้งยิ่งใหญ่ให้แก่บริษัทฯ ได้อย่างภาคภูมิใจ
- (8) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในปีที่ผ่านมา

สืบเนื่องจากคณะกรรมการบริษัท ตระหนักและเห็นความสำคัญของการปฏิบัติตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาการปฏิบัติงานจนสามารถได้รับความสำเร็จจากทั้ง 2 โครงการสำคัญ คือ

1) โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น(AGM) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้รับการประเมินผล อยู่ในระดับ "ดีเยี่ยม"

2) โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies : CGR 2021) ซึ่งดำเนินการโดย IOD โดยได้รับการสนับสนุนจากสำนักงานคณะกรรมการหลักธรรมาภิบาลและกำกับหลักธรรมาภิบาล ให้มีการประเมินทุกปี เพื่อส่งเสริมและยกระดับ CG ของบริษัท



บริการ / -

CG Report :

ระบบต่อต้านคอร์รัปชันที่ผ่านการรับรอง (CAC) : มี



จดทะเบียนไทยให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล ประเมินทั้งบริษัทจดทะเบียนไทยใน SET และ Mai ได้รับการประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก (Very Good)”

ซึ่งจะเห็นว่าระดับคะแนนของบริษัทฯ ดีขึ้นทุกปี อันสะท้อนถึงการเอาใจใส่ต่อการเปิดเผยข้อมูล และการให้ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์เป้าหมายของโครงการฯ

### (9) การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ด้วยเห็นว่าจะช่วยทำให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็น และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปี ที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิผลการทำงานของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทฯ โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานนั้น มีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่านได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ให้มีประสิทธิผลมากขึ้น

โดยเลขานุการบริษัทจะนำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ให้กับคณะกรรมการทุกคน ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบคณะและรายบุคคล ซึ่งภายหลังจากที่คณะกรรมการแต่ละคนประเมิน เสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำส่งแบบประเมินกลับมายังเลขานุการบริษัทเพื่อรวบรวม และนำมาสรุปผลให้ประธาน และกรรมการบริษัทรับทราบ ในที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งถัดไป แบ่งเป็นเกณฑ์ ดังนี้

- เกณฑ์ในการให้คะแนนแบ่งเป็น 5 ระดับ

- 1 = เห็นด้วยน้อยที่สุดหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นน้อยมาก
- 2 = เห็นด้วยน้อยหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นน้อย
- 3 = เห็นด้วยปานกลาง หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 4 = เห็นด้วยมากหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นมาก
- 5 = เห็นด้วยมากที่สุด หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม

- เกณฑ์ในการสรุปผลการประเมิน

1. อยู่ในระดับ Percentile ที่ 90 - ระดับดีมาก
2. อยู่ในระดับ Percentile ที่ 80-90 - ระดับดีและยอมรับได้
3. อยู่ในระดับ Percentile ที่ 70-80 - ระดับพอใช้
4. อยู่ในระดับ Percentile ที่ 0-70 - ระดับปรับปรุง และนำมาพิจารณาโดยเร็ว

ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการและโครงสร้างการบริหารจัดการจึงทำให้คณะกรรมการชุดปัจจุบันไม่อาจประเมินคณะกรรมการที่ปฏิบัติหน้าที่ชุดก่อนได้ สำหรับผลการประเมินในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เริ่มต้นประเมินจาก แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไขโดยรวม เพื่อนำผลการประเมินไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและกิจการของบริษัทฯ และเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติงานของกรรมการ พบว่า การประเมินคณะกรรมการบริษัท มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนและมีประสิทธิผล ทั้งนี้ผลการประเมินของคณะกรรมการ ในปี 2565 อยู่ในระดับ Percentile ที่ 96.61 อยู่ในระดับดีมาก เมื่อเทียบกับในปี 2564 อยู่ในระดับ Percentile ที่ 94.66 และ ปี 2563 อยู่ในระดับ Percentile ที่ 85.86 สำหรับปี 2565 บริษัทฯ ได้มีการประเมินเพิ่มในส่วนการประเมินตนเองของ

คณะกรรมการชด้อยแบบรายคณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน อยู่ในระดับ Percentile ที่ 100 อยู่ในระดับดีมาก และการประเมินของคณะกรรมการรายบุคคล อยู่ในระดับ Percentile ที่ 100 อยู่ในระดับดีมาก

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่สามารถสร้างผลประโยชน์ที่ดีให้แก่บริษัทฯ รวมถึงเพื่อเป็นการส่งเสริมและเกื้อกูลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยในปี 2565 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 1 บริษัท บริษัทย่อยทางอ้อมและบริษัทร่วมทางอ้อม โดยรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท”

ทั้งนี้ ในการบริหารงานของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม บริษัทฯ มีนโยบายมอบหมายให้ผู้บริหารหรือคณะกรรมการบริษัท ที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจนั้นๆ ในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปทำหน้าที่ดูแลการบริหารงาน และควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายต่างๆ ดังนี้

(1) กรณีการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม ในบริษัทดังกล่าวอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีระเบียบปฏิบัติและข้อกำหนดในการส่งตัวแทนที่จะต้องได้รับมติเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารซึ่งได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อควบคุมหรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ

(3) บริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจดำเนินการซึ่งเป็นกลไกในการกำกับดูแลที่มีผลให้การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทฯ ดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการในลักษณะดังกล่าวข้างต้นในทำนองเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ

(4) บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ กำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ ในบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจในแต่ละกลุ่มธุรกิจ และกลไกอื่นในการกำกับดูแลบริษัทย่อยดังกล่าว เช่น การอนุมัติการเพิ่มทุนหรือลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

(5) บริษัทฯ มีการตรวจสอบกำกับดูแลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่ ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าว กำหนดไว้

(6) บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม โดยคำนึงถึงการมีประวัติและคุณสมบัติที่ไม่เหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด

## ข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม (shareholders' agreement)

บริษัทฯ ได้พิจารณาส่งกรรมการจำนวน 3 คน และผู้บริหารจำนวน 1 คน เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยทางอ้อมและบริษัทร่วมทางอ้อม รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท” โดยกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวได้ผ่านการอนุมัติจากการประชุมคณะกรรมการ ทั้งนี้ หากกรรมการและผู้บริหารรายดังกล่าวพ้นสภาพการเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการส่งคนเข้าไปดูแลผลประโยชน์เป็นครั้งๆไป บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการกำรธุรกรรมที่สำคัญ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการเปิดเผยข้อมูล โดยได้กำหนดเรื่องดังกล่าวในอำนาจดำเนินการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทย่อยด้วย

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่อง

- 1) การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ
- 2) การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- 3) การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร
- 4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว

นอกจากนี้ ให้บริษัทฯ ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งครอบคลุมการดูแลถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการดำเนินการกับผู้กระทำไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว การเปิดเผยข้อมูล การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น อีก 4 ประเด็น ดังนี้

#### (1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายว่าคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท กรณีที่บุคคลใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในรายการที่พิจารณา บุคคลดังกล่าวจะต้องแจ้งให้ฝ่ายเลขานุการบริษัท ที่ดูแลในเรื่องดังกล่าวทราบและไม่ร่วมพิจารณาการกำรธุรกรรมดังกล่าว

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ตรวจสอบไม่พบเหตุที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## (2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยแจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารให้ทราบถึงนโยบายการกำหนดช่วงเวลาที่ ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส/รายปี หรือ ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน และ ไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะแล้ว รวมทั้งงดการซื้อขายในช่วงที่ข้อมูลสำคัญอื่นที่กรรมการและผู้บริหารล่วงรู้แต่ข้อมูลนั้นยังไม่เผยแพร่ต่อผู้ลงทุน เป็นต้น

ในปีที่ผ่านมาไม่พบว่ากรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทฯ กำหนดให้ งดการซื้อขาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มนำระบบ electronic เข้ามาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการรายงาน กับทั้งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอีกด้วย

## (3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) และได้รับการรับรองเป็นสมาชิกโครงการเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 และครบกำหนดต่ออายุ 3 ปี เมื่อเดือนพฤศจิกายน 2565 ที่ผ่านมา

ในการนี้บริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนามาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และได้ยื่นแบบประเมินตนเองเพื่อต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ให้คณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในฐานะเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมฯ ได้แจ้งมติให้ต่ออายุการรับรอง “HEALTH EMPIRE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED” เป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2565 เป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2566

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

(3.1) บริษัทฯ ได้สื่อสารไปถึงระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบเขตกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือ ถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงาน เนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ได้รับโทษจากภาครัฐโดยไม่มีการวิ่งเต้นให้พ้นผิด

(3.2) บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนนโยบาย หรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้แก่ผู้รายงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (<https://www.hempcorp.co.th/>) ภายใต้วีธีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## (4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

ในปี 2565 ที่ผ่านมา “ไม่มี” การแจ้งเบาะแสด้านการคอร์รัปชัน

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

### 8.2.1 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีความรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ โดยเฉพาะด้านการเงินและการบัญชีดังนี้

- |                               |                      |
|-------------------------------|----------------------|
| 1. พล.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง  | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์ | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายพนม รัตนะรัต            | กรรมการตรวจสอบ       |

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นกรรมการบริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประชุมจำนวน 4 ครั้ง โดยปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน การบริหารจัดการ ความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้รับความร่วมมือจากกรรมการอิสระ ฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี ฝ่ายบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เชื่อถือได้

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมตามวาระซึ่งเป็นการประชุมระหว่างกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ผู้สอบบัญชี และผู้บริหารระดับสูงทางด้านบัญชี การเงิน และผู้ตรวจสอบภายใน โดยไม่มีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม แต่อยู่ภายใต้การรับรู้ของฝ่ายบริหารรวม ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติได้ ดังต่อไปนี้

#### (1) การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2565 ของบริษัทฯ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

งบการเงินของบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญในงบการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อพิจารณา งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีเพื่อสอบถามความถูกต้องครบถ้วน และการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ตลอดจนรายการปรับปรุงต่างๆที่กระทบต่อ งบการเงินที่เป็นสาระสำคัญ

#### (2) การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและโปร่งใส รวมถึงการปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และ



ตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นประจำทุกปี และส่งเสริมให้บริษัทฯ มีบรรษัทภิบาล การบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

### **(3) สอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit)**

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีประสิทธิภาพเพียงพอ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสม มีการตั้งเป้าหมายการทำงานอย่างรอบคอบ วัตถุประสงค์ได้และมีการแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสมเมื่อผลการดำเนินงานต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ให้ความสำคัญกับการปรับปรุงแก้ไขเมื่อพบความเสี่ยงที่เป็นจุดอ่อนในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้กำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ เพื่อดูแลป้องกันทรัพย์สิน ลดความเสียหาย ลดการทุจริต และใช้ในการบริหารจัดการบริษัทฯ ตามหลักบรรษัทภิบาล อย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ โดยมีการสอบทานให้มีการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปี และทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามแนวทางที่หน่วยงานตรวจสอบภายในเสนอ โดยในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่เป็นนัยสำคัญ

นอกจากนี้ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทฯ ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และจะครบกำหนดต่ออายุสมาชิกอีกครั้งในปี 2568 (ต่ออายุทุก 3 ปี)

### **(4) สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ**

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องโดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

### **(5) การคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2565**

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา เห็นสมควรเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ให้แต่งตั้งนายโกมินทร์ ลีนปราชาญา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3675 และ/หรือ นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7305 และ/หรือ นายจิโรจ ศิริโรโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5113 และ/หรือ นางสาวนงลักษณ์ พัฒน-บัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4713 และ/หรือ นางสุนณา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5897 หรือ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมายเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยด้วย แห่ง บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เนื่องจากเป็นสำนักงานที่มีความเชี่ยวชาญ ความรู้ และประสบการณ์ในการทำงานที่ดี อีกทั้ง ไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับ

บุคคลดังกล่าว และผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอมานั้นไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับ บริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ในลักษณะที่จะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระแต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ

#### **(6) สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว**

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลทุกรายการอย่างถูกต้องครบถ้วน และรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมและเหมาะสม ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากฝ่ายจัดการหรือคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้ถือหุ้นก่อนทำรายการแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวได้ดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและอำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการตรวจสอบและได้รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานกำกับดูแล มีการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ไม่พบรายการที่กระทบต่อบริษัทฯ ที่เป็นสาระสำคัญ

### **8.2.2 รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน**

คณะกรรมการ บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- |                                |                                      |
|--------------------------------|--------------------------------------|
| 1. นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์ | ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน |
| 2. พ.ต.ท.สฤกษ์ชัย เอนกเวียง    | กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน       |
| 3. นายพนม รัตนะรัต             | กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน       |

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

#### **1. การปฏิบัติการด้านการสรรหา**

1) ได้พิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการสรรหา ถอดถอน หรือเลิกจ้าง กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติแล้วปรากฏตาม ภาคผนวก ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

2) ได้พิจารณา สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และในกรณีอื่นๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป โดยในปี 2565 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ และได้รับเลือกให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระ จำนวน 3 คน ได้แก่ นายเฉลิมพงษ์ มหาวานิชย์วงศ์, นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ และนางศุภากร วัชรวิวัฒนา

สำหรับปี 2566 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ จำนวน 3 คน ได้แก่ นายพนม รัตนะรัต, นายธิติ มังคะลี และดร.กำพล บุรียเมธากุล

3) พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง องค์กรประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการ บริษัท รวมถึงทบทวนคุณสมบัติและประเมินผลกรรมการที่กำหนดครบวาระ เพื่อเสนอให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีควาระตามหลักเกณฑ์เดิมของบริษัทฯ

4) จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งบริหารที่สำคัญ และทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นนโยบายที่อยู่ระหว่างการดำเนินการ

5) กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การเสนอรายชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติ เป็นการล่วงหน้าจาก ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้ประกาศให้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน ผ่านช่องทางเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ Website ของบริษัทแล้ว และได้ประกาศเปิดรับเรื่องในระหว่างวันที่ 1-31 ธันวาคม 2565 เพื่อให้ผู้ถือหุ้น เสนอวาระและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ที่กำหนดจะจัดขึ้นในเดือนเมษายน 2566 นี้

6) มีอำนาจเรียกเอกสารและบุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา สม่ำเสมอ

## 2. การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาผลตอบแทน

1) เสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อขออนุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ และอิงกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษา กรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพสูงตามที่ต้องการ

2) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของ บริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง โดยในปีที่ผ่านมา ยังไม่มีการประเมิน เนื่องจากบริษัทฯ ยังอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างการบริหาร และมองหา ธุรกิจใหม่ที่สามารถสร้างรายได้ และมีโอกาสทำกำไรให้กับบริษัทฯ

3) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีที่เหมาะสมให้แก่กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะ- กรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยจากการพิจารณาไม่มีการปรับค่าตอบแทนใด เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่มีผลประกอบการ ใดๆ ก็ตาม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนได้มีการทบทวนนโยบายและกฎบัตรของ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนประจำปีแล้ว เพื่อให้การกำหนดค่าตอบแทนในปี ต่อๆ ไปให้มีความเหมาะสม

**3. พิจารณาสอบทานและทบทวน** ความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ กฎบัตรที่มีการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้วเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

**4. ปฏิบัติงานอื่นๆ** ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรู้ ความสามารถ ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส ตรงไปตรงมา ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา และมีอิสระอย่างเพียงพอตามหน้าที่ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

### 8.2.3 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่านโดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามรายนามดังต่อไปนี้

- |                 |                |                               |
|-----------------|----------------|-------------------------------|
| 1. นายสามารถ    | ฉวีศิริพัฒนา   | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายเฉลิมพงษ์ | มหาวานิชย์วงศ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 3. นายพนม       | รัตนะรัต       | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |

โดยมี นางสาวไพรลยา วงศ์สกุลเพชร ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### (1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1) กำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

2) ติดตามกระบวนการบ่งชี้ ประเมินความเสี่ยง และอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

3) กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กรตลอดจนระดับโครงการ โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัย เพื่อประกอบการตัดสินใจในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม

4) ส่งเสริมและพัฒนานโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

5) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร

6) รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด

7) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## (2) การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1) ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละสองครั้ง (ทั้งนี้ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญบุคคลใดๆ ที่ไม่ใช่กรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมการประชุมก็ได้

2) ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ในขณะนั้นจึงถือเป็นองค์ประชุม

3) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้น จะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

4) ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เป็นกรณีพิเศษหากมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงองค์กรที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญบุคคลที่รับผิดชอบหรือเกี่ยวข้องกับเรื่องที่อยู่ในวาระการประชุมเข้าร่วมประชุม หรือนำเสนอข้อมูลได้

6) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง

7) เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน ก่อนการประชุม

8) ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ประธานกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยงมีเสียงคนละหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงมีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการคณะกรรมการไม่มีสิทธิออกเสียง

9) ให้ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยตำแหน่ง

## (3) การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ ทบทวนรายงานการบริหารความเสี่ยงและรายงานที่เกี่ยวข้อง เช่น รายงานสถานะความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้มั่นใจว่ากรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยงสามารถยึดถือปฏิบัติต่อไปได้และมีความสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ โดยมีการนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำ เช่น รายเดือน หรือ รายไตรมาส เพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต และรายงานต่อ ผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

## 8.2.4 รายงานคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการ บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายสามารถ จิวศิริพัฒนา ประธานกรรมการบริหาร
2. นายธิตดี มังคะลี กรรมการบริหาร
3. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ กรรมการบริหาร

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหาร ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1) พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และได้ทบทวนอำนาจดำเนินการประจำปี

2) มีการอนุมัติตามอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น ให้แก่ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์ของบริษัท ซึ่งได้พิจารณาแล้วว่าอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทบทวนปีละ 1 ครั้ง

3) มีการอนุมัติตามอำนาจอนุมัติในการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทรวมถึงการเป็นผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ที่มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทบทวนปีละ 1 ครั้ง

4) กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร โดยให้ครอบคลุมถึงรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานบริษัท ตามอำนาจดำเนินการ ฉบับแก้ไขปรับปรุงปี 2565 อนุมัติเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 และคู่มือข้อบังคับการทำงาน สำหรับปี 2566 ไม่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงใด

5) ดำเนินการในการแต่งตั้งและถอดถอนเจ้าหน้าที่ของบริษัท ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามการปรับโครงสร้างการบริหารงานใหม่ของบริษัทฯ

6) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท และไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าว กำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

อนึ่ง คณะกรรมการบริหาร ได้มีการประชุมติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน โดยในปี 2565 คณะกรรมการบริหารได้มีการประชุมจำนวน 12 ครั้ง และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรู้ ความสามารถ ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส เก่งตรง ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา และมีอิสระอย่างเพียงพอตามหน้าที่ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ นอกจากการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ดังที่กล่าวข้างต้นแล้ว ในแต่ละเดือนคณะกรรมการบริหารจะมีการติดตามผลการดำเนินงาน ประจำเดือนในแต่ละเดือนจากฝ่ายบัญชีและการเงิน ได้แก่ ผลประกอบการ และประมาณการรายรับ-รายจ่าย (ถ้ามี) พิจารณาและติดตามความคืบหน้างานตรวจสอบภายใน และพิจารณาและติดตามความคืบหน้าของธุรกิจ ตลอดจนผลการดำเนินงานและธุรกิจที่ดำเนินการภายใต้บริษัทย่อยบริษัทร่วม รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทางอ้อม

---

## 9.

# การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

## 9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบจัดเป็นคณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจะช่วงแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการในการกำกับให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และโปร่งใส สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

โดยในระหว่างปี 2565 ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งได้ผ่านการสอบทานโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ การซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และ อนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดทำ สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ ตลอดปีที่ผ่านมา มีทั้งหมด 7 ส่วนงาน ได้แก่ สินค้าคงเหลือ , ระบบงานขาย , ระบบจัดซื้อ , รายได้ค่าเช่า-บริการ , ตรวจจับเงินสดย่อย , ระบบทรัพย์สินมนุษย์ , การจัดเก็บเอกสารฝ่ายกฎหมาย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมและได้ถือปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีข้อสังเกตที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบและนำเสนอในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขประเด็นต่างๆ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ คณะกรรมการมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการที่กรรมการ หรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการ เห็นว่า บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน



## 9.2 รายการระหว่างกัน

รายละเอียดข้อมูลของรายการระหว่างกัน ระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นแล้วมีความเห็นว่าเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล โดยมีการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคล/นิติบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นใหม่ในรอบปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ ปี 2565	ยอดคงเหลือ ปี 2565	ความจำเป็น / ความสมเหตุสมผล ความเห็นของคณะ กรรมการตรวจสอบ
บริษัท โซลเมท อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด	เดิมเป็นบริษัทย่อยที่ HEMP ถือหุ้น 100% มี คุณสามารถ จั้วศิริพัฒนา และ คุณสิทธินัย เกษรสมบัติ เป็น กรรมการ อยู่ระหว่างชำระบัญชีเลิก บริษัทตามมติ HEMP เมื่อวันที่ 12 พ.ค. 65	ค่าใช้จ่าย ซื้อทรัพย์สิน เจ้าหนี้คงค้าง รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้คงค้าง เจ้าหนี้คงค้าง	435,615.32 19,980 20,000.00		- ค่าใช้จ่ายและโปรแกรมบัญชีเมื่อได้เปรียบเทียบ ราคาแล้วจึงเห็นว่าเหมาะสม ทั้งนี้ การกำหนด - ราคาเป็นไปอย่างยุติธรรม เป็นราคาที่ตกลง ร่วมกัน และเป็นราคาขายทั่วไป
บริษัท เอ็มพีจี เอ็นเนอร์ยี จำกัด	เดิมเป็นบริษัทย่อยที่ HEMP ถือหุ้น 100% มี คุณสามารถ จั้วศิริพัฒนา และ คุณสิทธินัย เกษรสมบัติ เป็น กรรมการ ได้จดทะเบียนเลิกบริษัท แล้ว เมื่อวันที่ 9 พ.ย. 2565	ซื้อทรัพย์สิน เจ้าหนี้คงค้าง รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้คงค้าง ดอกเบี่ยอื่น	21,534.00 30,000.00 1,871.64		โปรแกรมบัญชี เมื่อได้เปรียบเทียบราคาแล้วจึง เห็นว่าเหมาะสม ทั้งนี้ การกำหนดราคาเป็นไป อย่างยุติธรรม เป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน และ - เป็นราคาขายทั่วไป
บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด	เป็นบริษัทย่อย ที่ HEMP ถือหุ้น 100% มี คุณสามารถ จั้วศิริพัฒนา, คุณสิทธินัย เกษรสมบัติ, คุณสิทธิโชค ภริษอมรพันธ์ และ คุณธินดี มังคะสี เป็นกรรมการ	รายได้บริหารการจัดการ ดอกเบี่ยรับ ลูกหนี้คงค้าง ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมบริษัท ย่อย ดอกเบี่ยค้างรับ	1,782,600.00 839,152.13	128,400.00 2,622,934,93 18,666.90	การกำหนดราคาเป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน ตาม อัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
บริษัท เมดิคัล เอ็มโพร จำกัด	เดิมเป็นบริษัทย่อยที่ HEMP ถือหุ้น 65% มี คุณสามารถ จั้วศิริพัฒนา และ คุณสิทธินัย เกษรสมบัติ เป็น กรรมการ โดย HEMP มีมติ จำหน่ายการลงทุนทั้งหมดแล้ว เมื่อวันที่ 15 ส.ค. 65	รายได้บริหารการจัดการ ดอกเบี่ยรับ ลูกหนี้คงค้าง	400,000.00 2,975.58		การกำหนดราคาเป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน ตาม อัตราที่ระบุไว้ในสัญญา -

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการปี 2565	ยอดคงเหลือปี 2565	ความจำเป็น / ความสมเหตุสมผล ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด	เป็นบริษัทย่อยทางอ้อม ที่ บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด บริษัทย่อยของ HEMP ถือหุ้น 75% มีคุณสมบัติ วัตถุประสงค์ เป็น กรรมการ	ค่าใช้จ่ายอื่น ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เจ้าหนี้อื่น รายได้บริหารการจัดการ ดอกเบียร์รับ ลูกหนี้อื่น(รายได้ค้างรับ)	220,002.98 6,133.05	790,241.34 19,054.80 -	ค่าใช้จ่ายเมื่อได้เปรียบเทียบราคาแล้วจึงเห็นว่าเหมาะสม ทั้งนี้ การกำหนดราคาเป็นไปอย่างยุติธรรมเป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน และเป็นราคาขายทั่วไป
บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด	เป็นบริษัทร่วมทางอ้อม ที่ บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด บริษัทย่อยของ HEMP ถือหุ้น 50% มีคุณสมบัติ โดย HEMP ได้มีมติจำหน่ายเงินลงทุนจำนวน 31% แล้วเมื่อวันที่ 16 ธ.ค. 65 ปัจจุบันอยู่ระหว่างดำเนินการตามมติดังกล่าว	รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น	360,000.00	32,100.00	การกำหนดราคาเป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
บริษัท เฮลท์ อีฟ จำกัด	เป็นบริษัทร่วมทางอ้อม ที่ บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด บริษัทย่อยของHEMP ถือหุ้น 40% มีคุณสมบัติ มังคะลี และคุณก้ำพล บุรียเมธากุล เป็นกรรมการ	รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น (รายได้ค้างรับ)	32,400.00	32,400.00	การกำหนดราคาเป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
บริษัท ดีเอ็น 2019 จำกัด	เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เฮลท์ อีฟ จำกัด บริษัทร่วมทางอ้อมของ HEMP มี คุณสมบัติ มังคะลี และคุณก้ำพล บุรียเมธากุล เป็น กรรมการ	รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น (รายได้ค้างรับ)	87,730.00	87,730.00	การกำหนดราคาเป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการปี 2565	ยอดคงเหลือปี 2565	ความจำเป็น / ความสมเหตุสมผล ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท เอ็ม.ซี.พรีอเพอร์ตี จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีคุณสมบัติคุณสมบัตินิติบุคคลวิสาหกิจชุมชน และคุณสมบัตินิติบุคคลวิสาหกิจชุมชน เป็นผู้ถือหุ้น และกรรมการ	ค่าเช่า-บริการ ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย เจ้าหนี้อื่น	513,412.92 2,000.00		ได้พิจารณาแล้วว่า การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องดังกล่าว กับ บริษัท เอ็ม.ซี.พรีอเพอร์ตี - แอนด์ ดี เวลลีโอปเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์อาคารสำนักงาน เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตรานุเคราะห์) แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร เพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ มีความสมเหตุ
บริษัท เอเชีย ฟู้ด โซลูชัน จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีคุณสมบัติคุณสมบัตินิติบุคคลวิสาหกิจชุมชน และคุณสมบัตินิติบุคคลวิสาหกิจชุมชน เป็นผู้ถือหุ้นและกรรมการ	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ เจ้าหนี้อื่น รายได้บริหารการจัดการ รายได้ขายทรัพย์สิน ลูกหนี้อื่น	2,827.10 240,000.00	93,457.94 21,400.00	เมื่อได้เปรียบเทียบราคาแล้ว จึงเห็นว่าเหมาะสม - ทั้งนี้การกำหนดราคาเป็นไปอย่างยุติธรรมและเป็นราคาซื้อขายทั่วไป
บริษัท ฮอลลิวูด (ไทยแลนด์) จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีคุณสมบัติคุณสมบัตินิติบุคคลวิสาหกิจชุมชน เป็นกรรมการ	รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น	720,000.00		ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา เป็นราคาที่ตกลง - ร่วมกัน
บริษัท โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีคุณวุฒิคุณสมบัตินิติบุคคลวิสาหกิจชุมชน เป็นกรรมการ	รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น	200,000.00		ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา เป็นราคาที่ตกลง - ร่วมกัน
บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน)	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ HEMP	รายได้บริหารการจัดการ ลูกหนี้อื่น	270,000.00	26,750.00	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา เป็นราคาที่ตกลง - ร่วมกัน

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการปี 2565	ยอดคงเหลือปี 2565	ความจำเป็น / ความสมเหตุผล ผล ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (SWA)	เป็นบริษัทร่วม ที่ HEMP ยังถือหุ้น 15% โดย HEMP มีมติจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดออกแล้ว เมื่อวันที่ 15 ส.ค. 65 ปัจจุบันอยู่ระหว่างดำเนินการตามมติ	รายได้บริหารการจัดการลูกหนี้อื่น(รายได้ค้างรับ)	2,253,553.00		ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญาเป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน *คณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 3 มิ.ย. 2565 มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญบางส่วน ของ SWA บริษัทย่อย คิดเป็นร้อยละ 26 (ลดสัดส่วนการถือหุ้น) จากเดิมร้อยละ 51 เหลือร้อยละ 25 โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 23 มิ.ย. 2565 **คณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 15 ส.ค. 2565 มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญทั้งหมดของ SWA บริษัทร่วม จำนวนร้อยละ 25 บริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 21 ก.ย. 2565 จำนวน 15% ส่วนที่เหลืออยู่ระหว่างดำเนินการตามมติของคณะกรรมการดังกล่าว
คุณสามารถ จิวศิริพัฒนา	กรรมการบริษัท	ดอกเบียจ่าย เจ้าหนี้เงินกู้ยืม ดอกเบียค้างจ่าย	652,421.92	26,300,000.00 652,421,92	คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วเห็นว่า การเข้าทำรายการดังกล่าว นั้น สมเหตุผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

## 9.3 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่ทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือ อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

## 9.4 นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตบริษัทฯ อาจมีรายการระหว่างกันกับบุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีนโยบายการทำรายการระหว่างกันโดยคำนึงถึงความจำเป็นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ หากบริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องและอาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วย โดยรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัท จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตลอดจนมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชี รับอนุญาตแห่งประเทศไทย หรือสภาวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ที่มีได้เป็นไปตามการดำเนินธุรกิจปกติ เช่น การกู้ยืมเงิน การเป็นตัวแทนขายสินค้า เว้นแต่มีความจำเป็นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ รวมถึงจัดทำเป็นสัญญาและคิดอัตราดอกเบี้ยหรือราคาในระดับที่เหมาะสม

สำหรับรายการระหว่างกันในปัจจุบันที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารและสถานที่ของบุคคลเกี่ยวโยง โดยบริษัทฯ มีนโยบายดังนี้

ประเภทรายการ	นโยบาย
รายการเช่าสถานที่ประกอบกิจการของบริษัทฯ	มีกำหนดอัตราค่าเช่าและระยะเวลาเช่าในระดับที่เหมาะสมและชัดเจนโดยคำนึงราคาตลาดเป็นหลัก

# ส่วนที่ 3 งบการเงิน

บริษัท เซลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)  
และบริษัทย่อย

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ  
วันที่ 31 ธันวาคม 2565  
และรายงานการของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

---

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท เสท์ เอ็ม ไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

### ความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท เสท์ เอ็ม ไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า ยกเว้นผลกระทบซึ่งอาจจะเกิดขึ้น ตามที่กล่าวไว้ในวรรคเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เสท์ เอ็ม ไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

- 1) ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 บริษัทได้ทำการประเมินการด้อยค่าของบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ที่แสดงด้วยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ และค่าความนิยมที่เกิดจากการซื้อกิจการดังกล่าวในงบการเงินรวม โดยวิธีการประเมินมูลค่าการใช้ ปรากฏว่า มีมูลค่าการใช้สูงกว่าบัญชีเงินลงทุนในบริษัทนั้น จึงไม่มีการด้อยค่าของเงินลงทุนนั้นในงบการเงินเฉพาะกิจการ และมีบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมในงบการเงินรวมจำนวน 422.29 ล้านบาท โดยใช้วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) โดยคำนวณมูลค่าจากรายได้ในอนาคต โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัท เชื่อว่าบริษัทย่อยดังกล่าวสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีขึ้นตั้งแต่ปี 2566 เป็นต้นไป ในการประเมินราคาดังกล่าวอยู่ภายใต้สมมติฐานต่างๆ และปัจจุบันยังมีความไม่แน่นอนอย่างเป็นสาระสำคัญในความสามารถที่จะดำเนินธุรกิจได้ตามแผนธุรกิจที่วางไว้ เนื่องจากในปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินงานตามแผน และในปี 2565 บริษัทย่อยดังกล่าวยังไม่มีผลการประกอบการจริงที่เกิดขึ้นจากธุรกิจดังกล่าวมาสนับสนุน อย่างไรก็ตาม จากข้อจำกัดโดยสถานการณ์ ข้าพเจ้าไม่สามารถใช้วิธีการตรวจสอบอื่นให้เป็นที่พอใจว่าข้อสมมติฐานด้านรายได้และต้นทุนและกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานของบริษัทย่อยนั้น ที่ใช้ในการคำนวณประมาณรายได้โดยวิธีกระแสเงินสดคิดลดที่ใช้ในการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ และการบันทึกการด้อยค่าของค่าความนิยมในงบการเงินรวมดังกล่าวเหมาะสมหรือไม่ เนื่องจากการประเมินราคาดังกล่าวอยู่ภายใต้สมมติฐานที่ยังไม่มีผลประกอบการจริงรองรับ ซึ่งปัจจัยเหล่านี้อาจมีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญในการประเมินมูลค่าดีริชกรรมของเงินลงทุนและค่าความนิยมดังกล่าว
- 2) ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 กลุ่มบริษัทพิจารณาเงินลงทุนในบริษัทร่วมทางอ้อมแห่งหนึ่ง โดยอาศัยงบการเงินรวมที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทร่วมทางอ้อมดังกล่าว ซึ่งยังไม่ผ่านการตรวจสอบงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัทร่วมทางอ้อม อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทได้รับรู้ส่วนแบ่งผลกำไรของผู้ลงทุนในกลุ่มบริษัทร่วมทางอ้อมเท่ากับส่วนได้เสียในกลุ่มบริษัทร่วมทางอ้อมในงบการเงินจำนวน 0.11 ล้านบาท



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังกล่าวแล้ว ข้าพเจ้าไม่สามารถได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับมูลค่าเงินลงทุนในกลุ่มบริษัทร่วมทางอ้อม เนื่องจากข้าพเจ้าไม่ได้รับรายงานงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทร่วมทางอ้อม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัทร่วมทางอ้อม เพื่อหาหลักฐานและประเมินความน่าเชื่อถือต่องบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทร่วมทางอ้อม ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงไม่สามารถตรวจสอบความเหมาะสมและเพียงพอของส่วนแบ่งผลกำไรของผู้ลงทุนในกลุ่มบริษัทร่วมทางอ้อมดังกล่าวได้

ดังนั้น ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จึงมีเงื่อนไขในเรื่องดังกล่าวข้างต้นจากการถูกจำกัดขอบเขตโดยสถานการณ์

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีรวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแตกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

### ต้นทุนการได้มาของอาคารโรงเรือน และอายุการให้ประโยชน์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีอาคาร โรงเรือน กัญชงและอุปกรณ์ ราคาตามบัญชีจำนวน 26.43 ล้านบาท ได้สร้างบนที่ดินที่ทำสัญญาเช่า ผู้บริหาร ได้พิจารณารายการดังกล่าวเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ การรับรู้ต้นทุนการได้มา และส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แต่ละรายการมีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากัน ซึ่งผู้บริหารต้องอาศัยดุลยพินิจเป็นสำคัญในการรับรู้ต้นทุนการได้มา และกำหนดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเกี่ยวกับการรับรู้ต้นทุนการได้มา และอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ดังกล่าว

นโยบายการบัญชี และรายละเอียดของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.10 และ 14 ตามลำดับ

### การตอบสนองความเสี่ยงของผู้สอบบัญชี

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการบันทึกการได้มาของอาคาร โรงเรือน การอนุมัติซื้อทรัพย์สิน การจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน การกำหนดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง
- ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย
  - ตรวจสอบความถูกต้องของต้นทุนการได้มาของสินทรัพย์ และตรวจสอบเงื่อนไขในสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับอาคาร โรงเรือน

- สอบถามผู้บริหารและพิจารณาความสมเหตุสมผลของนโยบายการกำหนดอายุการให้ประโยชน์ของอาคาร โรงเรือน รวมถึงการทบทวนอายุการให้ประโยชน์ของทรัพย์สิน
- ตรวจสอบทรัพย์สินที่มีอยู่จริงกับทะเบียนทรัพย์สิน
- ตรวจสอบรายการเพิ่มขึ้นระหว่างปีของทรัพย์สินกับเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีและการจ่ายชำระและการแยกองค์ประกอบของรายการทรัพย์สินในทะเบียนทรัพย์สิน
- ทดสอบความถูกต้องของค่าเสื่อมราคาโดยการทดสอบการคำนวณค่าเสื่อมราคาเปรียบเทียบกับค่าเสื่อมราคาตามบัญชี
- สอบทานความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

### เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท เสทท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน (ก่อนการปรับปรุง) ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ งบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันแสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบ โดยผู้สอบบัญชีอื่น และแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงาน ลงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2565

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติตามของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบ

บัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่หากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้ คือ นายจิโรจ ศิริโรโรจน์

(นายจิโรจ ศิริโรโรจน์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5113

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

## บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่		ณ วันที่	
		31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<b>สินทรัพย์</b>			<b>"ปรับปรุงใหม่"</b>		
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	5,727,406	16,868,145	3,382,669	2,084,834
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	7	3,069,970	79,203,265	69,970	79,203,265
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	5,8	13,890,915	36,092,981	2,439,472	10,094,260
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	5.2	-	-	2,622,935	-
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	9	4,895,101	10,124,699	-	-
สินทรัพย์ภายในได้งวดปัจจุบัน		661,998	804,138	632,629	780,246
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		9,434,154	208,373	118,928	191,328
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>37,679,544</b>	<b>143,301,601</b>	<b>9,266,603</b>	<b>92,353,933</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	10	40,000,000	40,000,000	40,000,000	40,000,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	11	221,123,008	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	12	-	-	1,372,473,250	1,116,123,050
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	13	17,702,675	25,968,419	17,702,675	25,968,419
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	14	36,698,311	46,847,341	2,960,963	2,796,007
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	15	20,640,585	24,594,770	438,554	344,559
สินทรัพย์สิทธิการไร้ - สุทธิ	16	3,747,700	79,703,161	-	-
ค่าความนิยม	12.3	632,447,965	1,054,740,175	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	17	21,452,218	16,318,865	1,045,784	2,317,329
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>993,812,462</b>	<b>1,288,172,731</b>	<b>1,434,621,226</b>	<b>1,187,549,364</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>1,031,492,006</b>	<b>1,431,474,332</b>	<b>1,443,887,829</b>	<b>1,279,903,297</b>

## บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ	บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่		ณ วันที่		
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	
		"ปรับปรุงใหม่"			
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	18	-	26,435,668	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	19	15,180,987	46,698,486	7,168,976	10,187,693
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
- เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	20	784,124	510,786	784,124	510,786
- หนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ	21	3,656,687	39,720,908	1,923,230	4,111,814
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		499,399	165,351	-	-
เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	5.2	26,300,000	-	26,300,000	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		2,515,197	220,730	2,515,197	28,172
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>48,936,394</b>	<b>113,751,929</b>	<b>38,691,527</b>	<b>14,838,465</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	20	4,798,136	5,582,260	4,798,136	5,582,260
หนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ	21	8,955,046	60,976,028	2,963,555	4,703,489
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	22	4,538,961	4,226,547	2,780,379	3,815,367
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี		4,775,443	4,775,443	206,177	206,177
ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน	23	-	-	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	24	2,913,837	11,056,682	2,913,837	11,056,682
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>25,981,423</b>	<b>86,616,960</b>	<b>13,662,084</b>	<b>25,363,975</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>74,917,817</b>	<b>200,368,889</b>	<b>52,353,611</b>	<b>40,202,440</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
ทุนเรือนหุ้น	26				
ทุนจดทะเบียน					
- หุ้นสามัญ		582,916,000	6,882,785,325	582,916,000	6,882,785,325
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
- หุ้นสามัญ		382,499,500	4,588,523,550	382,499,500	4,588,523,550
ส่วนเกิน(ส่วนค่า)มูลค่าหุ้นสามัญ	26	163,600,000	(1,874,167,047)	163,600,000	(1,874,167,047)
กำไร(ขาดทุน)สะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย		23,724,562	23,724,562	23,724,562	23,724,562
ยังไม่ได้จัดสรร(ขาดทุนสะสม)		385,079,353	(1,517,115,280)	821,783,731	(1,499,204,915)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(249,638)	824,707	(73,575)	824,707
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		954,653,777	1,221,790,492	1,391,534,218	1,239,700,857
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		1,920,412	9,314,951	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>956,574,189</b>	<b>1,231,105,443</b>	<b>1,391,534,218</b>	<b>1,239,700,857</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>1,031,492,006</b>	<b>1,431,474,332</b>	<b>1,443,887,829</b>	<b>1,279,903,297</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ	32.1	95,845,744	89,502,626	-	6,628,409
รายได้อื่น					
รายได้ค่าเช่า		10,937,439	18,773,041	10,937,439	18,773,041
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน		93,458	649,615	93,458	649,615
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย		32,452,798	-	-	-
กำไรจากการวัดมูลค่าสุทธิกรรมสินทรัพย์ชีวภาพ		2,321,373	-	-	-
กำไรจากบริษัทย่อยเลิกกิจการ		6,914,984	-	-	-
อื่น ๆ		11,247,777	16,099,755	15,547,058	13,427,219
<b>รวมรายได้</b>		<b>159,813,573</b>	<b>125,025,037</b>	<b>26,577,955</b>	<b>39,478,284</b>
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ	32.1	62,761,414	50,754,592	-	6,624,437
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		56,170,789	53,121,652	-	15,166,588
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		82,338,769	80,303,953	40,854,826	44,179,945
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุน		-	-	11,899,725	-
ขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	32.1	7,500,000	-	7,500,000	-
ขาดทุนจากบริษัทย่อยเลิกกิจการ		-	-	1,891,240	-
ค้ายค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	32.1	1,500,000	-	1,500,000	-
ค้ายค่าความนิยม	12	422,292,210	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน		2,374,528	1,894,361	1,425,228	1,124,308
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>634,937,710</b>	<b>186,074,558</b>	<b>65,071,019</b>	<b>67,095,278</b>
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		126,942	-	-	-
(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(475,251,079)	(61,049,521)	(38,493,064)	(27,616,994)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		584,470	374,977	-	-
(ขาดทุน)สำหรับปี		(475,835,549)	(61,424,498)	(38,493,064)	(27,616,994)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่					
เข้าไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง(สุทธิจากภาษี)					
- ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตาม					
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(249,638)	824,707	419,268	824,707
- ผล(ขาดทุน)จากการยกหนี้ให้บริษัทย่อย		-	-	(492,843)	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นรวมสำหรับปี		(249,638)	824,707	(73,575)	824,707
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(476,085,187)	(60,599,791)	(38,566,639)	(26,792,287)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท	(457,287,077)	(45,211,017)	(38,493,064)	(27,616,994)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(18,548,472)	(16,213,481)	-	-
	<b>(475,835,549)</b>	<b>(61,424,498)</b>	<b>(38,493,064)</b>	<b>(27,616,994)</b>
<b>การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท	(457,536,715)	(44,386,310)	(38,566,639)	(26,792,287)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(18,548,472)	(16,213,481)	-	-
	<b>(476,085,187)</b>	<b>(60,599,791)</b>	<b>(38,566,639)</b>	<b>(26,792,287)</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>				
(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน(บาท)	(1.271)	(0.213)	(0.107)	(0.130)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)	359,805,390	212,691,656	359,805,390	212,691,656
<b>กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด</b>				
(ขาดทุน)ต่อหุ้น(บาท)	(1.271)	(0.213)	(0.107)	(0.130)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)	359,805,390	212,691,656	359,805,390	212,691,656



## บริษัท เฮอร์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

		บาท								
		งบการเงินรวม								
		ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่								
		กำไร(ขาดทุน)สะสม				องค์ประกอบอื่น		รวมส่วนของ	ส่วนได้เสีย	รวม
		ทุนที่ออก	ส่วนเกิน(ส่วนต่ำ)	จัดสรร	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ	ส่วนได้เสีย	รวม		
		และชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	สำรอง	จากการประมาณการตาม	ผู้ถือหุ้น	ที่ไม่มี	ส่วนของ		
หมายเหตุ				ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	บริษัท	อำนาจ	ผู้ถือหุ้น	
							ใหญ่	ควบคุม		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564		977,753,684	448,578,833	23,724,562	(1,471,904,264)	-	(21,847,185)	13,131	(21,834,054)	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี										
เพิ่มทุน	26.1	1,955,507,366	(1,759,956,630)	-	-	-	195,550,736	-	195,550,736	
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดยการออกหุ้นสามัญ	26.1,26.2	1,655,262,500	(562,789,250)	-	-	-	1,092,473,250	2,846,332	1,095,319,582	
เงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	21,350,500	21,350,500	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	(45,211,016)	824,707	(44,386,309)	(16,213,481)	(60,599,790)	
โอนผลกำไรจากการประมาณการ										
- คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม		-	-	-	824,707	(824,707)	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ก่อนปรับปรุง)		4,588,523,550	(1,874,167,047)	23,724,562	(1,516,290,573)	-	1,221,790,492	7,996,482	1,229,786,974	
ปรับปรุงรายการ		-	-	-	-	-	-	1,318,469	1,318,469	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ปรับปรุงใหม่)		4,588,523,550	(1,874,167,047)	23,724,562	(1,516,290,573)	-	1,221,790,492	9,314,951	1,231,105,443	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี										
ลดทุนจดทะเบียนเพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น										
และผลขาดทุนสะสม	26.4	(4,232,824,050)	1,874,167,047	-	2,358,657,003	-	-	-	-	
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	26.1,26.2	26,800,000	163,600,000	-	-	-	190,400,000	-	190,400,000	
เงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	100	100	
จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	11,153,833	11,153,833	
(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	(457,287,077)	(249,638)	(457,536,715)	(18,548,472)	(476,085,187)	
โอนผล(ขาดทุน)จากการประมาณการ										
- คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม		-	-	-	(249,638)	249,638	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		382,499,500	163,600,000	23,724,562	384,829,715	-	954,653,777	1,920,412	956,574,189	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท เสท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

		บาท							
		งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		องค์ประกอบอื่น							
		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม			
				ผลกำไร(ขาดทุน)		องค์ประกอบอื่น		รวม	
				จากการประมาณการตาม		ของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม	
				หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		ของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม	
				ยกหนี้ให้บริษัทย่อย		ของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม	
หมายเหตุ	ทุนที่ออก	ส่วนเกิน(ส่วนต่ำ)	จัดสรร	กำไร(ขาดทุน)สะสม	ผลกำไร(ขาดทุน)	องค์ประกอบอื่น	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม	รวม
	และชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	สำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร	จากการประมาณการตาม	ผลขาดทุนจากการ	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม	รวม
			ตามกฎหมาย		หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	ยกหนี้ให้บริษัทย่อย	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564		977,753,684	448,578,833	23,724,562	(1,471,587,921)	-	-	-	(21,530,842)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี									
เพิ่มทุน	26.1	1,955,507,366	(1,759,956,630)	-	-	-	-	-	195,550,736
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดยการออกหุ้นสามัญ	26.1,26.2	1,655,262,500	(562,789,250)	-	-	-	-	-	1,092,473,250
เงินลงทุนในบริษัทย่อย									
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	(27,616,994)	824,707	-	824,707	(26,792,287)
โอนผลกำไรจากการประมาณการ									
- คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม		-	-	-	824,707	(824,707)	-	(824,707)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		4,588,523,550	(1,874,167,047)	23,724,562	(1,498,380,208)	-	-	-	1,239,700,857
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี									
ลดทุนจดทะเบียนเพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้น									
และผลขาดทุนสะสม		(4,232,824,050)	1,874,167,047	-	2,358,657,003	-	-	-	-
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	26.4	26,800,000	163,600,000	-	-	-	-	-	190,400,000
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	26.1,26.2	-	-	-	(38,493,064)	419,268	(492,843)	(73,575)	(38,566,639)
ผล(ขาดทุน)จากการยกหนี้ให้บริษัทย่อย		-	-	-	(492,843)	-	492,843	492,843	-
โอนผลกำไรจากการประมาณการ									
- คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม		-	-	-	419,268	(419,268)	-	(419,268)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		382,499,500	163,600,000	23,724,562	821,710,156	-	-	-	1,391,534,218

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(475,251,079)	(61,049,521)	(38,493,064)	(27,616,994)
รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สำหรับงวดเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
หนี้สูญและผลขาดทุนด้านเครดิต	(3,610)	(3,610)	(3,610)	(3,610)
ผลขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	-	(458,533)	-	(458,533)
ขาดทุนจากการซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	52,972
ขาดทุนจากการซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	1,500,000	-	1,500,000	-
ขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนแปลงเงินลงทุน	7,500,000	-	7,500,000	-
(กำไร)ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(32,452,798)	-	11,899,725	-
(กำไร)จากบริษัทย่อยเลิกกิจการ	(6,914,984)	-	-	-
ขาดทุนจากการซื้อขายค่าความนิยม	422,292,210	-	-	-
ส่วนแบ่งขาดทุนในบริษัทร่วม	126,942	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	21,400,509	-	9,040,791	14,341,259
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้	15,516,548	47,514,321	-	-
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,229,187	320,647	106,039	92,252
ค่าสิทธิสะสมคะแนน	-	(952,235)	-	(952,235)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน(กลับรายการ)	2,035,841	847,358	(420,499)	436,178
(กำไร)จากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(93,457)	(649,615)	(93,457)	(649,615)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	489,073	1,914,540	-	1,887,157
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	20,970	-	-	-
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้	1,843,711	-	1,843,711	-
(กำไร)ขาดทุนจากการเพิ่มและลดค่าเช่า	2,950,822	(6,415,533)	215,983	(2,294,655)
(กำไร)ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัญญา	(122,493)	-	(122,493)	-
(กำไร)จากการวัดมูลค่ายุติธรรมสินทรัพย์ชีวภาพ	(2,321,373)	-	-	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	13,367,149	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(1,150,805)	-	(1,142,778)	-
ดอกเบี้ยจ่าย	3,216,782	1,894,361	1,425,228	1,124,308
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลดลง(เพิ่มขึ้น)	(10,604,956)	(24,084,126)	8,050,772	(401,778)
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ลดลง(เพิ่มขึ้น)	(54,965)	-	(54,965)	-
สินค้าคงเหลือ ลดลง(เพิ่มขึ้น)	(2,778,894)	15,216,350	-	19,381,183
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ลดลง(เพิ่มขึ้น)	(8,587,868)	(14,083,933)	72,400	(593,305)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ลดลง(เพิ่มขึ้น)	(10,163,516)	-	208,080	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)	39,952,198	(8,334,472)	(4,161,704)	(47,071,591)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)	2,341,974	(2,867,811)	2,487,025	(2,997,112)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)	(8,142,845)	1,430,471	(8,142,845)	1,430,470
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากการดำเนินงาน	(34,226,876)	(36,394,192)	(8,285,661)	(44,293,649)
รับดอกเบี้ย	1,132,138	-	1,124,111	-
จ่ายดอกเบี้ย	(2,518,555)	(1,099,600)	(775,084)	(1,015,553)
รับ(จ่าย)ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(662,009)	(961,596)	(632,629)	(919,038)
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(195,221)	-	(195,221)	-
<b>เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>(36,470,523)</b>	<b>(38,455,388)</b>	<b>(8,764,484)</b>	<b>(46,228,240)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท เฮอร์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	45,590,065	-
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	-	11,300,000	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(48,213,000)	-
ถอน(ฝาก)สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	79,188,260	(79,203,265)	79,188,260	(79,203,265)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(3,000,000)	-	-	-
เงินสดจ่ายมัดจำค่าซื้อหุ้น	(10,000,000)	-	-	-
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	4,191,828	(283,249,900)	(23,702,772)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุง อาคารและอุปกรณ์	(37,901,916)	(51,376,344)	(2,144,316)	(2,650,057)
เงินสดรับจากการจำหน่าย ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	1,420,262	1,624,907	1,420,262	1,624,907
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(514,554)	(1,448,856)	(200,034)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(90,000,000)	-	(90,000,000)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	4,999,975	-	4,999,975	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	181,000,000	-	181,000,000	-
เงินสดรับล่วงหน้าค่าขายเงินลงทุนทั่วไป	2,213,545	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	(221,249,950)	-	-	-
<b>เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(93,844,378)</b>	<b>(114,911,730)</b>	<b>(111,608,688)</b>	<b>(103,931,187)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	12,232,502	-	-	-
เงินสดจ่ายคืนจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(16,000,000)	(3,759,297)	(16,000,000)	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	1,967,000	-	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	42,300,000	-	42,300,000	-
เงินสดรับจากการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน	100,400,000	203,534,088	100,400,000	195,550,737
เงินสดรับจากส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	100	-	-	-
เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	26,435,668	-	-
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวสถาบันการเงิน	(510,786)	(276,294)	(510,786)	(276,294)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ	(23,279,245)	(19,088,512)	(4,518,207)	(6,245,572)
<b>เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>117,109,571</b>	<b>206,845,653</b>	<b>121,671,007</b>	<b>189,028,871</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ</b>	<b>(13,205,330)</b>	<b>53,478,535</b>	<b>1,297,835</b>	<b>38,869,444</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	16,868,145	1,389,610	2,084,834	1,215,390
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระผูกพันปลายปี	-	(38,000,000)	-	(38,000,000)
เงินสดลดลงจากการขายบริษัทย่อย	2,064,591	-	-	-
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>5,727,406</b>	<b>16,868,145</b>	<b>3,382,669</b>	<b>2,084,834</b>
<b>กิจกรรมที่ไม่กระทบเงินสด</b>				
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ เพิ่มขึ้นจากการซื้อก่อน	-	7,061,038	-	-
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยการออกหุ้นสามัญ	-	1,092,473,250	-	1,092,473,250
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม โดยการออกหุ้นสามัญ	90,000,000	-	90,000,000	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## 1. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลเมื่อวันที่ 3 มกราคม 2533 บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2546 ทะเบียนเลขที่ 0107546000440
- 1.2 ประกอบธุรกิจบริหารสิทธิการเช่า
- 1.3 บริษัทมีสถานประกอบการตั้งอยู่เลขที่ 51 อาคารเมเจอร์ ทาวเวอร์ พระราม 9 - รามคำแหง ชั้นที่ 20 ห้องเลขที่ 2 ถนน พระราม 9 แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร
- 1.4 เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูล จึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่า “กลุ่มบริษัท”

## 2. เกณฑ์การ จัดทำงบการเงินและการนำเสนอ งบการเงินรวม

### 2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่อยู่อธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทไปถือปฏิบัติ กลุ่มบริษัทเปิดเผยเรื่องการ ใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุ 4.24

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่ มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

## 2.2 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

2.2.1 งบการเงินรวม ได้รวมงบการเงินของบริษัท เสท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			31 ธันวาคม (ร้อยละ)	31 ธันวาคม (ร้อยละ)
บริษัท โชลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด*	ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องสำอางและเวชสำอาง	ไทย	-	99.99
บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด*	พลังงานและธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพลังงาน	ไทย	-	99.99
บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด**	ประกอบกิจการคลินิกแพทย์แผนไทย แพทย์ทางเลือก Wellness & Spa	ไทย	-	65.00
บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด ***	ให้บริการด้านความงามและผลิตภัณฑ์เสริมความงาม	ไทย	-	51.00
บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร	ไทย	99.99	99.99

บริษัทย่อยที่บริษัทถือผ่านบริษัทอื่นมีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			31 ธันวาคม (ร้อยละ)	31 ธันวาคม (ร้อยละ)
<b>บริษัทย่อยทางอ้อมถือหุ้นโดย SWA</b>				
บริษัท เอเชีย มิวราเคิล เทคคิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด **	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมความงาม เครื่องสำอางรวมถึงอาหารเสริมอาหารและ เครื่องดื่มเพื่อสุขภาพและควบคุมน้ำหนัก	ไทย	-	99.99
<b>บริษัทย่อยทางอ้อมถือหุ้นโดย MMD</b>				
บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์ บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหาร เสริม	ไทย	74.99	74.99

## บริษัทร่วมที่บริษัทถือผ่านบริษัทอื่นมีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			31 ธันวาคม (ร้อยละ)	31 ธันวาคม (ร้อยละ)
<b>บริษัทร่วมทางอ้อมถือหุ้นโดย MMD</b>				
บริษัท เบลท์ อีพ จำกัด	จำหน่ายสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์	ไทย	40.00	-
บริษัท กานาบิส คลับ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาแผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์ บำรุงรักษาสุขภาพและความงามและอาหาร เสริม	ไทย	50.00	-

\* เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2565 บริษัทดังกล่าวดำเนินการจดทะเบียนบริษัท

\*\* เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2565 บริษัทได้มีการจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญทั้งจำนวน

\*\*\* เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2565 บริษัทมีการจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนจนเสียอำนาจการควบคุมในการเป็นบริษัทย่อย

- 2.2.2 งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน
- 2.2.3 ขอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- 2.2.4 ขอดเงินลงทุนในบริษัทย่อยในบัญชีของบริษัท ได้ตัดกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแล้ว
- 2.2.5 บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัท มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัท สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นทางการการเงินของกลุ่มบริษัท

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### 4.1 การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการ โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานบริการ ความสำเร็จของงานบริการประมาณโดยอ้างอิงกับการสำรวจงานที่ทำ เมื่อไม่สามารถประมาณผลของงานบริการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้จากการให้บริการจะถูกรับรู้ได้ไม่เกินกว่าต้นทุนจากการให้บริการที่เกิดขึ้น และมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ที่รับรู้ต้นทุนนั้นคืน

รายได้ค่าเช่ารับรู้โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

##### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

##### 4.3 ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและบริการตามปกติธุรกิจซึ่งลูกหนี้โดยส่วนใหญ่จะมีระยะเวลาสินเชื่อ 30 วัน ดังนั้น ลูกหนี้การค้าจึงแสดงอยู่ในรายการหมุนเวียน

กลุ่มบริษัทรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการรับชำระ ยกเว้น ในกรณีที่เป็นรายการที่มีองค์ประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ลูกหนี้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน และจะวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเนื่องจากกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา



กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่ม ตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาค ที่มีผลต่อความสามารถของลูกค้านในการชำระหนี้ กลุ่มบริษัทได้ระบุผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อัตราการว่างงาน และดัชนีราคาผู้บริโภค (Consumer Price Index) ของประเทศที่ขายสินค้าและบริการให้เป็นปัจจัยที่เกี่ยวข้องมากที่สุด และปรับอัตราการสูญเสียในอดีตตามการเปลี่ยนแปลงที่คาดการณ์ไว้ในปัจจัยเหล่านี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

#### 4.4 สินค้างเหลือ

สินค้างเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุน โดยวิธีเข้าก่อนออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาไถ่จะต่ำกว่า ต้นทุนในการซื้อ ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น อกรขาเข้า ค่าขนส่ง และต้นทุนอื่นๆ ซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินค้า และหักด้วยส่วนลดการค้าและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้ตามปกติธุรกิจ หักด้วยต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายไปเพื่อให้ขายสินค้าได้

กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้างเหลือ โดยพิจารณาจากสินค้าที่เสื่อมสภาพหรือสินค้าที่เก็บไว้นาน

สินค้างเหลือที่เป็นผลผลิตทางการเกษตร วัสดุบรรจุภัณฑ์ และเมล็ดพันธุ์เพื่อปลูกแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาไถ่จะต่ำกว่า สินค้างเหลือของผลผลิตทางการเกษตรของกัญชงและกัญชาจะถูกโอนจากสินทรัพย์ชีวภาพด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ จุดเก็บเกี่ยว ซึ่งจะกลายเป็นต้นทุนเริ่มต้นของสินค้างเหลือของผลิตภัณฑ์จากกระบวนการแปรรูปหลังเก็บเกี่ยว ต้นทุนที่เกิดขึ้นหลังการเก็บเกี่ยวจะถูกบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนสินค้างเหลือของผลิตภัณฑ์จากกระบวนการแปรรูปซึ่งมูลค่าของสินค้างเหลือดังกล่าวต้องไม่สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นราคาโดยประมาณที่คาดว่าจะขายได้ตามลักษณะการประกอบธุรกิจตามปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้แล้วเสร็จและต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายไปเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้ ต้นทุนสินค้างเหลือคำนวณมูลค่าโดยวิธีถัวเฉลี่ย สินค้าที่ซื้อมาเพื่อขายและวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาไถ่จะต่ำกว่า

#### 4.5 สินทรัพย์ชีวภาพ

สินทรัพย์ชีวภาพของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยพืชเศรษฐกิจกัญชงและกัญชา กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนที่เกิดขึ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนรูปเชิงชีวภาพของสินทรัพย์ชีวภาพตั้งแต่เริ่มกระบวนการเพาะปลูกจนกระทั่งเก็บเกี่ยว ซึ่งประกอบด้วยต้นทุนแรงงานที่เกี่ยวข้อง วัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในการปลูก วัตถุประสงค์ ค่าสาธารณูปโภค ต้นทุนเกี่ยวกับโรงเรือนเพาะปลูก ต้นทุนในการตรวจสอบคุณภาพและการทดลอง รวมถึงค่าเสื่อมราคาที่เกี่ยวข้อง บริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ชีวภาพด้วยมูลค่ายุติธรรมหักด้วยต้นทุนในการขาย ณ จุดเก็บเกี่ยว ซึ่งจะเป็นมูลค่าพื้นฐานสำหรับต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปหลังการเก็บเกี่ยว ต้นทุนในการขายประกอบด้วยต้นทุนในการผลิตที่เกิดหลังจากจุดเก็บเกี่ยวรวมทั้งค่าขนส่งและค่าใช้จ่ายในการขาย เมล็ดพันธุ์ถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในระหว่างงวดหักต้นทุนในการขายจะรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดรายงานที่เกี่ยวข้องกัน

#### 4.6 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับ โมเดลธุรกิจ (Business Model) ของกลุ่มบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือผ่านกำไรขาดทุน)
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทต้องจัดประเภทรายการใหม่สำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้เฉพาะเมื่อกลุ่มบริษัทเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เหล่านั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ในการรับรู้เมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการ ซึ่งเกี่ยวข้องกับโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินซึ่งประกอบด้วยอนุพันธ์แฝงจะพิจารณาในภาพรวมว่ากระแสเงินสดที่เกิดจากสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยหรือไม่

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับ โมเดลทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าตราสารหนี้สามารถทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับ การจัดประเภทตราสารหนี้ของกลุ่มบริษัท

- ราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตาม โมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้น ในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไรขาดทุนอื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่า แสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตาม โมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้น ในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไรขาดทุนอื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไรขาดทุนอื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน โดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL จะรับรู้เป็นกำไรขาดทุนอื่นในงบกำไรขาดทุน รายการขาดทุนจากการด้อยค่า (และการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า) ของตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย FVOCI จะไม่แยกแสดงรายการต่างหากจากรายการเปลี่ยนแปลงอื่น ๆ ในมูลค่ายุติธรรม

#### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### การรับรู้รายการและการตัดรายการ

กลุ่มบริษัทต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงินนั้น การซื้อหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติต้องรับรู้รายการในวันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มบริษัทตกลงที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์ สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการเฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่ได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อกลุ่มบริษัทโอนสินทรัพย์ทางการเงิน และเป็นการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงิน

### การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกันในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งกลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

#### 4.7 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่บริษัทมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญ โดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว งบการเงินของบริษัทได้รวม ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย นับจากวันที่มีอิทธิพลอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญจนถึงวันที่การมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการสิ้นสุดลง เมื่อผลขาดทุนที่บริษัทได้รับปันจากบริษัทร่วมมีจำนวนเกินกว่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม เงินลงทุนจะถูกทอนลงจนเป็นศูนย์และหยุดรับรู้ส่วนผลขาดทุน เว้นแต่กรณีที่บริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรืออนุমানหรือยินยอมที่จะชำระภาระผูกพันของบริษัทร่วม

#### 4.8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) รายได้จากเงินลงทุนในบริษัทย่อยจะรับรู้เมื่อมีการประกาศจ่ายเงินปันผล

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่บริษัทมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่บริษัทจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

บริษัทจะทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีการด้อยค่าเกิดขึ้น หากราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มบริษัทจะบันทึกรายการขาดทุนจากการด้อยค่าไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

การจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ กรณีที่จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยออกไปบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายจะใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักด้วยราคาตามบัญชีจากจำนวนทั้งหมดที่ถือไว้

#### 4.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ จากนั้นบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

#### 4.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	จำนวนปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 10
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5

ค่าเสื่อมราคาคำนวณ โดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ

ค่าเสื่อมราคา รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานและไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน และสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแจ้งว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

#### 4.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ซื้อเข้ามาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนถูกตัดจำหน่ายและบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจนับจากวันที่อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจแสดงได้ดังนี้

	จำนวนปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 - 10

#### 4.12 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ ณ วันที่นำมาตราฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก (ณ วันที่ 1 มกราคม 2563) โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

#### สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ผู้เช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท

#### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงมูลค่าตามมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวประกอบด้วย การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) และจำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือนอกจากนี้ การจ่ายชำระตามสัญญาเช่ายังรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิการเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกนั้น และการจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทคำนวณมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนี้ของหนี้สินสัญญาเช่านั้น ไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลกลุ่มบริษัทจะวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทจะวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ หรือการประเมินสิทธิการเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

#### สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทเลือกใช้ข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### 4.13 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าเป็นกำไรในงบกำไรขาดทุน

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน และกลุ่มบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

#### 4.14 การรวมธุรกิจ

การรวมธุรกิจบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีซื้อ ณ วันที่ซื้อ ซึ่งเป็นวันที่โอนอำนาจควบคุมให้แก่กลุ่มบริษัท

การควบคุมหมายถึงการกำหนดนโยบายการเงินและการดำเนินงานของกิจการเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมต่างๆ ของกิจการนั้น ในการประเมินการควบคุมกลุ่มบริษัทได้พิจารณาถึงสิทธิในการออกเสียงซึ่งสามารถใช้สิทธินั้นได้ในปัจจุบันกลุ่มบริษัทรับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

- มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ บวก
- มูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมให้บริษัทของผู้ถูกซื้อ บวก
- มูลค่ายุติธรรมของส่วนได้เสียที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ หากการรวมธุรกิจแบบเป็นขั้นๆ หัก
- มูลค่าสุทธิ (โดยทั่วไปคือมูลค่ายุติธรรม) ของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา

เมื่อผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบ กำไรจากการต่อรองราคาซื้อจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุน

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่ต้นทุนดังกล่าวเกิดขึ้นและได้รับบริการ ยกเว้นต้นทุนในการจดทะเบียนและออกตราสารทุนและตราสารหนี้จะรับรู้โดยนำไปเป็นส่วนลดจากส่วนล้ามูลค่าหุ้นทุนหรือหุ้นกู้ที่ออก (ถ้ามี)

#### 4.15 ผลประโยชน์ของพนักงาน

### ผลประโยชน์ระยะสั้น

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

### ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

กลุ่มบริษัท และพนักงาน ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

### ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตาม โครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็น โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตาม โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการมรณะและอัตราเงินเฟ้อ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับ โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

#### 4.16 ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน

บริษัทมีโปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้าที่มีบัตรสมาชิก โดยเมื่อลูกค้าที่มีบัตรสมาชิกซื้อสินค้าจะได้รับคะแนนเพื่อสะสม ซึ่งนำไปคำนวณเป็นมูลค่าเงินบาทตามอัตราที่บริษัทกำหนดมูลค่าเงินบาทที่คำนวณได้สามารถนำไปใช้แทนเงินสดในการซื้อสินค้าครั้งต่อไป

บริษัทรับรู้จำนวนเงินของคะแนนสะสมดังกล่าวในปีบัญชี “ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน” โดยนำยอดที่ประมาณเพิ่มขึ้นแต่ละครั้งไปแสดงหักจากยอดขายที่บริษัทให้คะแนนสะสมและบันทึกจำนวนเงิน (มูลค่ายุติธรรม) ที่คำนวณจากคะแนนสะสมเป็นรายได้จากการขายเมื่อลูกค้า้นำคะแนนสะสมมาใช้ชำระราคาสินค้า

#### 4.17 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ประมาณการหนี้สินเมื่อมีภาระผูกพันในปัจจุบันซึ่งเกิดจากเหตุการณ์ในอดีตและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่กลุ่มบริษัทจะสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันดังกล่าวและสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

#### 4.18 เงินตราต่างประเทศ



รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน ได้แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ส่วนกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

#### 4.19 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

##### ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับความ กลุ่มบริษัทจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี

ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และส่วนได้เสียในการร่วมค้าที่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้ง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในงวดก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆ อาจจะทำให้กลุ่มบริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

#### 4.20 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระในระหว่างปี

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ซึ่งออกจำหน่ายและเรียกชำระในระหว่างปีปรับปรุงด้วยผลกระทบจากสิทธิที่จะเลือกซื้อหุ้น

#### 4.21 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัท หรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการสำคัญกับกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลกลุ่มดังกล่าวของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทแต่ละรายการ กลุ่มบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

#### 4.22 ข้อมูลจำแนกส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ ส่วนงานทางธุรกิจแสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการของแต่ละส่วนงานทางธุรกิจซึ่งมีความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างกัน ส่วนงานทางภูมิศาสตร์แสดงให้เห็นถึงผลิตภัณฑ์หรือบริการภายใต้สภาพแวดล้อมเศรษฐกิจที่เฉพาะเจาะจงซึ่งก่อให้เกิดความเสี่ยงและผลตอบแทนที่แตกต่างของส่วนที่ดำเนินงานภายใต้สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจอื่น

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานแสดงโดยแบ่งตามส่วนงานธุรกิจของกลุ่มบริษัท

#### 4.23 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันนี้สิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

#### 4.24 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

##### ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด จำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่ประมาณได้ เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับจำนวนเดิมที่มีในบัญชี ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือทั้งที่ลดลงและเพิ่มขึ้นจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายภายใต้หัวข้อต้นทุนขายและบริหารในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัท อาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

##### ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับ ในอนาคตจากเงินลงทุนนั้น รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

##### การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล กลุ่มบริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลกระทบต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

### ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งาน (ถ้ามี) และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องพิจารณาการค้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้ และบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

### สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแนวว่าจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

### ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มบริษัทมีข้อผูกมัดในการให้ประโยชน์แก่พนักงานหลังเกษียณอายุ โดยหน้าที่มีต่อพนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยประมาณการหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่คำนวณด้วยวิธีคณิตศาสตร์ประกันภัยจากหลายสมมติฐาน สมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำงวดได้รวมถึงอัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงาน และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอื่น ๆ การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิ ในทุกปีกลุ่มบริษัทจะมีการทบทวนสมมติฐานดังกล่าว เช่น อัตราคิดลดที่เหมาะสม ซึ่งควรสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงาน ในการประเมินอัตราคิดลดที่เหมาะสม กลุ่มบริษัทจะพิจารณาโดยเทียบกับอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว

## 5. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

## 5.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์
<b>บริษัทย่อย</b>	
บริษัท มอร์ เมคคัลส์ จำกัด	ถือหุ้น/มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด	ถือหุ้น/มีกรรมกรร่วมกัน
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>	
บริษัท เอ็ม.ซี.พี.เพอร์ฟอร์ม จำกัด	ผู้ถือหุ้น/มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เวิร์ด สपोर्ट กรุ๊ป จำกัด	ผู้ถือหุ้น/มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เอเชีย ฟู้ด โซลูชั่น จำกัด	ผู้ถือหุ้น/มีกรรมกรร่วมกัน
<b>บริษัทร่วม</b>	
บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด	ถือหุ้น/มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เซลท์ ออฟ จำกัด	ถือหุ้น/มีกรรมกรร่วมกัน

## 5.2 ขอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>บริษัทย่อย</b>				
ลูกหนี้การค้า	-	-	-	874,766
ลูกหนี้อื่น	-	-	147,067	1,356,436
เงินให้กู้ยืม	-	-	2,622,935	-
เจ้าหนี้การค้า	-	-	-	1,518,007
เจ้าหนี้อื่น	-	-	1,025,064	-
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
ลูกหนี้การค้า	18,638	-	-	-
ลูกหนี้อื่น	615,017	107,000	615,017	107,000
เจ้าหนี้อื่น	155,515	14,559	2,000	14,559
<b>บริษัทร่วม</b>				
ลูกหนี้อื่น	152,230	-	152,230	-
<b>บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
เงินกู้ยืม	26,300,000	-	26,300,000	-
คอกเบี้ยค้างจ่าย	654,422	-	654,422	-

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)		
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b>				
บริษัทย่อย	-	47,670,000	(45,047,065)	2,622,935
<b>รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b>	<b>-</b>	<b>47,670,000</b>	<b>(45,047,065)</b>	<b>2,622,935</b>

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยเป็นเงินให้กู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6.50 ต่อปี

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)		
<b>เงินกู้ยืมระยะสั้น</b>				
กรรมการ	-	42,300,000	(16,000,000)	26,300,000
<b>รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น</b>	<b>-</b>	<b>42,300,000</b>	<b>(16,000,000)</b>	<b>26,300,000</b>

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)		
<b>เงินกู้ยืมระยะสั้น</b>				
กรรมการ	-	42,300,000	(16,000,000)	26,300,000
<b>รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น</b>	<b>-</b>	<b>42,300,000</b>	<b>(16,000,000)</b>	<b>26,300,000</b>

บริษัทกู้ยืมเงินจากกรรมการ โดยการออกตัวสัญญาใช้เงิน ซึ่งเป็นการกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามในอัตราคอกรับร้อยละ 6.50 ต่อปี

รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ ระหว่างบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	นโยบายการ กำหนดราคา	บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
<b>บริษัทย่อย</b>					
รายได้บริหารจัดการ	ราคาตามสัญญา	-	-	4,226,625	1,262,784
รายได้ค่าเช่าและบริการ พื้นที่	ราคาตามสัญญา	-	-	99,641	-
ดอกเบี้ยรับ	ราคาตามสัญญา	-	-	863,054	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	ราคาตามสัญญา	-	-	-	21,159
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>					
รายได้บริหารจัดการ	ราคาตามสัญญา	960,000	900,000	960,000	900,000
ค่าใช้จ่ายบริหาร	ราคาตามสัญญา	318,720	651,270	318,720	651,270

### 5.3 ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	8,769,200	6,376,171	6,942,600	6,376,171
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	-	2,391,767	-	2,391,767
รวม	8,769,200	8,767,938	6,942,600	8,767,938

## 6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสดในมือ	36,625	359,802	12,668	13,625
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	5,462,505	7,325,520	3,217,487	1,894,800
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	228,276	9,182,823	152,514	176,409
รวม	5,727,406	16,868,145	3,382,669	2,084,834

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามที่ธนาคารกำหนด



## 7. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	15,005	79,203,265	15,005	79,203,265
เงินลงทุนทั่วไป	3,054,965	-	54,965	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	3,069,970	79,203,265	69,970	79,203,265

## 7.1 เงินลงทุนในกองทุนเปิด

บริษัทลงทุนในกองทุนเปิดแอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลิฟพลัส โดยมีการเปลี่ยนแปลงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	79,203,265	-
<u>บวก:</u> ซื้อเพิ่มระหว่างปี	-	180,000,250
ผลตอบแทนระหว่างปี	111,740	603,015
<u>หัก:</u> ขายคืนระหว่างปี	(79,300,000)	(101,400,000)
ยอดคงเหลือปลายปี	15,005	79,203,265

## 7.2 เงินลงทุนทั่วไป

กลุ่มบริษัทลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการตลาด โดยมีการเปลี่ยนแปลง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2565	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-
<u>บวก:</u> ซื้อเพิ่มระหว่างปี	3,000,000	-
<u>บวก:</u> เพิ่มขึ้นจากการจัดประเภท (อ้างอิงหมายเหตุ 11 และ 12.3)	1,585,016	1,585,016
<u>หัก:</u> ลดลงจากการจัดประเภท	(1,500,000)	(1,500,000)
<u>หัก:</u> ลดลงระหว่างปี*	(30,051)	(30,051)
ยอดคงเหลือปลายปี	3,054,965	54,965

\*เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2565 บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด ดำเนินการชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้ว

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (“บริษัทย่อย”) ครั้งที่ 1/2565 ประชุมเมื่อวันที่ 7 มกราคม 2565 มีมติอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นในบริษัท พอท แพลนเนท จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 14.29 เป็นจำนวนเงิน 3 ล้านบาท เพื่อต่อขยายการขยายธุรกิจต่อไปในส่วนของ การประกอบกิจการทำการสกัดและแปรรูปผลิตภัณฑ์พืชเศรษฐกิจ และการประกอบกิจการ ปลูก ผลิต จำหน่าย นำเข้า ส่งออก ครอบครอง สกัดกัญชา กัญชง กระเทียม บริษัทย่อยชำระเงินค่าหุ้น ทั้งจำนวนเมื่อวันที่ 8 มกราคม 2565

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 ของบริษัทเมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2565 มีมติให้บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด (MMD) (“บริษัทย่อย”) จำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท พอท แพลนเนท จำกัด ทั้งจำนวน เป็นมูลค่า 3 ล้านบาท บริษัทย่อยทยอยได้รับชำระเงินค่าหุ้นคืน ดังนี้

- เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2565 จำนวน 0.50 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2565 จำนวน 1.5 ล้านบาท และ
- เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2565 จำนวน 0.21 ล้านบาท

ทั้งนี้ บริษัทย่อยจะดำเนินการโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้นให้กับผู้ซื้อ เมื่อได้รับชำระเงินค่าหุ้นครบทั้งจำนวน บริษัทย่อยจึงพิจารณาเป็น “เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น”

## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อย - สุทธิ	-	-	-	874,766
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น - สุทธิ	8,038,249	22,406,694	92,995	3,399,354
ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	18,638	-	-	-
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	147,067	1,356,436
ลูกหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	615,017	107,000	615,017	107,000
ลูกหนี้อื่น - บริษัทร่วม	152,230	-	152,230	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	5,066,781	13,579,287	1,432,163	4,356,704
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	13,890,915	36,092,981	2,439,472	10,094,260

### 8.1 ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น - สุทธิ ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	8,038,249	22,410,304	92,995	3,402,964
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	(3,610)	-	(3,610)
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น - สุทธิ	8,038,249	22,406,694	92,995	3,399,354

ลูกหนี้การค้าจำแนกตามจำนวนวันที่ค้างชำระดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น</b>				
ลูกหนี้การค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,747,669	3,429,028	-	520,009
เกินกำหนดชำระ				
0 - 3 เดือน	3,843,050	11,505,898	92,995	269,468
3 - 6 เดือน	333,718	5,071,704	-	212,288
6 - 12 เดือน	113,812	1,141,794	-	1,139,319
มากกว่า 12 เดือน	-	1,261,880	-	1,261,880
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	8,038,249	22,410,304	92,995	3,402,964
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	(3,610)	-	(3,610)
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น - สุทธิ	8,038,249	22,406,694	92,995	3,399,354

#### 8.2 ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้อื่น	718,246	598,360	641,462	598,360
ค่าสาธารณูปโภคและเงินชดเชยค้างรับ	69,453	239,396	69,453	239,396
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,048,842	10,441,822	193,879	2,478,407
อื่นๆ	3,230,240	2,299,709	527,369	1,040,541
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	5,066,781	13,579,287	1,432,163	4,356,704

#### 9. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	4,895,101	10,124,699	-	-
หัก: ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	4,895,101	10,124,699	-	-

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อการลดมูลค่าสินทรัพย์สำหรับสิ้นปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	-	458,533	-	458,533
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	-	-	-	-
โอนกลับระหว่างปี	-	(458,533)	-	(458,533)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	-	-	-

#### 10. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีเงินฝากประจำกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวน 40 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.4 ต่อปี บริษัทใช้เงินฝากประจำดังกล่าวค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของอดีตบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง

เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 อดีตบริษัทย่อยส่งหนังสือมายังบริษัท แจ้งขอปรับลดวงเงินค้ำประกันสินเชื่อเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 10 ล้านบาท และในส่วนที่เหลือ จำนวน 10 ล้านบาท ทำการส่งจ่ายเช็คลงวันที่ล่วงหน้า จำนวน 10 ล้านบาท จำนวน 10 ฉบับ โดยสามารถขึ้นเงินได้ทุกวันที่ 20 ของเดือน เริ่มงวดแรก วันที่ 20 ธันวาคม 2565 - 20 กันยายน 2566

## 11. เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ

## 11.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	ล้านบาท									
			งบการเงินรวม									
			(ร้อยละ)		มูลค่าตามบัญชี		มูลค่าตามบัญชี		มูลค่าตามบัญชี			
			สัดส่วนเงินลงทุน	ราคาทุน	ตามวิธี ส่วนได้เสีย	ค่าเผื่อการด้อยค่า ของเงินลงทุน	ตามวิธี ส่วนได้เสีย - สุทธิ	ส่วนได้เสีย - สุทธิ	ส่วนได้เสีย - สุทธิ			
2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564			
บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยา แผนโบราณ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษา สุขภาพและความงามและ อาหารเสริม	ไทย	50.00	-	1,249,550	-	1,016,168	-	-	-	1,016,168	-
บริษัท เฮลท์ อีพ จำกัด	จำหน่ายสินค้าทางเภสัชภัณฑ์ และเวชภัณฑ์	ไทย	40.00	-	220,000,000	-	220,106,840	-	-	-	220,106,840	-
<b>รวม</b>					<b>221,249,550</b>	<b>-</b>	<b>221,123,008</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>221,123,008</b>	<b>-</b>

## 11.2 รายการเคลื่อนไหวของบัญชีเงินลงทุนในบริษัทร่วม

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	-
<u>บวก:</u> ซื้อเพิ่มระหว่างปี	400,000,000	180,000,000
<u>บวก:</u> เพิ่มขึ้นระหว่างปีจากการจัดประเภท (อ้างอิงหมายเหตุ 12.3)	3,749,950	2,500,000
<u>หัก:</u> ค่าเพื่อการด้อยค่า	(2,500,000)	(2,500,000)
<u>หัก:</u> ขายระหว่างปี	(181,000,000)	(181,000,000)
<u>บวก:</u> โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่า	1,000,000	1,000,000
<u>หัก:</u> ลดลงจากโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	(1,500,000)	(1,500,000)
<u>บวก:</u> ค่าเพื่อการด้อยค่าเพิ่มขึ้นจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	1,500,000	1,500,000
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากบริษัทร่วม	(126,942)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	221,123,008	-

## การเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

1) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2565 มีมติอนุมัติเข้าลงทุน โดยการซื้อหุ้นสามัญ ในบริษัท เฮลท์ ฮับ จำกัด (“HUG”) จำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนและชำระแล้วของ HUG จากบริษัท ทีเอฟ เบลธ์ จำกัด ซึ่งมีได้เป็นบุคคลเกี่ยวโยงกับบริษัท โดยมีราคาซื้อขายหุ้น HUG มูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 180,000,000 บาท โดยอ้างอิงจากการประเมินมูลค่าหุ้นของ HUG โดยผู้บริหาร ด้วยวิธีคิดกระแสเงินสด ประกอบกับเป็นมูลค่าที่ตกลงเจรจากันระหว่างบริษัทและผู้ขายหุ้นใน HUG โดยจะชำระค่าหุ้น HUG โดย

1. เงินสดจำนวนทั้งสิ้น 90,000,000 บาท
2. ชำระ โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทในลักษณะการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัดแทนการชำระด้วยเงินสด จำนวนไม่เกิน 11,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขาย 8 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 90,000,000 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้น HU เพื่อใช้ชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการซื้อและรับ โอนหุ้นสามัญของ HUG จากผู้ขายหุ้น HUG ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 3.07 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท

ต่อมาเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2565 บริษัทเข้าทำสัญญาจะซื้อจะขายหุ้น และ ณ วันเดียวกันบริษัทได้วางเงินมัดจำจำนวน 25 ล้านบาท โดยให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของการชำระราคาซื้อขายหุ้น

โดยในวันที่ 17 ตุลาคม 2565 บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนจากผู้ขายหุ้น HUG สำหรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 11,250,000 หุ้น ด้วยหุ้นของ HUG จำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เรียบร้อยแล้ว นอกจากนี้บริษัทได้รับโอนหุ้น HUG อีกจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยบริษัทได้ชำระราคาซื้อขายจำนวน 90,000,000 บาท เรียบร้อยแล้ว

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2565 มีมติอนุมัติขายหุ้นบริษัท เฮลท์ ออฟ จำกัด (“HUG”) ที่บริษัทถืออยู่ให้แก่ บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท มูลค่าทั้งสิ้น 180,000,000 บาท และ ณ วันเดียวกันบริษัทได้ออนหุ้น HUG ให้แก่บริษัทย่อย และได้รับชำระเงินค่าหุ้นด้วยเงินสดจากบริษัทย่อยเรียบร้อยแล้ว

- 2) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 ของบริษัท มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนในบริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด (“บริษัทย่อย”) ตามสัดส่วน เป็นจำนวนเงิน 70 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยจะนำเงินจำนวน 40 ล้านบาท เข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนในบริษัท เฮลท์ ออฟ จำกัด จำนวน 400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทย่อยได้จ่ายชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 จำนวน 20 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2565 อีกจำนวน 20 ล้านบาท

#### การลดลงของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 ของบริษัท เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2565 มีมติอนุมัติจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (“SWA”) บริษัทร่วม จำนวนร้อยละ 10 จำนวน 40,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 25 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 1.00 ล้านบาท (ขายที่ราคาตกลงร่วมกัน) ให้กับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565 บริษัทได้ดำเนินการโอนหุ้น และรับชำระเงินจากผู้ซื้อแล้ว การขายดังกล่าวส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นลดลง ตลอดจนบริษัทเสียอำนาจในการควบคุม บริษัทจึงพิจารณาเป็นเงินลงทุนทั่วไป

#### 11.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของบริษัทร่วม มีดังนี้

##### บริษัท เฮลท์ ออฟ จำกัด และบริษัทย่อย

	บาท
	2565
<b>งบแสดงฐานะการเงินแบบย่อ</b>	
สินทรัพย์หมุนเวียน	669,558,191
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	233,540,014
หนี้สินหมุนเวียน	406,175,279
หนี้สินไม่หมุนเวียน	67,163,273
<b>งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแบบย่อ</b>	
รายได้	990,211,110
กำไร (ขาดทุน)	4,949,070
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	4,949,070

## บริษัท คานาบิส คลับ จำกัด

	บาท
	2565
<b>งบแสดงฐานะการเงินแบบย่อ</b>	
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,262,811
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,432,867
หนี้สินหมุนเวียน	413,243
หนี้สินไม่หมุนเวียน	-
<b>งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแบบย่อ</b>	
รายได้	-
กำไร (ขาดทุน)	(269,225)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	(269,225)

บริษัทย่อยบันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย เงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ถือตามงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของบริษัท เฮลท์ อีพ จำกัด และบริษัทย่อยซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหาร และของงบการเงินบริษัท คานาบิส คลับ จำกัด ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี มูลค่าของเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 220.11 ล้านบาท และ 1.02 ล้านบาท ตามลำดับ ส่วนแบ่งจากบริษัทร่วมทั้งสองแห่งนี้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวนผลกำไรขาดทุน 0.11 ล้านบาท และ 0.23 ล้านบาท ตามลำดับ



## 12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

## 12.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียด ดังนี้

บริษัทย่อย	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		บาท					
					ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน		สุทธิ	
	2565	2564	2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)	2565	2564	2565	2564	2565	2564
บริษัท ไชลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	4,999,980	-	99.99	-	4,999,980	-	(4,999,980)	-	-
บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด	-	1,999,992	-	99.99	-	1,999,992	-	(1,999,992)	-	-
บริษัท เมคคัล เอ็มไฟร์ จำกัด	-	3,249,900	-	65.00	-	3,249,900	-	-	-	3,249,900
บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด	-	20,399,900	-	51.00	-	20,399,900	-	-	-	20,399,900
บริษัท มอร์ เมคคัล จำกัด	304,999,800	24,997,500	99.99	99.99	1,372,473,250	1,092,473,250	-	-	1,372,473,250	1,092,473,250
<b>รวม</b>					<b>1,372,473,250</b>	<b>1,123,123,022</b>	<b>-</b>	<b>(6,999,972)</b>	<b>1,372,473,250</b>	<b>1,116,123,050</b>

## 12.2 รายการเคลื่อนไหวของบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย

	บาท
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,116,123,050
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างปี	283,249,900
หัก: ลดลงระหว่างปี	(16,899,700)
หัก: ลดลงจากการเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	(10,000,000)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,372,473,250

## 12.3 รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในระหว่างปี

## การขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย

- 1) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 ของบริษัท เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2565 ได้มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญบางส่วนของบริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด (“SWA”) บริษัทย่อย ในสัดส่วนร้อยละ 26 คิดเป็นจำนวนหุ้น 103,999 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 25 บาท รวมจำนวน 2.60 ล้านบาท (ขายที่ราคาตกลงร่วมกัน เนื่องจาก SWA มีผลประกอบการขาดทุนเกินทุน) การขายดังกล่าวส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นลดลง ตลอดจนบริษัทเสียอำนาจในการควบคุม บริษัทจึงพิจารณาเป็น“เงินลงทุนในบริษัทร่วม” (หมายเหตุ 11.2)

รายการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย (บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด) แสดงรายละเอียด ดังนี้

	บาท
<b>ณ วันที่ 21 มิถุนายน 2565</b>	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,011,717
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	30,640,191
เงินให้กู้ยืมพนักงาน	35,297
สินค้าคงเหลือ	10,177,834
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	59,945,308
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	30,625,686
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	1,238,177
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14,045,896
เงินกู้ยืมระยะสั้นสถาบันการเงิน	(38,668,170)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(71,436,611)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(644,532)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(33,945,970)
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	(165,351)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(240,677)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	(32,491,768)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(1,056,101)

	บาท
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>(29,929,074)</b>
รับรู้กำไรจากการลดสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	37,424,912
รับรู้ขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุน	(7,500,000)
ส่วนได้เสียไม่มีอำนาจควบคุม	12,904,062
โอนไปเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(2,500,000)
<b>มูลค่าตามบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย</b>	<b>(10,399,900)</b>
สิ่งตอบแทนในการขายได้รับเป็นเงินสด	2,599,975
<b>ขาดทุนจากการขายเงินลงทุน</b>	<b>(7,799,925)</b>
2) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 ของบริษัท เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2565 มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด (“MDE”) บริษัทย่อย จำนวนร้อยละ 65 จำนวน 100,000 หุ้น เป็นเงินจำนวน 2.40 ล้านบาท (ขายที่ราคาตกลงร่วมกัน) ให้แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ส่งผลให้สิ้นสุดอำนาจการควบคุม	
รายการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย (บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด) แสดงรายละเอียด ดังนี้	
	บาท
<b>ณ วันที่ 15 สิงหาคม 2565</b>	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	52,874
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	552,779
สินค้าคงเหลือ	152,029
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	8,186,626
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	3,930,737
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	77,974
สินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนอื่น	743,892
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(2,080,070)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(1,424,651)
เงินกู้ยืมบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(1,967,000)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	(6,902,801)
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>1,322,389</b>
รับรู้กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	6,927,611
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,750,200)
<b>มูลค่าตามบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย</b>	<b>(6,499,800)</b>
สิ่งตอบแทนในการขายได้รับเป็นเงินสด	2,400,000
<b>ขาดทุนจากการขายเงินลงทุน</b>	<b>(4,099,800)</b>

### การเพิ่มเงินลงทุนในบริษัทย่อย

- 1) เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2565 บริษัท เมคคิล เอ็มไพร์ จำกัด (“MDE”) บริษัทย่อย เรียชาระค่าหุ้นส่วนที่เหลือจำนวน 3.25 ล้านบาท และในวันเดียวกันบริษัทย่อยได้รับชำระเงินค่าหุ้น และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว
- 2) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 ของบริษัทเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนในบริษัท มอร์ เมคคิล จำกัด (“MMD”) บริษัทย่อย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและสนับสนุนการขยายธุรกิจของ MMD เป็นเงินจำนวน 30 ล้านบาท บริษัทย่อยได้รับชำระเงินเพิ่มทุน เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565
- 3) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2565 มีมติอนุมัติเพิ่มทุนในบริษัทในบริษัท มอร์ เมคคิล จำกัด (“MMD”) บริษัทย่อย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปรับโครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจ จำนวนเงิน 180.00 ล้านบาท บริษัทย่อยได้รับชำระเงินเพิ่มทุน เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2565 จำนวน 180.00 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วในวันดังกล่าว
- 4) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 มีมติอนุมัติเพิ่มทุนในบริษัท มอร์ เมคคิล จำกัด (“MMD”) บริษัทย่อย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นเงินทุนเวียนจำนวน 30.00 ล้านบาทและเพื่อเข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนในบริษัทรวมจำนวน 40.00 ล้านบาท บริษัทย่อยได้รับชำระเงินเพิ่มทุน เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 จำนวน 20.00 ล้านบาทและวันที่ 16 พฤศจิกายน 2565 จำนวนเงิน 50.00 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565

### การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 ของบริษัท เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 มีมติอนุมัติให้ปิดบริษัทย่อย 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และบริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2565 ทั้ง 2 บริษัทมีมติจุดเลิกกิจการ และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี บริษัทจึงพิจารณาเป็นเงินลงทุนทั่วไป

### การซื้อธุรกิจ

#### เงินลงทุนในบริษัทย่อยจากการซื้อธุรกิจ

บริษัทได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นของบริษัท มอร์ เมคคิล จำกัด (“MMD”) กับบริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) (“MORE”) ในราคารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 200 ล้านบาท โดยบริษัทชำระราคาซื้อดังกล่าวโดยวิธีการออกหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทให้แก่ MORE โดยเมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564 บริษัทได้ออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,655,262,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ให้แก่ MORE เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญของ MMD โดยราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักสำหรับหุ้นสามัญของบริษัทระหว่างวันที่ 17 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 8 ธันวาคม 2564 = 0.69 บาทต่อหุ้น ส่วนราคาตลาดหุ้นสามัญของบริษัท ณ วันที่ 9 ธันวาคม 2564 = 0.66 บาทต่อหุ้น

ดังนั้น บริษัทจึงบันทึกเงินลงทุนดังกล่าว ตามมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้แก่ผู้ขาย กล่าวคือ จำนวนจากมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของบริษัท ณ วันซื้อธุรกิจ = 1,655,262,500 หุ้น มูลค่า หุ้นละ 0.66 บาท คิดเป็นเงิน 1,092 ล้านบาท

ข้อมูลของสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่โอนให้และมูลค่าที่รับรู้สำหรับสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาแต่ละประเภทที่สำคัญ มีดังนี้

สินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา

	มูลค่าตามบัญชี ล้านบาท	การปรับปรุงมูลค่า ล้านบาท	มูลค่ายุติธรรม ล้านบาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4.19	-	4.19
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4.18	-	4.18
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	11.30	-	11.30
สินค้าคงเหลือ	5.98	-	5.98
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.71	-	0.71
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	8.11	-	8.11
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.18	22.85	23.03
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	0.07	-	0.07
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(3.08)	-	(3.08)
เงินกู้ยืมระยะสั้นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(3.76)	-	(3.76)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(4.21)	-	(4.21)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(0.06)	-	(0.06)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	(4.57)	(4.57)
<b>รวมสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้</b>	<b>23.61</b>	<b>18.28</b>	<b>41.89</b>
หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			4.16
<b>รวมสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ที่ได้รับ</b>			<b>37.73</b>
ค่าความนิยม			1,054.74
<b>สิ่งตอบแทนที่โอนให้</b>			<b>1,092.47</b>

บริษัทขอยุ่ได้ดำเนินการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันซื้อกิจการของ บริษัทเมอร์ เมดิคัล จำกัด โดยผู้ประเมินราคาอิสระแห่งหนึ่งเสร็จสมบูรณ์ ภายในระยะเวลาในการวัดมูลค่านับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 โดยมูลค่ายุติธรรมที่วัดได้มีความแตกต่างอย่างมีสาระสำคัญกับประมาณการที่เคยรับรู้ไว้เดิม ดังนั้น จึงทำการการปรับย้อนหลังมูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อกิจการ หลังจากนั้นบริษัทจะต้องทดสอบการค้อยค่าของค่าความนิยมอย่างสม่ำเสมอในช่วงเวลาเดียวกันของแต่ละปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการค้อยค่าเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทได้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ ดังกล่าว โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับ เนื่องจากธุรกิจนี้ยังเป็นธุรกิจใหม่ จึงอาจยังมีความไม่แน่นอนในอนาคตและเป็นไปภายใต้ภาวะเศรษฐกิจและสถานการณ์ในปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทย่อยได้ทำการทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยม โดยพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน พบว่า มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี จึงพิจารณาบันทึกการด้อยค่าค่าความนิยมจำนวน 422.29 ล้านบาท ในงบการเงินรวมปี 2565

#### ค่าความนิยม

	บาท	
	2565	2564
		“ปรับปรุงใหม่”
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,054,740,175	-
บวก เพิ่มขึ้น	-	1,054,740,175
หัก การด้อยค่าค่าความนิยม	(422,292,210)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<b>632,447,965</b>	<b>1,054,740,175</b>

## 13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	บาท
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ สัญญาให้เช่าช่วงพื้นที่
<b>ราคาทุน</b>	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	169,855,078
เพิ่มขึ้น	-
(ลดลง)	(13,252,674)
ตัดจำหน่าย	(633,889)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	155,968,515
เพิ่มขึ้น	-
(ลดลง)	(31,723,026)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	124,245,489
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	(125,817,162)
เพิ่มขึ้น	(4,182,934)
ลดลง	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(130,000,096)
เพิ่มขึ้น	(8,388,237)
ลดลง	31,845,519
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(106,542,814)
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	25,968,419
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	17,702,675
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>	
2564	4,182,934
2565	8,388,237

## 14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

14.1 รายการเคลื่อนไหวของบัญชีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	บาท							
	งบการเงินรวม							
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	ที่ดิน	อาคารโรงเรือน	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	9,923,276	5,741,905	67,274,529	947,784	-	-	-	83,887,494
ซื้อเพิ่ม	25,805,281	22,426,550	517,628	6,514,000	1,326,804	-	2,899,774	59,490,037
โอนเข้า (ออก)	(2,279,572)	(31,900)	(1,891,979)	-	-	-	-	(4,203,451)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(7,643,704)	(5,741,905)	(56,492,263)	(72,877)	-	-	-	(69,950,749)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	25,805,281	22,394,650	9,407,915	7,388,907	1,326,804	-	2,899,774	69,223,331
ซื้อเพิ่ม	3,931,656	1,844,682	1,116,531	980,000	-	-	30,977,956	38,850,825
โอนเข้า (ออก)	2,049,822	3,415,600	-	-	-	24,777,919	(31,753,214)	(1,509,873)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(36,542)	(437,517)	(1,326,804)	-	-	(1,800,863)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย และเสียอำนาจในการควบคุม	(28,909,082)	(22,932,253)	(1,123,790)	-	-	-	(196,636)	(53,161,761)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,877,677	4,722,679	9,364,114	7,931,390	-	24,777,919	1,927,880	51,601,659





	บาท						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	ที่ดิน	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	9,923,276	5,741,905	67,175,456	947,784	-	-	83,788,421
ซื้อเพิ่ม	1,187,366	-	135,887	-	1,326,804	-	2,650,057
โอนเข้า (ออก)	(2,279,572)	-	(1,875,929)	-	-	-	(4,155,501)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(7,643,704)	(5,741,905)	(56,492,263)	(72,877)	-	-	(69,950,749)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,187,366	-	8,943,151	874,907	1,326,804	-	12,332,228
ซื้อเพิ่ม	1,690,311	-	454,005	-	-	-	2,144,316
โอนเข้า (ออก)	-	-	-	-	-	-	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(36,542)	(437,517)	(1,326,804)	-	(1,800,863)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,877,677	-	9,360,614	437,390	-	-	12,675,681



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ราคาทุนของสินทรัพย์รายการที่หักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว และยังคงใช้งานอยู่ ซึ่งได้แสดงในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวนเงิน 8.83 ล้านบาท และ 83.79 ล้านบาท ตามลำดับ

#### 15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ค่าลิขสิทธิ์เพลงและ ภาพยนตร์	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	เครื่องหมายการค้า	รวม
<b>ราคาทุน</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	18,743,893	10,117,837	155,500	29,017,230
ซื้อเพิ่ม	-	1,640,873	-	1,640,873
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(9,776,957)	-	(9,776,957)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
(ก่อนปรับปรุง)	18,743,893	1,981,753	155,500	20,881,146
เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ	-	-	22,846,329	22,846,329
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
(หลังปรับปรุงใหม่)	18,743,893	1,981,753	23,001,829	43,727,475
ซื้อเพิ่ม	-	484,554	30,000	514,554
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,083,158)	-	(1,083,158)
ลดลงจากการขายบริษัทและย่อย				
เสียอำนาจในการควบคุม	-	(624,355)	-	(624,355)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	18,743,893	758,794	23,031,829	42,534,516
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	(18,743,893)	(9,831,129)	(5,183)	(28,580,205)
เพิ่มขึ้น	-	(313,693)	(15,550)	(329,243)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	9,776,743	-	9,776,743
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(18,743,893)	(368,079)	(20,733)	(19,132,705)
เพิ่มขึ้น	-	(341,289)	(2,887,898)	(3,229,187)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	36,884	-	36,884
ลดลงจากการขายบริษัทและย่อย				
เสียอำนาจในการควบคุม	-	431,077	-	431,077
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(18,743,893)	(241,407)	(2,908,631)	(21,893,931)
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>				

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	คำลิขสิทธิ์เพลงและ ภาพยนตร์	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	เครื่องหมายการค้า	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	1,613,674	22,981,096	24,594,770
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	517,387	20,123,198	20,640,585
<b>ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี</b>				
2564 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)				329,243
2565 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)				3,229,187

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	คำลิขสิทธิ์เพลงและ ภาพยนตร์	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	เครื่องหมายการค้า	รวม
<b>ราคาทุน</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	18,743,893	10,236,957	-	28,980,850
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(9,776,957)	-	(9,776,957)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	18,743,893	460,000	-	19,203,893
ซื้อเพิ่ม	-	170,034	30,000	200,034
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	18,743,893	630,034	30,000	19,403,927
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	(18,743,893)	(9,799,932)	-	(28,543,825)
เพิ่มขึ้น	-	(92,252)	-	(92,252)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	9,776,743	-	9,776,743
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(18,743,893)	(115,441)	-	(18,859,334)
เพิ่มขึ้น	-	(105,209)	(830)	(106,039)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(18,743,893)	(220,650)	(830)	(18,965,373)
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	344,559	-	344,559

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ค่าลิขสิทธิ์เพลงและ ภาพยนตร์	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	เครื่องหมายการค้า	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	409,384	29,170	438,554

**ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี**

2564 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)	92,252
2565 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)	106,039

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ราคาทุนของสินทรัพย์รายการที่หักค่าตัดจำหน่ายเต็มจำนวนแล้ว และยังคงใช้งานอยู่ ซึ่งได้แสดงในงบการเงินรวม จำนวนเงิน 18.74 ล้านบาท และ 29.02 ล้านบาท ตามลำดับ และรวมอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีจำนวนเงิน 18.74 ล้านบาท และ 28.89 ล้านบาท ตามลำดับ

## 16. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	บาท
	งบการเงินรวม
<b>ราคาทุน</b>	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-
เพิ่มขึ้น	100,102,845
(ลดลง)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	100,102,845
เพิ่ม	8,726,517
(ลดลง)	(1,737,369)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสียอำนาจในการควบคุม	(102,846,882)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	4,245,111
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(20,399,684)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(20,399,684)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(15,516,548)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสียอำนาจในการควบคุม	35,418,821
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(497,411)
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	79,703,161
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,747,700
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>	
2564 (ค่าเสื่อมทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)	20,399,684
2565 (ค่าเสื่อมทั้งหมดอยู่ในค่าใช้จ่ายบริหาร)	15,516,548

## 17. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินประกันและเงินมัดจำ*	10,643,933	14,423,223	265,538	473,618
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	808,285	1,895,642	780,246	1,843,711
เงินมัดจำค่าหุ้น**	10,000,000	-	-	-
รวม	<u>21,452,218</u>	<u>16,318,865</u>	<u>1,045,784</u>	<u>2,317,329</u>

17.1 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งตกลงทำสัญญาของสิทธิการเช่ากับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยผู้ให้เช่าจะดำเนินการรวบรวมพื้นที่เพื่อนำมาให้ผู้เช่าเช่า เป็นจำนวนรวม 114 ไร่ 2 งาน 13 ตารางวา เป็นเวลา 117 เดือน รวมเป็นค่าเช่าตลอดอายุสัญญาเช่าทั้งสิ้น 33.64 ล้านบาท โดยผู้ให้เช่าเริ่มต้นการเช่าพื้นที่และจดทะเบียนการเช่า ณ สำนักงานที่ดินให้ครบทุกแปลง ภายในเดือนมีนาคม 2565 (\*)

บริษัทย่อยตกลงวางเงินจองสิทธิให้แก่ผู้ให้เช่า จำนวน 10 ล้านบาท โดยให้ถือว่าเงินจองสิทธิดังกล่าวเป็นเงินค้ำหน้าดินของที่ดินแต่ละแปลงเมื่อคู่สัญญาได้จดทะเบียนการเช่าที่ดินแต่ละแปลง ณ สำนักงานที่ดินเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ปัจจุบันบริษัทย่อยได้ดำเนินการทำสัญญาเช่าที่ดินจำนวน 1 โฉนด เนื้อที่ดิน 24 ไร่ 66 ตารางวา

บริษัทย่อยได้รับหนังสือแจ้งจากบริษัทผู้ให้เช่า เกี่ยวกับความล่าช้าในการรวบรวมพื้นที่ดิน และขอขยายระยะเวลาออกไปอีก 6 เดือน โดยเริ่มนับตั้งแต่เดือนตุลาคม 2565 เป็นต้นไป

17.2 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ของบริษัทเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติให้บริษัท มอร์ เมดคิดด์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) เข้าลงทุนในบริษัท ไทยกัญชง จำกัด โดยเข้าซื้อหุ้นเพิ่มทุนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาท เป็นเงินจำนวน 80 ล้านบาท โดยคิดเป็นจำนวน 8 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการขยายธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพรทุกชนิดซึ่งสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่มุ่งเน้นธุรกิจด้านพืชเศรษฐกิจ ได้แก่ กัญชง กัญชา และกระท่อม และเพื่อที่จะเพิ่มศักยภาพในการเติบโตของบริษัทย่อย (\*\*)

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 บริษัทเข้าทำสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นและ ณ วันเดียวกัน บริษัทได้วางเงินมัดจำ จำนวน 10 ล้านบาท โดยให้ถือว่าเงินมัดจำดังกล่าวเปลี่ยนเป็นเงินเพิ่มทุน เมื่อได้ดำเนินการเพิ่มทุนแล้ว

ต่อมาเมื่อวันที่ 6 มกราคม 2566 บริษัทและคู่สัญญาทุกฝ่ายมีความประสงค์ยกเลิกข้อตกลงระหว่างกันตามเอกสารสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นและได้ทำบันทึกข้อตกลงยกเลิกสัญญาทั้งหมด โดยให้มีผลสิ้นสุดในวันดังกล่าว เงินที่บริษัทได้วางเป็นเงินมัดจำ บริษัทประสงค์ขอเงินดังกล่าวคืน โดยให้บริษัท ไทยกัญชง จำกัด ชำระคืนเงินต้นคืน ภายในปี 2568 โดยไม่มีดอกเบี้ย โดยตกลงวิธีการชำระหนี้โดยการซื้อสินค้าจากทางบริษัท และให้หักเงินเพื่อไปชำระค่าสินค้าเป็นเงินเดือนละ 1 ล้านบาท เริ่มตั้งแต่ มกราคม 2568 ติดต่อกันทุกเดือน



## 18. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินเบิกเกินบัญชี	-	6,435,668	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น (ตัวสัญญาใช้เงิน)	-	20,000,000	-	-
รวม	-	26,435,668	-	-

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินดังกล่าวเป็นเงินกู้ยืมของอดีตบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง

## 19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย	-	-	-	1,518,007
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	1,787,106	7,505,486	347,584	4,949,214
เจ้าหนี้อื่น				
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	1,018,951	-
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	153,515	14,559	-	14,559
เจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	7,852,294	37,371,923	3,265,264	1,899,395
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บริษัทย่อย	-	-	6,113	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,000	-	2,000	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการอื่น	4,708,759	1,779,350	1,851,751	1,779,350
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	652,422	-	652,422	-
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการอื่น	24,891	27,168	24,891	27,168
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15,180,987	46,698,486	7,168,976	10,187,693

## 20. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	6,093,046	6,369,339	6,093,046	6,369,339
บวก: กู้เพิ่มระหว่างปี	-	-	-	-
หัก: ชำระคืนระหว่างปี	(510,786)	(276,293)	(510,786)	(276,293)
เงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือ	5,582,260	6,093,046	5,582,260	6,093,046
หัก: เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(784,124)	(510,786)	(784,124)	(510,786)
ยอดคงเหลือปลายปี	4,798,136	5,582,260	4,798,136	5,582,260

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าวเป็นการกู้โดยมีหลักประกันเป็นสิทธิการเช่าและบริการ มูลค่า 14,350,000 บาท ระยะเวลาการกู้ 10 ปี อัตราดอกเบี้ยระหว่าง MLR-1 ถึง MLR โดยมีการชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยดังนี้

- เดือนพฤษภาคม 2564 ถึงกรกฎาคม 2565 ในอัตราชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย เดือนละ 60,000 บาท
- เดือนสิงหาคม 2565 ถึงเดือนกรกฎาคม 2566 ในอัตราชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย เดือนละ 80,000 บาท
- เดือนสิงหาคม 2566 เป็นต้นไป มีอัตราชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเดือนละ 100,000 บาท และบริษัทต้องชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งหมดภายใต้สัญญาเงินกู้ภายในวันที่ 1 ธันวาคม 2569

## 21. หนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	100,696,936	8,815,303
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
เพิ่มขึ้น	5,045,111	-
ดอกเบี้ยรอดตัดบัญชี	927,611	373,704
เงินจ่ายชำระ	(23,279,245)	(4,518,207)
ผลต่างจากการเพิ่มค่าเช่า	5,507,095	1,025,689
ผลต่างจากการลดค่าเช่า	(2,556,273)	(809,706)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสียอำนาจในการควบคุม	(73,729,502)	-
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	(88,085,202)	(3,928,520)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	12,611,733	4,886,783
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	(3,656,687)	(1,923,230)
หนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ	8,955,046	2,963,553

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	21,874,192	21,874,192
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
เพิ่มขึ้น	105,775,049	-
ดอกเบี้ยรอดตัดบัญชี	(860,359)	737,608
เงินจ่ายชำระ	(20,665,420)	(6,670,985)
ผลต่างจากการลดค่าเช่า	(6,415,533)	(2,294,655)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	(3,484,340)	(3,484,340)
ปรับปรุงบัญชีตั้งสูงไป	4,473,347	(1,346,517)
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	78,822,744	(13,058,889)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	100,696,936	8,815,303
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	(39,720,908)	(4,111,814)
หนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ	60,976,028	4,703,489

## 22. ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทกำหนดโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นไปตามการจ่ายเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานซึ่งให้สิทธิแก่พนักงานที่เกษียณอายุและทำงานครบระยะเวลาที่กำหนด

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ภาวะผูกพันของโครงการผลประโยชน์</b>				
<b>ณ วันที่ 1 มกราคม</b>	4,226,547	4,410,073	3,815,367	4,410,073
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	1,638,767	847,358	598,452	436,178
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(195,221)	-	(195,221)	-
ผล (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(75,031)	(1,030,884)	(1,438,219)	(1,030,884)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อยและเสีย				
อำนาจในการควบคุม	(1,056,101)	-	-	-
<b>ภาวะผูกพันของโครงการผลประโยชน์</b>				
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<u>4,538,961</u>	<u>4,226,547</u>	<u>2,780,379</u>	<u>3,815,367</u>

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย</b>				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,561,829	836,543	542,766	425,363
ดอกเบี้ย	76,938	10,815	55,686	10,815
<b>รวม</b>	<u>1,638,767</u>	<u>847,358</u>	<u>598,452</u>	<u>436,178</u>

สมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 (แสดงเป็นค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) มีดังนี้

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
อัตราคิดลด	2.36%	1.20%
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5%	5%
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0% - 53%	0% - 60%
อัตราการเสียชีวิต	อัตราการเสียชีวิต ในปี 2560	อัตราการเสียชีวิต ในปี 2560

สมมติฐานที่สำคัญในการกำหนดภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยประกอบด้วยอัตราคิดลด และอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน การวิเคราะห์ความอ่อนไหวได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละสมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่สมมติฐานอื่นคงที่

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(291,393)	327,090	(244,582)	274,324
อัตราการขึ้นเงินเดือน	330,844	(300,128)	275,595	(250,301)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	(315,237)	59,035	(265,763)	49,050

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน เนื่องจากการขยาดที่การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานต่างๆ จะเกิดขึ้นแตกต่างกันหากจากสมมติฐานอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

### 23. ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน

บริษัทมีประมาณการสิทธิสะสมคะแนนแก่ลูกค้าที่มีบัตรสมาชิก โดยการเปลี่ยนแปลงของประมาณการสิทธิสะสมคะแนน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ยอดคงเหลือ ณ 1 มกราคม	-	952,235
บวก ประมาณการเพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	80,824
หัก จำนวนเงินที่ใช้สิทธิระหว่างปี	-	(1,033,059)
จำนวนเงินของคะแนนที่หมดอายุ	-	-
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม	-	-

## 24. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินประกันและเงินมัดจำ	2,913,837	11,053,682	2,913,837	11,053,682
เงินประกันพนักงาน	-	3,000	-	3,000
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2,913,837	11,056,682	2,913,837	11,056,682

## 25. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2565			
	มูลค่าสุทธิ	มูลค่าสุทธิ	มูลค่าสุทธิ	รวม
มูลค่าสุทธิ	ผ่านกำไรขาดทุน	ราคาทุน		
ผ่านกำไรขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	ตัดจำหน่าย		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	5,727,406	5,727,406
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	13,890,915	13,890,915
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	-	40,000,000	40,000,000
	-	-	59,618,321	59,618,321
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	15,180,987	15,180,987
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	5,582,260	5,582,260
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	12,611,733	12,611,733
	-	-	33,374,980	33,374,980

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2564			
	มูลค่ายุติธรรม			
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	16,868,145	16,868,145
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	36,092,981	36,092,981
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	-	40,000,000	40,000,000
	-	-	92,961,126	92,961,126
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	26,435,668	26,435,668
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	46,698,486	46,698,486
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	6,093,046	6,093,046
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	100,696,936	100,696,936
	-	-	179,924,136	179,924,136
	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2565			
	มูลค่ายุติธรรม			
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	3,382,669	3,382,669
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	2,439,472	2,439,472
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	2,622,935	2,622,935
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	-	40,000,000	40,000,000
	-	-	48,445,076	48,445,076

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2565			
	มูลค่ายุติธรรม		ราคาทุน	รวม
มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ตัดจำหน่าย		
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	7,168,976	7,168,976
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	5,582,260	5,582,260
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	4,886,785	4,886,785
	-	-	17,638,021	17,638,021

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2564			
	มูลค่ายุติธรรม		ราคาทุน	รวม
มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ตัดจำหน่าย		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	2,084,834	2,084,834
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	10,094,260	10,094,260
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	-	40,000,000	40,000,000
	-	-	52,179,094	52,179,094
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	10,187,693	10,187,693
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	6,093,046	6,093,046
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	8,815,303	8,815,303
	-	-	25,096,042	25,096,042



## 26. ทุนเรือนหุ้น

## 26.1 ทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว

รายการเคลื่อนไหวของทุนเรือนหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท)	2565		2564	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน (ล้านบาท / ล้านบาท)	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
<b>ทุนจดทะเบียน</b>					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
หุ้นสามัญ	12.90	534	6,883	-	-
หุ้นสามัญ	1.00	-	-	1,470	1,470
ลดทุนจดทะเบียน	11.90	-	(6,349)	(493)	(493)
เพิ่มทุนจดทะเบียน	1.00	49	49	5,906	5,906
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น	11.90	-	-	(6,349)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
หุ้นสามัญ	1.00	583	583	-	-
หุ้นสามัญ	12.90	-	-	534	6,883
<b>ทุนที่ออกและชำระแล้ว</b>					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
หุ้นสามัญ	12.90	356	4,589	-	-
หุ้นสามัญ	1.00	-	-	978	978
ลดทุนจดทะเบียน	11.90	-	(4,233)	-	-
ออกหุ้นสามัญ	1.00	15	15	1,956	1,956
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดย					
การออกหุ้นสามัญ	1.00	-	-	1,655	1,655
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น	11.90	-	-	(4,233)	-
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วมโดย					
การออกหุ้นสามัญ	1.00	11	11	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
หุ้นสามัญ	1.00	382	382	-	-
หุ้นสามัญ	12.90	-	-	356	4,589

## 26.2 ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ

รายการเคลื่อนไหวของส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	2565	2564
	ล้านบาท	
<b>ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม	(1,874)	449
ลดส่วนเกินส่วนต่ำ	1,874	-
ออกหุ้นสามัญ	85	(1,760)
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดยการออกหุ้นสามัญ	-	(563)
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วมโดยการออกหุ้นสามัญ	79	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>164</b>	<b>(1,874)</b>

26.3 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ของบริษัท มีมติอนุมัติ เรื่องดังต่อไปนี้

26.3.1 อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 49,366,750 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 533,549,250 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 582,916,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 49,366,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และพิจารณาอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท

26.3.2 อนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 49,366,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 11,250,000 หุ้น รองรับการปรับสิทธิในการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) จำนวนไม่เกิน 2,546,800 หุ้น และเสนอขายตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 35,569,950 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

26.4 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2565 มีมติอนุมัติการออก การจัดสรรและการเสนอขายหุ้นแบบทั่วไปให้แก่บุคคลในวงจำกัดครั้งที่ 1 จำนวน 8,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขาย 8 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวม 64,000,000 บาท ให้แก่

- นายปริญญา ปริญญาสุรณ จำนวน 5,000,000 หุ้น เป็นเงิน 40,000,000 บาท
  - โดยชำระจำนวน 3,800,000 หุ้น เป็นเงิน 30,400,000 บาท ในวันที่ 17 ตุลาคม 2565 และ
  - ชำระจำนวน 1,200,000 หุ้น เป็นเงิน 9,600,000 บาท ชำระภายในเดือนพฤศจิกายน
- นายศุภชัย บุญประภากร จำนวน 3,000,000 หุ้น เป็นเงิน 24,000,000 บาท ในวันที่ 17 ตุลาคม 2565

26.5 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 มีมติอนุมัติการออก การจัดสรรและการเสนอขายหุ้นแบบทั่วไปให้แก่บุคคลในวงจำกัดครั้งที่ 2 ให้แก่นายปริญญา ปริญญาสุรณ จำนวน 1,550,000 หุ้น รวมจากหุ้นเดิมที่อนุมัติไว้และยังไม่ได้ชำระจำนวน 1,200,000 หุ้น รวมเป็นจำนวน 2,750,000 หุ้น ในราคาเสนอขาย 8 บาทต่อหุ้น เป็นเงิน 22,000,000 บาท โดยกำหนดชำระในวันที่วันนี้

26.6 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2565 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 มีมติอนุมัติการออก การจัดสรรและ การเสนอขายหุ้นแบบทั่วไปให้แก่บุคคลในวงจำกัดครั้งที่ 3 จำนวน 6,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคา เสนอขาย 4 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวม 24,000,000 บาท ให้แก่

1. นายศุภชัย บุญประภากร จำนวน 5,000,000 หุ้น เป็นเงิน 20,000,000 บาท
  2. นายอัศวิน เลี้ยงเจริญ จำนวน 1,000,000 หุ้น เป็นเงิน 4,000,000 บาท
- โดยระหว่างวันที่ 19 - 23 ธันวาคม 2565 ได้รับชำระเงินเรียบร้อยแล้ว

26.7 เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ของบริษัท ได้มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียน ของบริษัท โดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น และอนุมัติการ โอนเงินทุนสำรองตามกฎหมายเพื่อชดเชยผล ขาดทุนสะสม โดยเมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 6,349,236,075 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 6,882,785,325 บาท เป็น 533,549,250 บาท และจากทุนจดทะเบียน ชำระแล้วจำนวน 4,588,523,550 บาท เป็น 355,699,500 บาท โดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่า หุ้นละ 12.90 บาท เป็น 1.00 บาท เพื่อชดเชยส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นและผลขาดทุนสะสมของบริษัท โดยมีจำนวนหุ้นจด ทะเบียนคงเดิมเท่ากับ 533,549,250 หุ้น กับกระทรวงพาณิชย์แล้ว

## 27. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ของบริษัท ได้มีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 2 (HEMP-W2) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2”) จำนวน ไม่เกิน 177,849,750 หน่วย เพื่อ จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน ไม่เกิน 177,849,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท (จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิและจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวคำนวณ จากจำนวนหุ้นภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้โดยการรวมหุ้นจากเดิมมูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท และการลดทุนเพื่อชดเชยขาดทุนสะสมโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 12.90 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท) เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 นั้น ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อ ใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 1 หน่วย โดยมีราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 ที่หน่วยละ -0.00- บาท รวมทั้ง ได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหาร หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจาก คณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มี อำนาจในการกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2

เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัท โดยได้รับมอบอำนาจจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2564 ได้ กำหนดให้วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP-W2 (Record Date) คือ วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ยังไม่มีผู้มาใช้สิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญ

อัตราการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ HEMP - W2 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญบริษัทได้ 1 หุ้น ราคาใช้สิทธิ 15 บาทต่อหุ้น

## 28. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัท ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยขาดทุนสะสมกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท ทุนสำรองตามกฎหมายนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายปันผลได้ทั้งนี้บริษัท ได้จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายครบร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว

## 29. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	5,229,598	(8,805,952)	-	(18,922,651)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	30,003,782	18,688,328	-	-
ค่าใช้จ่ายพนักงาน (ไม่รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร)	18,695,649	36,478,336	13,302,709	20,162,743
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	1,936,292	47,834,968	758,593	14,433,512
ขาดทุนจากการเลิกใช้อุปกรณ์	1	1,914,540	1	1,887,157
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	1,904,807	14,155,731	54,300	947,630

## 30. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

### 30.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	584,470	374,976	-	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	-	-	-	-
รวม	584,470	374,976	-	-

30.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) และผลคูณของกำไรทางภาษีกับอัตรากำไรที่ใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่าย				
ภาษีเงินได้สำหรับปี	(475,251,079)	(61,049,521)	(38,493,064)	(27,616,994)
อัตรากำไรที่ใช้ (%)	20%	20%	20%	20%
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้คำนวณ	(95,050,216)	(12,209,904)	(7,698,613)	(5,523,399)
รายการกระทบยอด				
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถ				
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาติให้ถือเป็นรายจ่าย	85,279,821	1,402,542	495,242	98,051
ในการคำนวณกำไรทางภาษี				
- กลับรายการค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาติให้ถือเป็น	(917,348)	3,255,210	(897,909)	13,458
รายจ่ายในการคำนวณกำไรทางภาษี				
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้อง				
นำมาคำนวณกำไรทางภาษี				
- ค่าใช้จ่ายที่หักเป็นรายจ่ายได้เพิ่มในทางภาษี	(31,928)	(213,629)	(24,004)	(211,290)
ผลขาดทุนทางภาษีปีปัจจุบัน	10,719,671	7,765,781	8,125,284	5,623,180
รวมรายการกระทบยอด	95,050,216	12,209,904	(7,698,613)	5,523,399
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	-	-	-	-

การกระทบยอดระหว่างอัตรากำไรที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตรากำไรที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	2565		2564	
	จำนวนภาษี	อัตรากำไร	จำนวนภาษี	อัตรากำไร
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่าย				
ภาษีเงินได้สำหรับปี	(475,251,079)		(61,049,521)	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตรากำไรที่ใช้	(95,050,216)	(20)	(12,209,904)	(20)
รายการกระทบยอด	95,050,216	20	12,209,904	20
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตรากำไร				
ที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	-		-	

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565		2564	
	จำนวนภาษี	อัตรากาฬ	จำนวนภาษี	อัตรากาฬ
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนกาฬจ่าย				
กาฬเงินได้สำหรับปี	(38,493,064)		(27,616,994)	
กาฬจ่าย (รายได้) กาฬเงินได้ตามอัตรากาฬที่ใชั	(7,698,613)	(20)	(5,523,399)	(20)
รายการกระทบยอด	7,698,613	20	5,523,399	20
กาฬจ่าย (รายได้) กาฬเงินได้ตามอัตรากาฬ ที่แท้จริงถ่วงเฉลี่ย	-		-	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใชัหักกาฬจำนวน 5.66 ล้านบาท และขาดทุนทางกาฬที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 254.93 ล้านบาท ซึ่งไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์กาฬเงินได้รอการตัดบัญชีไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน เนื่องจากฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว้ายังไม่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างเน้าว่ากลุ่มบริษัทจะมีกาฬทางกาฬในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์กาฬเงินได้รอการตัดบัญชีดังกล่าวมาใช้ประโยชน์

### 31. กาฬ(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กาฬ(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณ โดยหารกาฬ(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกาฬขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
	“ปรับปรุงใหม่”	
	(บาท / หุ้น)	
(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	(457,287,077)	(45,211,017)
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม	355,699,500	75,794,859
ผลกระทบจากการออกหุ้นใหม่	4,105,890	136,896,796
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	359,805,390	212,691,655
(ขาดทุน)ต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	(1.271)	(0.213)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
	(บาท / หุ้น)	
(ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	<b>(38,493,064)</b>	<b>(27,616,994)</b>
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม	355,699,500	75,794,859
ผลกระทบจากการออกหุ้นใหม่	4,105,890	136,896,796
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	<b>359,805,390</b>	<b>212,691,655</b>
(ขาดทุน) ต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	<b>(0.107)</b>	<b>(0.130)</b>

## 32. ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

32.1 กำไรขาดทุน จำแนกตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ และให้บริการ ด้านความงาม	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ สมุนไพร	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	52,850,900	42,994,844	95,845,744
ต้นทุนขายและบริการ	(32,911,264)	(29,850,150)	(62,761,414)
กำไรขั้นต้น	19,939,636	13,144,694	33,084,330
รายได้อื่น			24,600,047
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย			32,452,798
กำไรจากบริษัทย่อยเลิกกิจการ			6,914,984
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย			(56,170,789)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(82,338,769)
ขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน			(7,500,000)
ด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม			(1,500,000)
ด้อยค่าค่าความนิยม			(422,292,210)
ต้นทุนทางการเงิน			(2,374,528)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วม			(126,942)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			(584,470)
(ขาดทุน)สุทธิ			(475,835,549)
<b>สินทรัพย์แยกตามส่วนงาน</b>			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	31,687,056	31,687,056
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	3,747,700	3,747,700
<b>จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้</b>			
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	52,850,900	42,994,844	95,845,744



	บาท			
	งบการเงินรวม			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ และให้บริการ ด้านความงาม	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ สมุนไพร	จำหน่ายอุปกรณ์ และ เทคโนโลยีอื่นๆ	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	80,188,851	2,493,245	6,820,530	89,502,626
ต้นทุนขายและบริการ	42,298,503	1,710,262	6,745,826	50,754,592
กำไรขั้นต้น	37,890,348	782,982	74,704	38,748,034
รายได้อื่น				35,415,369
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				(133,318,562)
ต้นทุนทางการเงิน				(1,894,362)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ (ขาดทุน)สุทธิ				(374,976) (61,424,497)
<b>สินทรัพย์แยกตามส่วนงาน</b>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	34,819,431	8,774,635	3,253,276	46,847,342
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	69,004,864	10,698,297	25,968,419	105,671,580
<b>จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้</b>				
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	80,188,851	2,493,245	6,820,530	89,502,626

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่ไม่ถึงเกณฑ์ที่ต้องเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

### 33. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

#### 33.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย ซึ่งกลุ่มบริษัทจะพิจารณาใช้เครื่องมือทางการเงินที่เหมาะสมอย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายที่จะถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินเพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

## 33.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งจะมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท ความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยซึ่งเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและบุคคลอื่นธนาคารที่มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด อย่างไรก็ตาม ไรตี้ดิวกลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้เครื่องมือทางการเงินใดๆ เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ได้ดังนี้

รายการ	บาท				
	งบการเงินรวม				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5,462,505	-	264,901	5,727,406	0.25 - 0.45%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	13,890,915	13,890,915	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	40,000,000	-	40,000,000	0.40%
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	15,180,987	15,180,987	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	5,582,260	-	-	5,582,260	MLR%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	12,611,733	-	12,611,733	5.25%
รายการ	บาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3,217,487	-	165,182	3,382,669	0.25 - 0.45%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	2,439,472	2,439,472	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	2,622,935	-	2,622,935	6.50%
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	40,000,000	-	40,000,000	0.40%

รายการ	บาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	7,168,976	7,168,976	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	5,582,260	-	-	5,582,260	MLR%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	4,886,785	-	4,886,785	5.25%

### 33.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องกลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รวมถึงการชำระหนี้สินที่ครบกำหนดชำระ เพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องในอนาคต หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินทางการเงินมีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีอัตราดอกเบี้ยและระยะเวลาครบกำหนดชำระดังนี้

รายการ	บาท				
	งบการเงินรวม				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการและ					
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	26,300,000	-	-	-	6.50%
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	784,124	4,798,136	-	MLR%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	3,656,687	8,955,046	-	5.25%

รายการ	บาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการและ					
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	26,300,000	-	-	-	6.50%
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	784,124	4,798,136	-	MLR%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1,923,230	2,963,555	-	5.25%

## 34. เครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินต่อไปนี้มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

- ก) สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ทั้งนี้มีมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินข้างต้นวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

## 35. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

กลุ่มบริษัทได้จัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปี 2564 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในงวดปัจจุบัน แสดงดังนี้

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	ก่อนจัดประเภท	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภท
<b>งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>			
<b>สินทรัพย์</b>			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	35,455,067	637,914	36,092,981
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	846,286	(637,914)	208,372
สินทรัพย์ถาวรเงินได้งวดปัจจุบัน	-	804,138	804,138
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	17,123,003	(804,138)	16,318,865
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	-	25,968,419	25,968,419
สินทรัพย์สิทธิการเช่า - สุทธิ	105,671,580	(25,968,419)	79,703,161
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	50,356,791	(3,658,305)	46,698,486
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			
- หนี้สินตามสัญญาเช่าและสัญญาเช่าซื้อ	35,869,433	3,851,475	39,720,908
หนี้สินถาวรเงินได้รอดัดบัญชี	4,569,266	206,177	4,775,443
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	620,077	(399,347)	220,730

	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ก่อนจัดประเภท	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภท
<b>งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>			
<b>สินทรัพย์</b>			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	9,517,679	576,581	10,094,260
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	767,909	(576,581)	191,328
สินทรัพย์ถาวรเงินได้งวดปัจจุบัน	-	780,246	780,246
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,097,575	(780,246)	2,317,329
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	-	25,968,419	25,968,419
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	25,968,419	(25,968,419)	-
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	9,994,522	193,171	10,187,693
หนี้สินถาวรเงินได้รอดำเนินการ	-	206,177	206,177
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	427,520	(399,348)	28,172

### 36. การอนุมัติข้อมูลทางการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

## ส่วนที่ 4

# การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 One Report ของบริษัท

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูล ในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแล ให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตาม ระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ต่อผู้สอบบัญชี และกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบ การควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นายสิทธิโชค ภีระอมรพันธ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายสิทธิโชค ภีระอมรพันธ์ กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่า ไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายสามารถฉั่วศิริพัฒนา	กรรมการ	- นายสามารถ ฉั่วศิริพัฒนา -
2. นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ	กรรมการ	- นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ -

### ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายสิทธิโชค ภีระอมรพันธ์	ประธานสายงานบัญชีและการเงิน	- นายสิทธิโชค ภีระอมรพันธ์ -

## เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีรายนาม ดังต่อไปนี้

ลำดับที่ 1	พลเอก ดร. สุรพันธ์ พุ่มแก้ว อายุ 74 ปี		
ตำแหน่ง	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ		
จำนวนปีที่ป็นกรรมการ	ประมาณ 2 ปี (แต่งตั้งวันที่ 7 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาเอก รัฐประศาสนศาสตร์ดุษฎีบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปี 2549</li> <li>พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต (เกียรตินิยมดีมาก) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) ปี 2538</li> <li>ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์บัณฑิต วทน. (ทน.) โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า ปี 2516</li> </ul>		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> <li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 84/2553</li> </ul> ผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิชาการตลาดทุน (วตท) รุ่นที่ 9		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2555 - 2563	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท ทีดับบลิวแอสต์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2552 - 2555	กรรมการอิสระ, กรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท ทีดับบลิวแอสต์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2550 - 2551	จเรทหารทั่วไป	สำนักงานจเรทหาร - กองบัญชาการกองทัพไทย
	2548 - 2550	ผู้บัญชาการหน่วยบัญชาการทหาร พัฒนา	หน่วยบัญชาการทหารพัฒนา
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท กรังด์ปรีซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
	2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บริษัท ซีโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)
	2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เนชั่นแนล เพาเวอร์ ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		

ลำดับที่ 2	พล.ต.ท.สุภฎุชัย เอนกเวียง อายุ 66 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน		
จำนวนปีที่ป็นกรรมการ	ประมาณ 2 ปี (แต่งตั้งวันที่ 11 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท รัฐศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย.</li> <li>ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตร์ โรงเรียนนายร้อยตำรวจ</li> </ul>		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> <li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 180/2021</li> <li>Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 40/2021</li> </ul> หลักสูตร "หลักนิติธรรมเพื่อประชาธิปไตย" รุ่นที่ 2		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลังและ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2557 - 2558	ผู้ช่วยผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ	สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ ดอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		

ลำดับที่ 3	นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์ อายุ 51 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง		
จำนวนปีที่ป็นกรรมการ	ประมาณ 2 ปี (แต่งตั้งวันที่ 11 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท MBA General Management University of Leicester</li> <li>ปริญญาตรี BBA General Management มหาวิทยาลัยอีสซัมซิง (ABAC)</li> </ul>		
ประวัติการอบรม	อบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> <li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 87/2554</li> <li>Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 34/2554</li> <li>Role of the Compensation Committee Program (RCC) รุ่นที่ 14/2555</li> <li>Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 329/2565</li> </ul>		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลังและ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2554 - 2563	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท ทีวีไอดี จำกัด (มหาชน)
	2553 - 2560	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)
	2551 - 2560	กรรมการ และ ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท นิปปอนดัมเพนท์ เทคโนโลยีส์ จำกัด (ประเทศไทย) จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท	บริษัท โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ ดอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ	บริษัท ซีเอสพี สติลเซินเตอร์ จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		



ลำดับที่ 4	นายพนม รัตนะรัต อายุ 48 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 2 ปี (แต่งตั้งวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> </ul>		
ประวัติการอบรม	อบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> <li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 151/2018</li> <li>Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 40/2021</li> </ul>		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลังและ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2564 - 2565	กรรมการ	บริษัท แพลนเน็ตซูทิลิตี้ จำกัด
	2564 - 2565	กรรมการ	บริษัท ทีอาร์ซี ซูทิลิตี้ จำกัด
	2564	กรรมการอิสระ	บริษัท ไชแมท เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
	2562 - 2563	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท ซูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
	2557 - 2560	ผู้อำนวยการฝ่ายตราสารหนี้	บริษัท หลักทรัพย์อาร์เอสบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แพลนเน็ต คอมมูนิเคชั่น เอเชีย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วันทูนัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)
	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ที.เอ็ม.ซี.อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็มบีอาร์ พัทลุง จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มิตรบำรุง จำกัด

ลำดับที่ 5	นายสามารถ จัตรีพัฒนา อายุ 51 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 2 ปี (แต่งตั้งวันที่ 7 มกราคม 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> </ul>		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> <li>Director Accreditation Program (DAP) ปี 2554</li> </ul>		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : 4.78% (ณ 15 มี.ค. 66) - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	เป็นผู้สมรสของ นางศุภากร จัตรีพัฒนา		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลังและ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2565	กรรมการ	บริษัท เฮลท์ อีฟ จำกัด, บริษัท ดีเอ็น เซ็นเตอร์ 2019 จำกัด, บริษัท เอ็กซ์เชิฟ ฟูลฟิลเมนต์ จำกัด
	2556 - 2562	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน))
	2556 - 2562	กรรมการ	บริษัท บัน จำกัด
	2558 - 2561	กรรมการ	บริษัท ดีเอ็นเอ รีเทล ลิงค์ จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฮอลลิวูด (ไทยแลนด์) จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็ม ซี พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สมาร์ท เออเบิน จำกัด

ลำดับที่ 6		นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ อายุ 60 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, กรรมการบริหาร			
จำนวนปีที่ป็นกรรมการ	ประมาณ 2 ปี (แต่งตั้งวันที่ 7 มกราคม 2564)			
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>Diploma London School of Foreign Trade</li> </ul>			
ประวัติการอบรม	หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> <li>Director Accreditation Program (DAP) ปี 2554</li> <li>Company Reporting Program (CRP) ปี 2555</li> <li>Company Secretary Program (CSP) ปี 2555</li> </ul>			
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี			
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี			
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลังและ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2564 - 2565	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท สลิม เวลเนส เอเชีย จำกัด, บริษัท เอเชีย มีราเคิลเทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด, บริษัท ไชลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด, บริษัท เอ็มพีจี เอ็มเบอร์รี่ จำกัด, บริษัท เมดิคัล เอ็มไพร์ จำกัด, บริษัท ดานาบิส ดับ จำกัด	
	2558 - 2565	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท เวิร์ล สปอร์ต กรุ๊ป จำกัด	
	2563 - 2564	กรรมการ, ที่ปรึกษา	บริษัท เฮอเบิล เทคโนโลยี จำกัด	
	2554 - 2564	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สมอลส์รัม จำกัด	
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธานสายงานพัฒนาธุรกิจ	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดานาบิส ดับ จำกัด	
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ	บริษัท มอร์ เมดิคัล จำกัด	
	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มวยไทยลีก แชมป์เปี้ยนชิพ จำกัด	

ลำดับที่ 7		นายริบัติ มังคะลี อายุ 52 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, กรรมการบริหาร			
จำนวนปีที่ป็นกรรมการ	ประมาณ 2 ปี (แต่งตั้งวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564)			
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท บัณฑิต University of Tennessee, USA</li> <li>ปริญญาตรี บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> </ul>			
ประวัติการอบรม	หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> <li>Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 267/2018</li> </ul>			
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : 4.05% (ณ 15 มี.ค. 66) - คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี			
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี			
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลังและ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2561 - 2564	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท แพลนเน็ต ดอมมิวนิตีชั่น จำกัด (มหาชน)	
	ก.พ. - ก.ย. 2562	กรรมการ	บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบันคือ บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน))	
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ซี.ไอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	
	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน)	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอลท์ อีพ จำกัด	
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดีเอ็น ซีเอ็นเตอร์ 2019 จำกัด	
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็กซ์ซิรฟ์ พลัสฟิลเมนต์ จำกัด	
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอลส์ เทกเจอร์ จำกัด	

ลำดับที่ 7 (ต่อ)	นายธิติ มังคะลี อายุ 52 ปี		
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียม เทรดดิ้ง จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สุขสวัสดิ์การแพทย์ จำกัด
	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด
	2551 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท แคปปิตอล พลัส แอดไวซอรี่ จำกัด

ลำดับที่ 8	ดร.กำพล บริยมธากุล อายุ 44 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รักษาการ), ประธานสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 2 ปี (แต่งตั้งวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาเอก เทคโนโลยีสารสนเทศ: IT, Ph.D. มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC) <ul style="list-style-type: none"> <li>First-Class Honors, GOLD Medal</li> <li>First Prize "Social &amp; Virtual Community" Research Award Winner</li> </ul> </li> <li>ปริญญาโท / Master of Telecom : Management, DePaul University, Chicago, USA</li> <li>ปริญญาตรี Computer Engineering มหาวิทยาลัยรังสิต</li> </ul>		
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> <li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 181/2021 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>Certificate of DEFI : Decentralized Finance &amp; Blockchain / Chulalongkorn University, Thailand</li> <li>Professional Workshops : Cannabis &amp; Hemp Business &amp; Industry / Las Vegas, USA</li> <li>Certificate of IT Risk Management / George Washington University, USA</li> <li>Certificate of Digital Communication / BBC Academy, Birmingham, UK</li> </ul>		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - ผู้สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2559 - 2563	Chief Customer Officer	Digital Synergy
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธาน สายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไคแมบซี อินเทอร์เน็ต เซ็นแนล จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซลล์ เนทเวิร์ค จำกัด
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอลท์ อีพี จำกัด
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดีเอ็น เซ็นเตอร์ 2019 จำกัด
	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็กซ์เซิร์ฟ ฟูลฟิลเมนต์ จำกัด
	2562 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาธุรกิจ	บริษัท ควอลิตี้ พรอพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด (QPM)
2561 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาธุรกิจ	บริษัท เอ็นที โอบิซซ์ จำกัด	

ลำดับที่ 9	นางศุภากร จีวศิริพัฒนา อายุ 55 ปี		
ตำแหน่ง	กรรมการ, ประธานสายงานทรัพยากรมนุษย์		
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	ประมาณ 2 ปี (แต่งตั้งวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2564)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท คณะพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>ปริญญาตรี คณะสื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> </ul>		
ประวัติการอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> <li>Director Certification Program (DCP) ปี 2555</li> </ul>		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - ผู้สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : นายสามารถ จีวศิริพัฒนา ผู้สมรส 6.18%		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	เป็นผู้สมรสของ นายสามารถ จีวศิริพัฒนา		

ลำดับที่ 9 (ต่อ)	นางศุภากร จิวศิริพัฒนา อายุ 55 ปี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2555 - 2559	กรรมการบริหาร	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน))
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, ประธานสาขางาน ทรัพยากรมนุษย์	บริษัท เซลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เอเชียฟู้ด ไสจูชั่น จำกัด
	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็ม ซี พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

ลำดับที่ 10	นายสิทธิโชค กิรัชอมพันธ์ อายุ 52 ปี		
ตำแหน่ง	ประธานสาขางานบัญชีและการเงิน (CFO)		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การเงินการธนาคาร) มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช</li> <li>ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง (การบัญชี) วิทยาลัยพณิชยการธนบุรี</li> </ul>		
ประวัติการอบรม	<b>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 87/2011</li> <li>Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 14/2012</li> <li>Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 47/2012</li> <li>Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 3/2012</li> </ul> <b>ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>e-learning CFO's Orientation Course รุ่นที่ 4/2021</li> </ul> <b>สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>TLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 6/2021 หัวข้อ "ESG Integration in Sustainable Investing"</li> <li>TLCA CFO CPD ครั้งที่ 8/2021 หัวข้อ "The modern CFO : Driving Digital Transformation of the Finance and Accounting"</li> <li>TLCA CFO CPD ครั้งที่ 9/2021 หัวข้อ "ESG related Financial Innovation"</li> <li>TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2022 หัวข้อ "การยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนไทย"</li> <li>TLCA CFO CPD ครั้งที่ 3/2022 หัวข้อ "PDPA for Accounting and Finance"</li> <li>TLCA CFO CPD ครั้งที่ 5/2022 หัวข้อ "Restructuring Business for Growth"</li> <li>TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2022 หัวข้อ "Introduction to Sustainable Finance"</li> </ul>		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - ผู้สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2558 - 2564	กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสาขางานบัญชี การเงิน	บริษัท บัน จำกัด
	2554 - 2564	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท สมอลส์จุม จำกัด
	2554 - 2558	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท ดีเอ็นเอ เรฟไวลูชั่น จำกัด
	2546 - 2558	กรรมการ, กรรมการบริหาร, กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน, รอง กรรมการผู้จัดการสาขางานบัญชีและการเงิน	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบัน บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน))
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	ประธานสาขางานบัญชีและการเงิน	บริษัท เซลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจกรรมอื่น (ปัจจุบัน)	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มอร์ เมดดิคัล จำกัด

ลำดับที่ 11	นางสาวสุกัญญา แก้วสะอาด อายุ 41 ปี		
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี)		
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ (การบัญชี) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี		
ประวัติการอบรม	<b>สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• สัมมนาหัวข้อ การเปิดเผยข้อมูลเพื่อวิเคราะห์การดำเนินงานของบริษัท (MD&amp;A) ปี 2565</li> </ul> <b>การอบรมอื่น ๆ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ปี 2565 อบรม การบริหารจัดการความเสี่ยงของระบบด้านบัญชีการเงิน กับ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชม.)</li> <li>• ปี 2565 อบรม สรุปการเปลี่ยนแปลงและประเด็นที่สำคัญของ TAS&amp;TFRS 8 ฉบับ(ฉบับปรับปรุง 2565) กับ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชม.)</li> <li>• ปี 2564 อบรม ภาษีสำหรับนักบัญชี ภาษีอากรทั้งระบบ กับ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชม.)</li> <li>• ปี 2564 อบรม การตรวจสอบและป้องกันการทุจริตจากงบการเงิน พร้อมกรณีศึกษา กับ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชม.)</li> <li>• ปี 2563 อบรม Case ที่จากการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี ข้อผิดพลาดจากการจัดทำบัญชีที่นักบัญชีต้องไม่พลาด (รุ่นที่ 2) (หลักสูตรใหม่ปี 2563) กับ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชม.)</li> </ul>		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2556 - 2559	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท ดีเอ็นเอ เฟฟโวลูชั่น จำกัด
	2558 - 2564	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท ฮอลลิวูด (ไทยแลนด์) จำกัด
	2558 - 2564	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท เวิร์ล สपोर्ट กรุ๊ป จำกัด
การดำรงตำแหน่งสำคัญในปัจจุบัน	2564 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		

ลำดับที่ 12	นางอัมรรัตน์ ลีลากิจไพศาล อายุ 44 ปี		
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน		
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี คณะการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต		
ประวัติการอบรม	<b>สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2022 หัวข้อ “การยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนไทย”</li> <li>• TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2022 หัวข้อ “Introduction to Sustainable Finance”</li> <li>• TLCA CFO CPD ครั้งที่ 9/2021 หัวข้อ “ESG related Financial Innovation”</li> </ul> <b>การอบรมอื่น ๆ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ปี 2565 TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2022 หัวข้อ “Introduction to Sustainable Finance”</li> <li>• ปี 2564 TLCA CFO CPD ครั้งที่ 9/2021 หัวข้อ “ESG related Financial Innovation”</li> <li>• ปี 2563 อบรม ผู้จัดทำบัญชี (CPD) กับ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 12 ชม.)</li> <li>• ปี 2563 อบรม ผู้จัดทำบัญชี (CPD) กับ บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (จำนวน 6 ชม.)</li> </ul>		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	- ของตนเอง : ไม่มี - คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2563 - 2564	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท แอทมอส (แบงคอก) จำกัด
การดำรงตำแหน่งสำคัญในปัจจุบัน	2564 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น / กิจการอื่น (ปัจจุบัน)	ไม่มี		

ลำดับที่ 13	นางสาวคริมา จรูญสกุลวงศ์ อายุ 36 ปี		
ตำแหน่ง	เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์		
วุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท คณะเศรษฐศาสตร์ หลักสูตรเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>ปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี</li> </ul>		
ประวัติการอบรม	<b>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 119/2564</li> </ul> <b>สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ปี 2565 สัมมนาหัวข้อ การเปิดเผยข้อมูลเพื่อวิเคราะห์การดำเนินงานของบริษัท (MD&amp;A)</li> <li>ปี 2565 สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ เทคนิคการจัดการรายงานการประชุม</li> <li>ปี 2564 สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ ESG: โอกาสและความเสี่ยงที่บริษัทควรรู้</li> </ul> <b>การอบรมอื่น ๆ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ปี 2565 สัมมนาเตรียมความพร้อมการจัดทำ One report โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>ติวเข้มให้เต็ม 100 for AGM (เข้าร่วมทุกปี)</li> <li>CGR Workshop 2021 : สัมมนาหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2566 จัดโดย IOD</li> <li>Smart Disclosure Program (SDP)</li> <li>CGR Workshop</li> <li>การใช้งานระบบ SET Portal/ Strategic Shareholders/ FSCOM</li> <li>CAC Road to Certify</li> <li>โครงการองค์กรโปร่งใส จัดโดย ปปช. บนทฤษฎี</li> <li>แนวทางการใช้ระบบรายงานการได้มา หรือ จำหน่ายหลักทรัพย์ (แบบ 246-2)</li> <li>ที่ปรึกษาด้านแรงงานสัมพันธ์ รุ่นที่ 128 กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน</li> <li>หลักสูตรว่าด้วยความ สำนึกอบรมวิชาว่าความ สภากาชาด</li> </ul>		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	<ul style="list-style-type: none"> <li>ของตนเอง : 0.00%</li> <li>ผู้สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี</li> </ul>		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2559 - 2561	ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท	บริษัท ตะวันออกพาณิชย์ลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งสำคัญในปัจจุบัน	2562 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท, นักลงทุนสัมพันธ์	บริษัท เซลท์ เอ็มไพร์ ดอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

## บทบาทเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวคริมา จรูญสกุลวงศ์ ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ และประสบการณ์ที่เหมาะสม เป็นผู้รับผิดชอบทำหน้าที่เลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ในการดูแลให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ตามมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

ก.ทะเบียนกรรมการ

ข.หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

ค.หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น

3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

### หน้าที่ความรับผิดชอบอื่นของเลขานุการบริษัท

- 1) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
- 2) ดูแลและติดตามให้คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการมีการปฏิบัติตามข้อกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญให้คณะกรรมการทราบ
- 3) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 4) จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- 5) จัดให้มีการประชุมพิเศษ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- 6) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่างๆ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 7) สื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงการให้ข้อมูลสารสนเทศทั่วไปแก่ผู้สนใจ และผู้มีส่วนได้เสีย
- 8) ลงนามแทนคณะกรรมการสำหรับการออกเอกสารทางธุรการ ต่างๆ อาทิเช่น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการหนังสือแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการ ออกหนังสือสำหรับการประสานงานต่างๆ ระหว่างคณะกรรมการ กับบุคคล หรือ หน่วยงานภายนอก หนังสืออื่นใดตามที่คณะกรรมการมอบหมายเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นและเหมาะสม เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับคณะกรรมการในการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย

## เอกสารแนบ 2

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ		บมจ.เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น (HEMP)	บริษัทย่อย	บริษัทย่อย ทางอ้อม	บริษัทร่วมทางอ้อม	
			บจ. มอร์ เมตดิคัล (MMD)	บจ.เฮอเบิล เทคโนโลยี (HBT)	บจ.คานาบิส คลับ (KNB)	บจ. เฮลท์ อีพ (HU)
1. พลเอก ดร.สุรพันธ์	พุ่มแก้ว	X , /				
2. พล.ต.อ.สฤษฏ์ชัย	เอนกเวียง	XX , /				
3. นางเฉลิมพงษ์	มหาวาณิชยวงศ์	/ , //				
4. นายพนม	รัตนะรัต	/ , //				
5. นายสามารถ	จั่วศิริพัฒนา	///, ////	///	///		
6. นายสิทธิชัย	เกษรสมบัติ	///, ////	///		///	///
7. นายธิบดี	มังคะลี	///, ////	///			
8. ดร.กำพล	บุรียมธากุล	///, ////				
9. นางศุภากร	จั่วศิริพัฒนา	///				
10. นายสิทธิโชค	ภิรัชอมรพันธ์		///			
11. นายชัชวีร์	ชีวีวัฒน์ <sup>3</sup>			///		///
12. นายวัชร	เปล่งสุริย์ <sup>3</sup>			///		///
13. นางสาวสมใจ	ศรีรุ่งธรรม <sup>3</sup>					
14. วนัสพนธ์	เปล่งสุริย์ <sup>3</sup>					
15. นางสาวอวยพร	พลการ <sup>3</sup>				///	

## หมายเหตุ

1. X = ประธานกรรมการ, XX = ประธานกรรมการตรวจสอบ, / = กรรมการอิสระ, // = กรรมการตรวจสอบ, /// = กรรมการ, //// = กรรมการบริหาร
2. บริษัทที่เกี่ยวข้อง ให้หมายถึง นิยามนิติบุคคลของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของประกาศนี้
3. บริษัทย่อย ให้หมายถึง บริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญ



## เอกสารแนบ 3

## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสาววราพร กุสิทธิศักดิ์ อายุ 41 ปี			
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน, เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ		
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยศรีปทุม		
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปี 2๕6๕ Upgrade บุคลากรการเงินสู่การเป็น Next Normal Financial Professional</li> <li>- ปี 2๕6๕ Fundamentals for New Auditor การปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบมือใหม่</li> <li>- ปี 2๕6๕ การตรวจสอบรายการทางบัญชี-การเงิน เพื่อป้องกันและจัดการการทุจริตในองค์กร (จำนวน 6 ชม.)</li> <li>- ปี 2๕6๕ การตรวจสอบภายในแบบมืออาชีพ (จำนวน 6 ชม.)</li> <li>- ปี 2๕64 การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบจัดซื้อและจำหน่าย (จำนวน 6 ชม.)</li> <li>- ปี 2๕64 การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบขายและลูกหนี้ (จำนวน 6 ชม.)</li> <li>- ปี 2๕64 การวางระบบบัญชี ระบบเอกสาร และรายงานทางการเงินให้ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (จำนวน 6 ชม.)</li> <li>- ปี 2๕63 ข้อควรระวังในการจัดทำงบการเงิน การปิดบัญชี และการนำเสนองบการเงินให้สอดคล้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินก่อนนำเสนองบการเงินในปี 2๕63 (จำนวน 6 ชม.)</li> <li>- ปี 2๕63 Update ล่าสุด กฎหมาย e-Pay ment หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำ e-Tax Invoice &amp; e-Receipt e-Withholding Tax และ e-Filing (จำนวน 6 ชม.)</li> <li>- ปี 2๕62 สรุปประเด็นความผิดพลาดที่สำคัญสำหรับผู้ทำบัญชี พร้อมแนวปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์บัญชี (จำนวน 6 ชม.)</li> <li>- ปี 2๕62 ภาษีสำหรับนักบัญชี ภาษีอากรทั้งระบบ (จำนวน 6 ชม.)</li> </ul>		
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ของตนเอง : ไม่มี</li> <li>- คู่สมรสบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี</li> </ul>		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ	2๕๕9 - 2๕64	ผู้จัดการแผนกบัญชีการเงิน	บริษัท บัน จำกัด, บริษัท เอเซีย ฟู๊ด ไสลูชั่น จำกัด
	2๕๕9 - 2๕60	เจ้าหน้าที่อาวุโสแผนกบัญชี	บริษัท ดีเอ็นเอ เรฟไวลิ่ง จำกัด
	2๕๕8 - 2๕๕9	เจ้าหน้าที่อาวุโสแผนกบัญชี	บริษัท โพรโมทิว เอ็นเตอร์เทนเมนท์ จำกัด
	2๕48 - 2๕๕8	เจ้าหน้าที่อาวุโสแผนกบัญชี	บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งสำคัญในปัจจุบัน	2๕64 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน, เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอสท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

โดยมีขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของฝ่ายตรวจสอบ ที่จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ มีความเข้าใจเกี่ยวกับการกิจ หน้าที่ ความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ ของฝ่ายตรวจสอบ และความสัมพันธ์ระหว่างฝ่ายตรวจสอบ กับคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารของบริษัทฯ

สำหรับภารกิจของฝ่ายตรวจสอบ คือ บริการให้ความเชื่อมั่น และบริการให้คำปรึกษาอย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม เพื่อเพิ่มคุณค่าและประสิทธิภาพในการบริหารงานของบริษัท และช่วยให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ที่กำหนด ด้วยการประเมินและปรับปรุงความมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ของกระบวนการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) โดยใช้วิธีการอย่างเป็นระบบและมีแบบแผน ตามคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน และส่งเสริมพนักงานให้มีทักษะ ความรู้ ความสามารถให้เป็นผู้ตรวจสอบอย่างมืออาชีพ และก้าวทันเทคโนโลยี ประกอบด้วยลักษณะงานตรวจสอบภายใน แบ่งการให้บริการเป็น 2 ประเภท คือ

**1. การตรวจสอบภายในเพื่อให้ความเชื่อมั่น (Assurance Service)** แก่ฝ่ายบริหาร เพื่อช่วยปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและการกำกับดูแลกิจการ โดยการประยุกต์ทักษะวิชาชีพของการตรวจสอบภายใน ในการประเมินระบบและระเบียบ เช่น นโยบาย ระเบียบการปฏิบัติ การและการปฏิบัติงานที่ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีขึ้น เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ นั้นบรรลุผลตามที่กำหนดไว้ และนำเสนอข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงให้มีระบบและระเบียบในการปฏิบัติงานที่ดีขึ้น

**2. การเป็นที่ปรึกษา (Consulting Service)** ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายบริหาร และหน่วยรับตรวจ เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจการ โดยไม่ได้ร่วมรับผิดชอบในฐานะฝ่ายบริหาร

ทั้งนี้ การปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน กำหนดให้บริษัทฯ จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และปฏิบัติงานภายใต้ ขอบเขตอำนาจและหน้าที่การตรวจสอบภายในของฝ่ายตรวจสอบ ที่สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในต้องจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของปีบัญชีการเงิน ถัดไปทุกปี พร้อมทั้งมีการประเมินตนเองเป็นประจำทุกปี

## เอกสารแนบ 4

### ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ปรากฏในส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน  
ภายใต้หัวข้อ 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ  
ข้อ (7) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ, หน้า 65

---

## เอกสารแนบ 5

### นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม

#### จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม และ

#### กฎบัตรของบริษัท ได้แก่

1. กฎบัตรคณะกรรมการ
  2. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
  3. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
  4. กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
  5. กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
-

284



GUIDELINES



AUDITING



ADMINISTRATION



STATUTORY COMPLIANCE



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

CG Code

กำกับดูแลกิจการที่ดี

## เกี่ยวกับบริษัท

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ประกอบธุรกิจค้าปลีก สุขภาพ การปลูก การบริการ เทคโนโลยี และ ช่องทางการจัดจำหน่าย

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ลงทุนในกิจการอื่น ตลอดจนการบริหารสิทธิการเช่า บริการ และค้าปลีก และดำเนินการตามวัตถุประสงค์ที่บริษัทฯ ได้จดเพิ่มเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 ดังนี้

(1) ประกอบกิจการขายส่ง ขายปลีก จำหน่าย นำเข้า ส่งออก ผลิต รับจ้างผลิต ฝากขาย และเป็นนายหน้าหรือตัวแทนนำเข้าและจำหน่ายยา ยาแผนปัจจุบัน ยาแผนโบราณ ยาแผนไทย ยาพัฒนาจากสมุนไพร ผลิตภัณฑ์สมุนไพร เคมีภัณฑ์ เวชภัณฑ์ เภสัชภัณฑ์ เวชสำอางค์ เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์สำหรับบำรุงรักษาสุขภาพและความงาม เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์ความงาม อุปกรณ์เพื่อการรักษาสุขภาพอนามัยส่วนบุคคล ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร วิตามิน เกลือแร่ อาหาร เครื่องดื่ม เพื่อการควบคุมน้ำหนัก

(2) ประกอบกิจการเพาะปลูก วิจัย ขายส่ง ขายปลีก นำเข้า ส่งออก เมล็ดพันธุ์ กิ่งพันธุ์ เพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อสมุนไพร และพันธุ์พืช

(3) ประกอบกิจการโรงพยาบาล สถานพยาบาล รับรักษาคนไข้และผู้ป่วยเจ็บ รับทำการฝึกสอนและอบรมทางด้านวิชาการเกี่ยวกับการแพทย์ การอนามัย

## การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) ด้วยเชื่อว่าการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้จะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายของการเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืนได้ คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณ แนวปฏิบัติต่างๆ และกำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ให้ความสำคัญต่อระบบการตรวจสอบและควบคุมภายใน โดยกำหนดไว้ในคู่มือ “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” (code of conduct) ที่บริษัทกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อสะท้อนให้เห็นว่าทุกหน่วยงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการดำเนินงานตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (code of conduct) โดยคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ติดตามและประเมินประสิทธิผลการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปีผ่านการประชุมคณะกรรมการเฉพาะเรื่องแต่ละคณะ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล ผู้ถือหุ้น และสาธารณชนในแบบ 56-1 One Report รายละเอียดนโยบายการกำกับดูแลกิจการปรากฏในภาคผนวกของรายงานหัวข้อ “นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ”



หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบ  
ของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้  
แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership  
Role and Responsibilities of the Board)

(1) คณะกรรมการมีเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีกรบริหารจัดการที่ดี โดยได้มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจน มีการกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัท ตลอดจนมีการติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานสม่ำเสมอ

(2) คณะกรรมการตระหนักถึงการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อในระยะยาว โดยการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ผลิตภัณฑ์ที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

(3) คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และได้กำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รายละเอียดปรากฏตาม “กฎบัตรคณะกรรมการและกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย แต่ละคณะของบริษัท”





## หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

(1) คณะกรรมการกำหนดและดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม โดยจะมีการติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการทุกไตรมาส

(2) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/ หรือประจำปีของกิจการ สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

## หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

(1) คณะกรรมการมีการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ โดยจะมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(2) คณะกรรมการได้เลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ โดยเป็นคนละบุคคลกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่า องค์กรประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ



(3) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ โดยมีการกำหนดขั้นตอนผ่านกระบวนการคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบ

(4) ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยคณะกรรมการจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยมีการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบก่อนเสนอคณะกรรมการและเสนอผู้ถือหุ้น

(5) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

(6) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

(7) คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

(8) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

(9) คณะกรรมการได้มีการดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

#### หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

(1) คณะกรรมการมีการดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย โดยการติดตามจากผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการทุกไตรมาส

(2) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

(3) คณะกรรมการมีความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

(4) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

## หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

(1) คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(2) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ และได้บันทึกผลการติดตามไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในรายงานการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

(3) คณะกรรมการได้มีการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

(4) คณะกรรมการจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

## หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

(1) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

(2) คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

(3) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควรทุกไตรมาส

(4) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง พร้อมทั้งมีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อติดตามผลเป็นระยะตามความเหมาะสม

(5) คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

## หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

(1) คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

(2) คณะกรรมการมีการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

(3) ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการได้มีการวางแผนและปรับกลยุทธ์เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

(4) คณะกรรมการมีการพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

(5) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนัก  
ลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์  
ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทปฏิบัติหน้าที่เป็น  
นักลงทุนสัมพันธ์ด้วย

(6) คณะกรรมการสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่  
ข้อมูล

## หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

(1) คณะกรรมการจะมีการดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของ  
ของบริษัท โดยก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกปี บริษัทฯ จะแจ้งขอเชิญผู้ถือหุ้นร่วม  
เสนอวาระ ส่งคำถาม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการ  
ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ  
เว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 2 เดือน

(2) คณะกรรมการมีการดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย  
โปร่งใส มีประสิทธิภาพและเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน โดยก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น  
ทุกครั้ง บริษัทฯ จะได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน โดยบริษัทฯ ได้แสดงขั้นตอน  
การนับคะแนน และแสดงสรุปผลคะแนนทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม และให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มา  
ร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่  
ได้ลงมติ

(3) คณะกรรมการจะมีการดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุม  
ผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นำองค์กรที่มีอำนาจเต็มในการกำกับดูแลบริหารงาน เพื่อประกอบธุรกิจต่างๆของบริษัทฯ ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นภายใต้เงื่อนไขและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

(1.1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และควรเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน โดยจะต้องเปิดเผยข้อมูลและการเปลี่ยนแปลงกรรมการในรายงานประจำปีทุกปี

(1.2) คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัทฯ ว่าด้วยกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

โดยคณะกรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยกรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเหมาะสมหลากหลายและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มี

ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้านที่ล้วนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมทั้งความหลากหลายทางเพศ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อผสานความรู้ ความสามารถ และมุมมองที่หลากหลายและจำเป็นต่อกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- ก. กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน คิดเป็นสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- ข. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 คน
- ค. กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน

โดยกรรมการทุกท่านมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่อยู่บนพื้นฐานของกฎหมาย ข้อกำหนดข้อบังคับบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และประธานกรรมการอย่างชัดเจน ซึ่งประธานกรรมการทำหน้าที่กำกับดูแลการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ทั้งนี้รายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ “คณะกรรมการบริษัทฯ”

## 2. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมในการทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการเฉพาะเรื่องในด้านต่างๆ ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดไว้ เพื่อช่วยทำหน้าที่กลั่นกรองงานด้านต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย และได้กำหนดคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง การประชุม และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะอย่างชัดเจน ทั้งนี้ รายชื่อกรรมการ หน้าที่ความรับผิดชอบจำนวนครั้งการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าประชุม มีรายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ “คณะกรรมการชุดย่อย” โดยคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะจะรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบอย่างสม่ำเสมอ และเปิดเผยรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อหน่วยงานกำกับดูแล ผู้ถือหุ้น และสาธารณชนใน แบบ 56-1 One Report ทุกปี

## 3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดผลตอบแทน จะทำหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่กรรมการลาออก หรือครบกำหนดออกตามวาระ ภายใต้หลักเกณฑ์การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท ที่โปร่งใส และเป็น

ธรรม โดยพิจารณาจากการมีคุณสมบัติที่ครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีความเหมาะสมหลากหลายและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้านที่ล้วนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมทั้งความหลากหลายทางเพศ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ ศิพว ชาติพันธุ์ หรือศาสนา เพื่อผสานความรู้ ความสามารถ และมุมมองที่หลากหลายและจำเป็นต่อกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งรายละเอียดผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการสรรหา การพัฒนา การประเมินผลของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยในรอบปีที่ผ่านมาปรากฏในรายงานหัวข้อ “การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”

## 4. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมอบรมสัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการพัฒนาความรู้ความสามารถของกรรมการให้ช่วยส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ได้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมถึง การพัฒนาผู้บริหารเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กร และสำหรับการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้ง จัดให้มีการประเมินศักยภาพผู้บริหารระดับสูง เพื่อพัฒนาความพร้อมในการปฏิบัติงานระดับผู้บริหาร ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏอยู่ในรายงานหัวข้อ “การพัฒนากรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท”

## 5. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลการปฏิบัติงาน ปัญหา และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปี โดยใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย การประเมินใน 4 ด้าน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้เพียงพอ และเรื่องอื่นๆ เช่น ความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการ และการ



พัฒนากรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้ ผลการประเมินและข้อเสนอแนะจากการประเมินผลจะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมากำหนดแนวทางปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม และเปิดเผยข้อมูลผล

การประเมินในภาพรวมไว้ในแบบ 56-1 One Report พร้อมกับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะมาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการที่นอกเหนือจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งรายละเอียดปรากฏในรายงานหัวข้อ “การสรรหา พัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”

## 6. การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะมุ่งเน้นธุรกิจด้านธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล ขยายการลงทุนและการร่วมทุนในหลายประเทศ ทั้งดำเนินการเองและดำเนินการผ่านบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่น รายละเอียดปรากฏในรายงานหัวข้อ “การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน” โดยคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดแนวทางการกำกับดูแลให้มีแนวทางในการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การเข้าตรวจสอบและควบคุมภายในในบริษัทย่อยต่างๆ และการกำหนดอำนาจในการบริหารจัดการต่างๆ

ทั้งนี้ ในส่วนของธุรกิจจำหน่ายสินค้าในกลุ่มแก๊ตเจ็ต (Gadget) นั้นเนื่องจากในภาวะตลาดปัจจุบันมีการแข่งขันอย่างสูง ส่งผลให้กลุ่มธุรกิจดังกล่าวไม่สามารถสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ ตามที่คาดหวังไว้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาชะลอการลงทุนเพิ่มในธุรกิจนี้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาชะลอการลงทุนเพิ่มในธุรกิจนี้ โดยทำการลดสาขาและปล่อยพื้นที่ให้เช่าช่วงทั้งหมด

## 7. นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งครอบคลุมการดูแลถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว ดังนี้

### (1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดแนวทางต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน อันได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการได้รับเงินปันผลหรือผลประโยชน์ใดๆ จากบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารจากบริษัทฯ

อย่างไม่เลือกปฏิบัติ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นสิทธิในการลงคะแนนเรื่องสำคัญๆเป็นต้น ดังนี้

- บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้ามากกว่า 7 หรือ 14 วันก่อนวันประชุมตามที่กฎหมายกำหนด และลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และ

ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวาระการประชุม เอกสารประกอบวาระต่างๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายละเอียดของเรื่องเพื่อพิจารณาเหตุผลความจำเป็น ผลกระทบทั้งด้านบวกและลบในแต่ละวาระ หนังสือมอบฉันทะ และรายชื่อของกรรมการอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้ รวมทั้งแผนที่แสดงสถานที่ประชุม และเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม ในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องแสดงในวันประชุม หรือกรณีเป็นการจัดประชุมผู้ถือหุ้นทางอิเล็กทรอนิกส์ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาข้อมูลการลงคะแนนและการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่ปรากฏตามเอกสารที่บริษัทได้แนบมาด้วยในหนังสือเชิญประชุม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยมีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ด้วยเจ้าหน้าที่และระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอ โดยจัดประชุมในวันทำการปกติ ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือสถานที่อื่นใด ซึ่งสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก

สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ จะดำเนินการดังนี้

- บริษัทฯ ได้เปิดเผยแนวปฏิบัติและหลักเกณฑ์ " เรื่องการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการเสนอเรื่อง เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาบรรจุเป็นวาระและชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเป็นกรรมการบริษัทการประชุมผู้ถือหุ้น" ให้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน ผ่านช่องทางเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ Website ของบริษัทแล้ว และได้ประกาศเปิดรับเรื่องในระหว่างวันที่ 1-31 ธันวาคม 2565 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ที่กำหนดจะจัดขึ้นในเดือนเมษายน 2566 นี้

- บริษัทฯ จะนำข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม

- บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า โดยบริษัทฯ ได้แจ้งหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุม และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

- ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ประธานกรรมการได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน โดยบริษัทฯ ได้แสดงขั้นตอนการนับคะแนน และแสดงสรุปผลคะแนนทุกวาระอย่าง

ชัดเจนในห้วงประชุม ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้วมีสิทธิลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

- ในการประชุมทุกครั้ง บริษัทฯ ได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และโปร่งใส โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุม ก่อนการลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระและภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้บริหารของบริษัทฯ จะอยู่ตอบคำถามปลุกย่อยจากผู้ถือหุ้นรายย่อยจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้นทุกราย

- กรรมการทุกคนจะเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยที่รับผิดชอบเฉพาะเรื่องต่างๆ จะร่วมชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องในวาระต่างๆ รวมถึงตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นด้วย

- การพิจารณาวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ มีประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา โดยมี 1. ชื่อ-นามสกุล 2. อายุ 3. ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน 4.จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยแยกเป็นหัวข้อบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไป 5.หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา 6.ประเภทของกรรมการที่เสนอ 7.ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และ 8. วันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ทั้งหมดนี้ลงอยู่ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบที่สำคัญให้ครบถ้วน รวมถึงการบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน วิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนการประชุม บันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาการประชุมพร้อมเหตุผล บันทึกมติ และจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระให้ถูกต้องครบถ้วน ไว้ในรายงานการประชุม ซึ่งจะเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ตลอดจนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมสามารถรับทราบได้ด้วย

สำหรับในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นจำนวน 2 ครั้ง ได้แก่ ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 28 เมษายน 2565 และประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 9 สิงหาคม 2565 โดยก่อนดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้ดำเนินการประชุมจะได้ชี้แจงหลักเกณฑ์และขั้นตอนการลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระการประชุม วิธีปฏิบัติในการลงคะแนนของผู้ที่มาประชุมด้วยตนเองและของผู้รับมอบฉันทะรวมอยู่ในรายการเอกสารที่ต้องแสดงและส่งมอบให้แก่บริษัทในการลงทะเบียนเข้าประชุม และการออกเสียงลงคะแนน หลักเกณฑ์วิธีนับคะแนนและการประกาศผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนทุกครั้ง

สำหรับรายละเอียดการประชุมสามารถดูได้จาก “รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น” ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (<https://www.hempcorp.co.th/>) และ ช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## (2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยได้ดำเนินการต่างๆ ดังนี้

1) กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละ 1 ครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชีสำหรับกรณีที่มีความจำเป็นต้องเสนอวาระเป็นพิเศษในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย หรือข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป

2) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติ สามารถเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาเรื่องที่เสนอมาอย่างชัดเจนและประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 2 เดือน

3) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ หลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 2 เดือน โดยในที่ประชุมบริษัทฯ จะได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย

อนึ่ง สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 คณะกรรมการได้จัดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยกำหนดช่วงเวลารับเรื่องตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2564 – 31 มกราคม 2565 และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้จากการให้สิทธิดังกล่าวในปีนี้ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

4) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงอย่างเท่าเทียมกัน โดยการเสนอรายชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน ตลอดจนหนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองเพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงแทน โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

5) ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้า ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้ศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงคะแนนในแต่ละวาระการประชุม

6) ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม โดยจัดทำบัตรหรือช่องทางลงคะแนนทางออนไลน์แยกเป็นแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร โดยในที่ประชุมจะมีการเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น หรือรวบรวมจากระบบลงคะแนน เพื่อนำคะแนนมารวมกับคะแนนเสียงที่ได้ลงคะแนนไว้ล่วงหน้าแล้วในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งคะแนนเสียงในห้องประชุม นอกจากนี้ เพื่อความโปร่งใสและเท่าเทียมกัน หากกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับการประชุมในวาระใดก็จะงดออกเสียงในวาระนั้นๆ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการประชุมทั้งแบบอิเล็กทรอนิกส์ และ Physical กรณีเป็น Physical บริษัทฯ จะเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นเฉพาะที่มีมติไม่เห็นด้วย เพื่อนำคะแนนมารวมกับคะแนนเสียงที่มีมติแบบเดียวกัน

ทั้งนี้เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการนับคะแนน โดยประธานในที่ประชุมได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการเก็บบัตรและนับคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนเริ่มการประชุม ส่วนแบบอิเล็กทรอนิกส์ ในการนับคะแนนเสียงจะนับเฉพาะผู้ถือหุ้นที่ออกเสียงลงคะแนน ไม่เห็นด้วย และ/หรือ งดออกเสียงเท่านั้น จากนั้นจะนำคะแนนเสียงดังกล่าวหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดเข้าร่วมประชุมส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วยในวาระนั้นๆ ส่วนในการลงคะแนนเสียงให้ผู้ถือหุ้นเลือกวาระที่ต้องการออกเสียงลงคะแนน จากนั้นระบบจะแสดงปุ่มสำหรับการออกเสียงลงคะแนน คือ 1. เห็นด้วย (สีเขียว) 2. ไม่เห็นด้วย (สีแดง) 3. งดออกเสียง (สีส้ม)

7) เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยให้ยึดถือเป็นวินัยที่เคร่งครัด หากผู้บริหารหรือพนักงานคนใดกระทำผิดวินัยจะได้รับโทษ ตั้งแต่การตัดเงินเดือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงการใช้โทษ

ทั้งนี้ ในระหว่างปีที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

## (3) การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายในการใช้ข้อมูลภายในไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ และเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ และสื่อสารย้ำเตือนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตระหนักและปฏิบัติตามในเรื่องการห้ามนำข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของตน คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยมีสาระสำคัญสรุป ดังนี้

1) กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. อีกทั้งบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งต่อเลขานุการบริษัทเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนซื้อขายหุ้นบริษัทฯ ด้วย

2) คณะกรรมการบริษัทฯ ติดตามผลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเป็นรายเดือนโดยเลขานุการบริษัทจะได้อิเมลการเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเมื่อมีการซื้อขาย หรือโอนผ่านทางอีเมลจาก ก.ล.ต. เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ ทั้งนี้ บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวทั้งต้นปีและปลายปี และการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี

3) แจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารให้ทราบถึงนโยบายการกำหนดช่วงเวลาที่ยกเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส/รายปี หรือ ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะแล้ว

4) ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักการรักษาความลับของข้อมูลและป้องกันไม่ให้ผู้อื่นได้รู้ข้อมูลของบริษัทฯ ข้อมูลของลูกค้า/คู่ค้า หรือข้อมูลส่วนบุคคลของผู้อื่น อีกทั้งปฏิบัติตามมาตรการในการดูแลรักษาข้อมูลความลับหรือข้อมูลที่ยังไม่ได้เป็นข้อมูลสาธารณะ

5) แจ้งกฎเกณฑ์และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าหลักเกณฑ์และนโยบายนั้นเป็นที่รับทราบและปฏิบัติตามรวมทั้งกำหนดบทลงโทษทางวินัยในเรื่องนี้ไว้อย่างชัดเจน

6) เนื่องจากปัจจุบันมีการล่วงละเมิดสิทธิความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคลเป็นจำนวนมากจนสร้างความเดือดร้อนรำคาญ หรือ ความเสียหายให้แก่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ประกอบกับความก้าวหน้าของเทคโนโลยี ทำให้การเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลอื่นเป็นการล่วงละเมิดดังกล่าว ทำได้โดยง่าย สะดวก และรวดเร็ว ก่อให้เกิดความเสียหายต่อเศรษฐกิจโดยรวม ดังนั้น เพื่อปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานที่ประกอบด้วยผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการจัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ และเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์ กลไก หรือมาตรการกำกับดูแลเกี่ยวกับการให้ความคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามพระราชบัญญัตินี้ดังกล่าว โดยอยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการ

ทั้งนี้ในระหว่างปีที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

## (4) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติในการพิจารณารายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติ และให้ความระมัดระวังในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ด. มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ รวมถึงได้มีการจัดทำคู่มือการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและสื่อสารหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันให้แก่สายงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และบริษัทอื่น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาการอนุมัติธุรกรรมต่างๆของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับรับทราบถึงรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี

## (5) ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และการชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ทั้งภายนอกและภายใน อันได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง พนักงาน สังคมและชุมชน ผู้ถือหุ้น รวมถึงภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง พนักงาน ผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักดีว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย เป็นปัจจัย

ที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตาม กฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี โดยสรุปแนวทางปฏิบัติที่สำคัญได้ดังนี้

1) **ลูกค้า (Customer)** บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาและคัดสรรสินค้าที่ตอบสนองตรงความต้องการของลูกค้า และเป็นสินค้าที่ลูกค้าสามารถมั่นใจได้ในคุณภาพ ในราคาที่คุ้มค่าสมเหตุผล มีรายการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ลูกค้าจะได้รับการบริการที่ดีเยี่ยมเป็นที่พึงพอใจสูงสุดของลูกค้าจากบุคลากรที่มีความรู้ในตัวสินค้า และมีใจรักในงานบริการ โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบที่ตกลงกับลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนะที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

2) **คู่ค้า (Supplier)** บริษัทฯ ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าด้วยมิตรภาพ บนพื้นฐานของการส่งเสริมประโยชน์ซึ่งกันและกัน โดยมุ่งหวังความสำเร็จในการประกอบธุรกิจร่วมกัน (Win-Win Situation) มีความซื่อตรงกับคู่ค้าโดย ยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด และเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นด้วยความจริงใจ มีความชัดเจนสามารถตรวจสอบได้

3) **เจ้าหนี้ (Creditor)** คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้ โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ ไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ

4) **คู่แข่ง (Commercial competitor)** เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจค้าปลีกและบริการต่างๆ บริษัทฯ จึงถือว่าคู่แข่งเป็นเสมือนผู้ร่วมค้า เพราะในอนาคตคู่แข่งอาจเป็นลูกค้าซึ่งกันและกันได้ จึงปฏิบัติต่อคู่แข่งภายใต้กรอบกติกา มารยาทของการแข่งขันที่ดี ไม่กล่าวหาคู่แข่งในทางมิชอบ อันเป็นการกระทำโดยเจตนาเพื่อทำลายชื่อเสียง โดยปราศจากข้อมูลที่อ้างอิงได้

5) **พนักงาน (Employee)** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลทุกระดับชั้น พนักงานจะได้รับความมั่นคงในการดำรงชีพ มีรายได้ที่เหมาะสม ได้รับสวัสดิการมีสภาวะแวดล้อมการทำงานที่ดี มีโอกาสในการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ และจุดมุ่งหมายสำคัญของบริษัทฯ คือ ต้องการให้พนักงานมีความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน (Work Life Balance)

6) **สังคมและชุมชน (Social & Community)** บริษัทฯ ยึดมั่นมาโดยตลอดที่จะดำเนินธุรกิจที่ส่งเสริมสร้างสรรค์สังคม ไม่ดำเนินธุรกิจตลอดจนไม่ส่งเสริมธุรกิจที่สร้างปัญหาหรือเกิดผลเสียต่อสังคม นอกจากนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคม ดังจะเห็นได้ว่าบริษัทฯ มีนโยบายอย่างชัดเจนในการประกอบธุรกิจด้านสุขภาพ โดยปฏิบัติอย่างถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนดทุกประการ



สำหรับสินค้าที่ผลิตภายใต้บริษัทย่อมต้องมีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสิ่งที่ดี โดยการสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อเป็นสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการบริจาคโลหิต, การบริจาคเพื่อช่วยเหลือสังคม และการช่วยเหลือพนักงานและผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ตลอดจนการมีส่วนร่วมในโครงการหรือ จัดกิจกรรมการที่ให้สังคมโดยทั่วไปได้รับประโยชน์ เป็นต้น

7) **ผู้ถือหุ้น (Shareholder) บริษัทฯ** ตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นทุกท่านมีความเป็นเจ้าของร่วมกันกับบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับความเท่าเทียมกัน รวมถึงดำเนินธุรกิจ ธุรกิจ ภายใต้หลักเกณฑ์ต่างๆ ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสม และธุรกิจมีความยั่งยืน

ด้วยการบริหารงานด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ และด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการให้สารสนเทศแก่ผู้ถือหุ้นโดยไม่เลือกปฏิบัติ บริษัทฯ มีข้อกำหนดห้ามกรรมการและผู้บริหารซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการประกาศงบการเงิน ซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมากรรมการและผู้บริหารได้ถือปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด

8) **ภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ** บริษัทฯ ตระหนักดีว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และธุรกิจมีความยั่งยืน

9) **การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน** บริษัทฯ จัดช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ เพื่อรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ รวมถึงพฤติกรรมต่างๆ ที่อาจส่งถึงการทุจริต จากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ (<https://www.hempcorp.co.th/>) หรือ ติดต่อโดยตรงมาที่ฝ่ายที่รับร้องเรียนในช่องทางนี้คือ

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ 02-514-5000, 02-514-5151

เพื่อบริษัทฯ จะนำไปเป็นข้อมูลในการตรวจสอบ แก้ไขปัญหา ตลอดจนปรับปรุงคุณภาพการให้บริการและ/หรืออื่นๆโดยผู้ทำหน้าที่รับร้องเรียนทั้ง 2 ช่องทางมีหน้าที่จะต้องสรุปรายงานข้อร้องเรียนและการแก้ไขปัญหาที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ และหากข้อร้องเรียนใดที่เกินกว่าความสามารถในการตัดสินใจจะต้องนำเสนอผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการบริษัท

ตามลำดับ เพื่อดำเนินการต่อไปทันที

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยึดถืออย่างเคร่งครัดต่อการรักษาข้อมูลร้องเรียนให้เป็นความลับ ซึ่งเรื่องร้องเรียนทุกเรื่องจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มผู้ที่ได้รับมอบหมาย และผู้เกี่ยวข้องเท่านั้น ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับทั้งร้องเรียนและคำชมเชย ในเรื่องการบริการของพนักงานสาขา ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญต่อข้อร้องเรียนและคำชมเชยดังกล่าว สำหรับข้อร้องเรียน ฝ่ายจัดการได้มีการตรวจสอบและดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นธรรม ด้วยวิธีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติม ตลอดจนตั้งเตือน ลงโทษ พนักงานที่กระทำความผิด สำหรับคำชมเชย ฝ่ายจัดการ ก็ได้มีการชมเชย พนักงานและประกาศให้ผู้เกี่ยวข้องทราบเพื่อเป็นตัวอย่างและสร้างขวัญกำลังใจให้กับพนักงาน

## (6) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรที่จะไม่เรียกรับ ไม่รับ ไม่จ่าย และไม่ทำธุรกิจกับบุคคลและนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับคอร์รัปชัน ซึ่งได้

ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการ และได้รับการรับรองจากโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) แล้ว โดยครั้งที่ 1 มีผลตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 ถึง 3 พฤศจิกายน 2565 และบริษัทได้ดำเนินการต่ออายุสมาชิกเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยมีผลตั้งแต่วันที่ ธันวาคม 2565 ซึ่งจะนับอายุต่อไปอีก 3 ปี

## (7) มาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทฯ มีมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทฯ อาจมีความผิดทางวินัย หรือกฎหมายตามแต่ละกรณี และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงการให้การสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำความผิดจรรยาบรรณ การเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การขัดขวางกระบวนการสืบสวนข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็น การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

## (8) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ ซึ่งจะต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ถือหุ้น อย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว และให้ความสำคัญต่อความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลใดๆ ต่อสื่อมวลชนและนักวิเคราะห์ ก่อนที่จะมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ จะกระทำได้โดยผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นทางการ คือ นางสาวครีมา จรุงยศกุล วงศ์ เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ ร่วมกับผู้บริหารท่านอื่น ที่จะเป็นผู้ให้ข้อมูลกับสื่อมวลชน และนักวิเคราะห์ และผู้ถือหุ้น

ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ได้แก่ สถานการณ์ทางการเงิน ผลการดำเนินงาน โครงสร้างการถือหุ้น โดยในส่วนของการเงินได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทก่อนการเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นและจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี

สำหรับข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินนั้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยโครงสร้างเงินทุน รายการระหว่างกัน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ค่าสอบบัญชี และเปิดเผยประวัติคณะกรรมการและผู้บริหาร การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่คณะกรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในรวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารข้อมูลต่างๆ ต่อสาธารณะ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนแล้ว ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ซึ่งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ รวมถึง งบการเงินรายไตรมาส หนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ข่าวประชาสัมพันธ์บริษัทฯ และการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่า บริษัทฯ มีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยบริษัทฯ จัดให้มีการปรับปรุงเว็บไซต์ให้มีความทันสมัยและมีข้อมูลเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ แล้ว คณะกรรมการได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โทร. 0-2514-5000, 0-2514-5151 หรือ Email: ir@hempcorp.co.th เพื่อให้บริการข้อมูลและข่าวสารกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ กับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไปอีกด้วย

## (9) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือ ลิขสิทธิ์ของผู้อื่น

1) พนักงานต้องไม่นำข้อมูลและความลับของบริษัท เช่น ข้อมูลที่มาจากความคิด งานวิจัย ความรู้เทคนิคต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเกิดขึ้น อันเนื่องมาจากธุรกิจของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย โดยให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย ไม่ว่าจะได้มีการจดทะเบียนตามกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือไม่ก็ตาม ทั้งนี้ ห้ามเผยแพร่โดยมิได้รับอนุญาตจากบริษัทหรือผู้มีอำนาจหน้าที่รับผิดชอบอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร

2) ผลงานและการศึกษาวิจัยใดๆ ที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทโดยให้พนักงานหรือบุคลากรที่รับผิดชอบดำเนินการ หรือจัดทำขึ้น หรือเป็นงานที่ใช้ข้อมูล และงานที่เรียนรู้จากบริษัท สิทธิในงานวิจัย การขอสิทธิบัตร การเป็นเจ้าของสิทธิบัตร และผลตอบแทนที่ได้จากงานนั้น ถือว่าเป็นทรัพย์สินของบริษัท พนักงานหรือบุคลากรที่รับผิดชอบต้องส่งมอบให้กับบริษัท ไม่ว่าจะข้อมูลผลงานหรือลิขสิทธิ์ที่เก็บไว้อยู่ในรูปแบบใด

3) โปรแกรมคอมพิวเตอร์ซึ่งเกิดจากการมอบหมายให้พนักงาน หรือบุคลากรผู้รับผิดชอบของบริษัทพัฒนาขึ้นบริษัทที่เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์รวมทั้งผลประโยชน์ที่ได้จากโปรแกรมนั้น

4) พนักงานต้องไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ใดๆ เช่น คัดลอก ทำซ้ำ ดัดแปลง เผยแพร่ผลงานต่างๆ รวมไปถึงซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ สำหรับพนักงานที่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ใดๆ มีความผิดทางวินัย และทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5) การใช้งานคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอื่นๆ หากบริษัทตรวจพบการกระทำที่ไม่ถูกต้อง ถือเป็นการกระทำผิดทางวินัย และต้องรับการพิจารณาตามระเบียบของบริษัทและรับโทษตามกฎหมาย

6) บริษัทกำหนดให้พนักงานปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาและ ลิขสิทธิ์ เช่น กฎหมายเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้า กฎหมายเกี่ยวกับสิทธิบัตร กฎหมายเกี่ยวกับ ลิขสิทธิ์ หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้กับพนักงานในด้าน กฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา

## 7) ข้อกำหนดอื่นๆ

7.1) การนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาทั้งโดยส่วนตน หรือ โดยหน้าที่งานที่รับผิดชอบซึ่งจะนำมาใช้ภายในบริษัท ผู้นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้มีหน้าที่ที่จะต้อง ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลหรือองค์กรอื่น

7.2) การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทต่อบุคคลภายนอก การอนุญาตให้บุคคล ภายนอกใช้ทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท จะต้องได้รับอนุญาตจากบริษัท หรือผู้มีอำนาจ หน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร

7.3) ปฏิบัติตามแนวทางการใช้เครื่องหมายการค้าและชื่อทางการค้าของบริษัท

8) หากพบการกระทำที่เห็นว่าเป็นการละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจทำให้เกิดข้อพิพาท เกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา พนักงานมีหน้าที่รายงานต่อผู้บังคับบัญชาในทันทีผู้ที่ฝ่าฝืน หรือ ละเมิดนโยบายดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาความผิดตามระเบียบของบริษัท และในกรณี ที่ความผิดนั้นเป็นความผิดตามบทบัญญัติของกฎหมายก็จะต้องถูกนำไปพิจารณารับโทษตามที่ กฎหมายกำหนดต่อไป

## 8. จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนด “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” เพื่อเป็นรากฐานของการปฏิบัติงาน แก่บุคลากรของบริษัทฯ โดยมีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับ สภาวะการณ์ปัจจุบันอยู่เสมอ ตลอดจนคณะกรรมการบริษัทได้เป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติ เสมอมา รวมทั้งมีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและหลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี และปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริ ษัทฯ สามารถเติบโตอย่างยั่งยืน โดยเชื่อมโยงแนวปฏิบัติ กับวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ที่นำไปสู่การสร้างคุณค่าในองค์กร (values) เพื่อสร้างให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร แนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ และเปิดเผยในเอกสารแบบ “นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็ม” และ เปิดเผยเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจและสามารถใช้เป็นแนวทางในการติดตาม ทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อไป

## 9. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการ กำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบ การกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ มีการปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งได้ประเมินแผนพัฒนาให้เหมาะสมกับธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ หลักปฏิบัติที่บริษัทฯ ยังไม่สามารถหรือยังไม่ได้นำไปปรับใช้ได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องของการสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท มีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการสำคัญในการนำ CG Code เพื่อมาทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทในการดำเนินธุรกิจและความท้าทายจากสถานการณ์โควิด-19 ในรอบปี 2565 สรุป ดังนี้

- กำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งเน้นธุรกิจด้านธุรกิจส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare) อาทิ ผลิตภัณฑ์สมุนไพร การแพทย์แผนไทย เวชภัณฑ์ เวชสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ธุรกิจโรงพยาบาล
- การทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการ และการเพิ่มและปรับปรุงเพื่อรวบรวมกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ให้สอดคล้องกับสอดคล้องกับมาตรฐานของหน่วยงานกำกับดูแลและแนวปฏิบัติที่ดีในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ปีละ 1 ครั้ง
- ทบทวนความเหมาะสมของแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย และได้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ปีละ 1 ครั้ง
- จัดทำอำนาจดำเนินการเพื่อให้ฝ่ายบริหารดำเนินการต่างๆ ภายใต้อำนาจดำเนินการที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- การกำกับดูแลบริษัทย่อย โดยการกำหนดอำนาจดำเนินการที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องด้วย



**CODE OF CONDUCT**

**จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ**



## อุดมการณ์

บริษัท เฮลท์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) หรือ HEMP มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจ อย่างมีคุณธรรม ซึ่งทั้งคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับได้ถือปฏิบัติ และให้ความสำคัญอย่างสม่ำเสมอตลอดมา คือ

### 1. มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ

HEMP มุ่งกระทำในสิ่งที่ถูกต้องด้วยความตั้งใจให้เกิดผลในทางที่เป็นเลิศเสมอ พนักงานทุกระดับและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกคนตระหนักดีว่าเราต้องทุ่มเทกำลังกาย กำลังใจ ความรู้และความสามารถที่มีอยู่ให้มากยิ่งขึ้นไปกว่าเดิมอยู่เสมอ ใฝ่เรียนรู้ และศึกษาสิ่งใหม่อยู่ตลอดเวลา เพื่อพัฒนาอุปสรรค และก้าวหน้าต่อไปด้วยความมั่นคงยั่งยืน เพื่อผลที่ดีที่สุดแก่ HEMP และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

#### • แนวทางปฏิบัติของพนักงาน

- (1) ทำงานด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเทกำลังกาย กำลังใจ ความรู้ความสามารถ ด้วยความตั้งใจให้เกิดผลในทางที่ดีกว่าเสมอ เพื่อพัฒนาสู่ความเป็นเลิศ โดยคำนึงถึงการประสานประโยชน์และผลกระทบทุกด้านที่มีต่อผู้เกี่ยวข้อง
- (2) ร่วมแรงร่วมใจในการสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ ที่มีคุณค่าอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- (3) ทนโลกทันเหตุการณ์ และพร้อมที่จะเผชิญกับสภาวะการณที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา

### 2. ตั้งมั่นในความเป็นธรรม

HEMP มีความรับผิดชอบที่จะให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับความเป็นธรรม กล่าวคือ

- ให้ผู้ใช้สินค้า และบริการได้รับประโยชน์สูงสุด ทั้งด้านคุณภาพ ราคา และการบริการ
- ให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนการลงทุนในอัตราที่เหมาะสม
- ให้พนักงานได้รับผลประโยชน์และมีคุณภาพชีวิตที่ดี
- ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม

#### • แนวทางปฏิบัติของพนักงาน

- (1) ทำงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างให้เกียรติจริงใจ เป็นมิตรและเป็นธรรม
- (2) ทำงานโดยเสมอภาค ไม่แบ่งพวก รุ่น หรือสถาบัน





### 3. เชื่อมมั่นในคุณค่าของคน

HEMP ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าที่สุด การที่บริษัทเจริญรุ่งเรืองมาได้ตราบเท่าทุกวันนี้ก็เพราะมีคนเก่งและดีที่มีความรู้ความสามารถและคุณธรรมเป็นประการสำคัญ HEMP จึงเลือกสรรแต่คนเก่ง และดีเข้าทำงาน และพัฒนาคนให้พร้อมที่จะเผชิญสภาวะการณที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา ขณะเดียวกันก็สร้างความผูกพันทางใจให้พนักงานมีความรักต่อบริษัท ทำให้พนักงานเกิดความมั่นใจที่จะทำงานเพื่อความเจริญก้าวหน้าในอนาคตให้เติบโตไปด้วยกัน

- **แนวทางปฏิบัติของพนักงาน**

(1) ทำงานร่วมกันเสมือนพี่น้อง ห่วงใย เอื้ออาทร ยกย่องชมเชย แนะนำเพื่อให้กำลังใจกันและกัน เคารพความคิดเห็นของกันและกัน

(2) ทำงานเป็นทีม และช่วยเหลือกัน

### 4. ความรับผิดชอบต่อสังคม

HEMP ปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีในทุกชุมชน และทุกประเทศที่ดำเนินธุรกิจด้วย โดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งยังให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

- **แนวทางปฏิบัติของพนักงาน**

(1) มีจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า รักษาสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มจากที่บ้าน ที่ทำงาน และขยายผลสู่ภายนอก

(2) มีส่วนร่วมในกิจกรรมร่วมรักษาสิ่งแวดล้อม และมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม



## **จรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงาน บริษัท เฮลท์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560)**

จรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานฉบับนี้เป็นหลักในการประพฤติปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เฮลท์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย โดยการคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ความมีจริยธรรม ความยุติธรรมและความเสมอภาค เพื่อให้เกิดการประพฤติปฏิบัติที่ถูกต้อง เป็นที่ยอมรับของสังคม ซึ่งจะส่งผลให้การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน

จรรยาบรรณและจริยธรรมของบริษัทฯ ได้ถูกพิจารณาทบทวนและปรับปรุงให้เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง โดยการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทฯ และอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้แล้วยังเป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับการทำงานของพนักงานทุกคน

### **จรรยาบรรณ**

พนักงาน HEMP ทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักการ และแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณ โดยมีการบูรณาการบริษัทปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี

#### **>> แนวทางปฏิบัติของพนักงาน <<**

1. ทำความเข้าใจหลักการและแนวปฏิบัติต่างๆ ที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณ HEMP โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของท่าน
2. ปรึกษาผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เมื่อท่านไม่มั่นใจว่าสิ่งที่จะกระทำถูกต้องตามจรรยาบรรณ HEMP หรือไม่
3. สื่อสารให้บุคคลอื่นที่ท่านร่วมงานด้วย หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงานตามหลักจรรยาบรรณของ HEMP
4. แจ้งเบาะแส เมื่อพบเห็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณ HEMP ผ่านช่องทางที่กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือในกระบวนการสืบสวนหาข้อเท็จจริง

การไม่ปฏิบัติตามหลักการ และแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณ อาจมีความผิดทางวินัย หรือกฎหมายตามแต่ละกรณี และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงการให้การสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำผิดจรรยาบรรณ การเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การขัดขวางกระบวนการสืบสวนหาข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็น การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ HEMP เช่นกัน



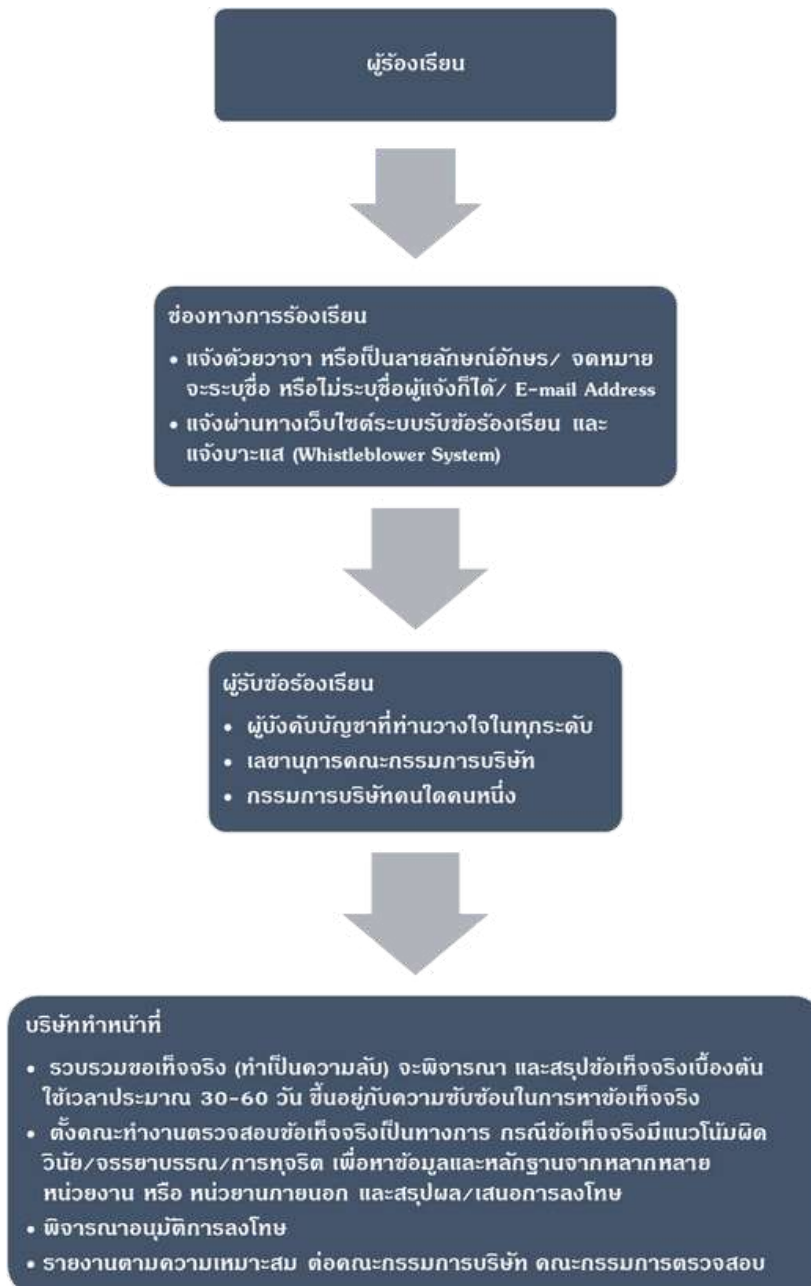
## หากพบเห็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณ

ท่านสามารถร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส (Whistleblower) ในกรณีที่ท่านทราบ หรือพบเห็นการกระทำ หรือเป็นผู้เดือดร้อนเสียหายที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ ทั้งนี้ท่านสามารถให้ข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำดังกล่าวได้ โดยการดำเนินการ ดังนี้

(1) แจ้งไปที่ผู้รับข้อร้องเรียนตามช่องทางการร้องเรียนที่กำหนด ทั้งนี้ ต้องไม่เป็นการร้องเรียนข้อมูลเท็จ หรือเป็นการกลั่นแกล้ง ซึ่ง HEMP ถือว่าผิดวินัยตามข้อบังคับการบริหารงานบุคคล

(2) บริษัทมีกระบวนการ ในการดำเนินการ เมื่อได้รับข้อร้องเรียน และมีการคุ้มครองแก่พนักงานที่แจ้งข้อร้องเรียน และแจ้งเบาะแส ไปที่เว็บไซต์ [www.hempcorp.co.th](http://www.hempcorp.co.th) หัวข้อ Whistleblower Policy

## ผังกระบวนการดำเนินการ เมื่อได้รับข้อร้องเรียน



## นโยบายการคุ้มครองผู้ร้องเรียน/ผู้ให้ข้อมูล

HEMP มีนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูล หรือให้เบาะแส คณะทำงานหาข้อเท็จจริง กรรมการสอบสวน เกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ (Whistleblower Policy) ดังนี้

- กรณีผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลเปิดเผยชื่อ บริษัทสามารถรายงานความลับหน้า ซี่แจ้งข้อเท็จจริงให้ทราบได้ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
- กรณีผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้ หรือ บริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือ ความไม่ปลอดภัย
- บริษัทถือว่าข้อมูลที่เกี่ยวข้องถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้รายงาน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสม และเป็นธรรม



## คำนิยามทั่วไป

คำศัพท์	ความหมาย
HEMP	บริษัท เฮลท์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
บริษัทย่อย	บริษัทย่อยของบริษัท เฮลท์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ผู้มีส่วนได้เสีย	บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของ HEMP โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือมีผลประโยชน์ใดๆ กับการดำเนินธุรกิจของ HEMP หรือมีส่วนที่ทำให้ อาจเกิดผลกระทบการดำเนินธุรกิจของ HEMP เช่น กรรมการบริษัท พนักงาน ผู้ถือหุ้น คู่สัญญา ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เจ้าหนี้ ลูกหนี้ สังคม เป็นต้น
กรรมการบริษัท	กรรมการของบริษัท เฮลท์ เอ็มโพร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
พนักงาน	บุคคลผู้ที่ได้รับการว่าจ้างให้ทำงานกับบริษัทฯ ภายใต้สัญญาจ้างแรงงานตามกฎหมาย
คู่ค้า	ผู้จำหน่ายสินค้า ผู้ให้เช่า หรือผู้ให้เช่าซื้อ ที่ส่งมอบสินค้าให้ HEMP
ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ	บุคคล หรือนิติบุคคลใดก็ตามที่ HEMP มีการติดต่อสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็นรัฐบาล หน่วยงานรัฐ รัฐวิสาหกิจ องค์กรภาคเอกชน เป็นต้น
คู่ธุรกิจ หรือ ผู้รับเหมา	ผู้รับจ้าง หรือให้บริการแก่ HEMP หรือคู่สัญญาที่ทำสัญญาจ้างทำของกับ HEMP
คู่สัญญา	ผู้ที่ยอมเข้าผูกพันตน และมีสิทธิ หน้าที่ความรับผิดชอบตามที่ปรากฏในสัญญาที่ได้ทำไว้กับ HEMP
ลูกค้า	ผู้ซื้อสินค้า หรือผู้ใช้งานสินค้า และผู้รับบริการ
ธุรกรรม (Transaction)	กิจกรรมที่เกี่ยวกับการทำนิติกรรมสัญญา หรือดำเนินการใดๆ กับผู้อื่นทางการเงิน ทางธุรกิจ หรือการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สิน เช่น การบริการ การซื้อ การขาย การว่าจ้าง การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน การสนับสนุนทางด้านเทคนิคหรือบุคลากร



## แนวปฏิบัติตามจรรยาบรรณ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

### 1. สิทธิมนุษยชน

#### 1.1 หลักการ

HEMP ตระหนักถึงความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนของบุคคลทุกคน โดยปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียม ปราศจากการเลือกปฏิบัติ สนับสนุน ส่งเสริมสิทธิมนุษยชน หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน นอกจากนี้ HEMP ยังตระหนักถึงความสำคัญในด้านแรงงาน สิทธิของพนักงาน สิทธิของแรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว สิทธิของแรงงานเด็ก ตลอดจนสิทธิของผู้บริโภค และสิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยปฏิบัติต่อบุคคลดังกล่าวด้วยความเคารพในสิทธิที่ควรได้รับตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างเป็นธรรม และโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน และการไม่เลือกปฏิบัติ

#### 1.2 แนวทางปฏิบัติ

(1) ปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันในทุกกระบวนการของการจ้างงาน ตั้งแต่สรรหา การจ่ายค่าตอบแทน เวลาทำงาน และวันหยุด การมอบหมายงาน การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรมและพัฒนา การวางแผนความก้าวหน้า และอื่นๆ โดยไม่เลือกปฏิบัติ

(2) ปฏิบัติต่อแรงงานทุกกลุ่ม ผู้บริโภค ผู้ร่วมธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสีย ด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันเท่าเทียม โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สีผิว การศึกษา สถานะทางสังคม หรือเรื่องอื่นใด

(3) โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงานไม่ใช่แรงงานบังคับ แรงงานที่มาจากการค้ามนุษย์ หรือแรงงานเด็กอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงการลงโทษที่เป็นการทารุณร่างกาย หรือจิตใจ พนักงาน ไม่ว่าจะโดยวิธีการขู่เข็ญ คุกขัง หน่วงเหนี่ยว การคุกคามข่มขู่ การล่วงละเมิด หรือใช้ความรุนแรงในรูปแบบใด

(4) ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจากผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน และรายงานผู้บังคับบัญชา เพื่อป้องกันการทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน

#### นิยาม

**สิทธิมนุษยชน (Human Rights)** หมายถึง สิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนได้รับการรับรอง หรือคุ้มครองให้ไม่ถูกเลือกปฏิบัติเพียงเพราะความแตกต่าง ในทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สีผิว การศึกษา สถานะทางสังคม หรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้ เป็นไปตามแต่ละกฎหมายของแต่ละประเทศ หรือตามสนธิสัญญาที่แต่ละประเทศมีพันธกรณีที่จะต้องปฏิบัติตาม



## 2. สุขภาพ ความปลอดภัย

### 2.1 หลักการ

HEMP ให้ความสำคัญในเรื่องสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน คู่ธุรกิจ ลูกค้า ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสีย ในการดำเนินธุรกิจ โดยเริ่มตั้งแต่การประเมินผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพ และความปลอดภัย ก่อน ดูแลสถานประกอบการ สินค้า อุปกรณ์ต่างๆ วัตถุดิบ เทคโนโลยีให้มีความปลอดภัย ไม่ส่งผลกระทบต่อสุขภาพเมื่อใช้งาน ตลอดจนปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าวให้กับพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติในเรื่องต่างๆ

### 2.2 แนวทางปฏิบัติ

(1) ดูแลและตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพตนเอง เพื่อนร่วมงาน คู่ธุรกิจ และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องก่อนปฏิบัติงาน และต้องหยุด หรือสั่งให้หยุดปฏิบัติงานทันที หากพบว่ามีความเสี่ยงหรือมีอาการไม่พร้อมเพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน หรือที่เกี่ยวข้องกับงาน

(2) ประเมินความเสี่ยงก่อนเริ่มการทำงาน รวมถึงต้องศึกษาข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัย หรืออาจเป็นอันตราย เพื่อวางแผนหรือเตรียมการป้องกันที่เหมาะสม

(3) ส่งเสริมการปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องของการดูแลรักษาสุขภาพ และปลอดภัยให้กับผู้ร่วมงาน ผ่านช่องทางต่างๆ ตามความเหมาะสม เช่น ผ่านการประชุม การอบรมสัมมนา การร่วมกิจกรรมเพื่อสังคมนอกโอกาสต่างๆ

(4) ในกรณีที่ได้รับมอบหมายงานที่มีอันตราย หรือหากไม่มีความมั่นใจถึงความปลอดภัยจากการทำงาน ควรหยุด หรือชะลอการดำเนินการนั้น และปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือผู้เชี่ยวชาญโดยทันที

(5) รายงานผู้บังคับบัญชาทันที เมื่อพบเห็นสิ่งที่ผิดปกติ ทั้งจากสถานที่ในบริเวณที่ทำงาน อุปกรณ์ต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัย

(6) ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน ต้องกำหนดหรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุ รวมถึงการดูแลสุขภาพพนักงาน

(7) ดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ และแนวปฏิบัติต่างๆ ด้านสุขภาพและความปลอดภัย รวมถึงให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามข้อตกลงระดับสากลในเรื่องต่างๆ เพื่อช่วยป้องกัน หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

(8) เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้านสุขภาพและความปลอดภัยอย่างโปร่งใส ผ่านช่องทางต่างๆ ตามความเหมาะสม



### 3. การต่อต้านการคอร์รัปชัน

#### 3.1 หลักการ

การดำเนินธุรกิจของ HEMP กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ต้องดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา โปร่งใส ซื่อสัตย์ ตรวจสอบได้ และไม่คอร์รัปชัน โดยปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของ HEMP รวมทั้งไม่ทำให้เกิดข้อครหา หรือเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท

#### 3.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชัน ที่เกี่ยวข้องกับ HEMP ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
- (2) ไม่คอร์รัปชันและต้องระมัดระวังในกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง เช่น การขายและการตลาด การจัดซื้อ การทำสัญญา การให้และรับของกำนัล การเลี้ยงรับรอง การให้เงินบริจาคม หรือเงินสนับสนุน เป็นต้น
- (3) ดำเนินการเรื่องการให้ หรือรับเงินบริจาคม เงินสนับสนุน อย่างโปร่งใส ถูกต้องตามระเบียบบริษัท และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคม หรือเงินสนับสนุนไม่ถูกนำไปใช้เพื่อการติดสินบน
- (4) พึงระมัดระวังในการทำธุรกรรมกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรใดๆ ที่มีข้อเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

#### นิยาม

**คอร์รัปชัน (Corruption)** หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่รูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นว่าจะให้ รวมถึงการเรียกรับ หรือรับซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อจูงใจให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับ HEMP โดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ

ทั้งนี้ กำหนดให้บริษัทฯ กำหนดนโยบายและมาตรการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน และเข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC)





## 4. ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ

### 4.1 หลักการ

การรับหรือการให้ผลประโยชน์ต่างๆ ซึ่งรวมถึงทรัพย์สิน บริการ การอำนวยความสะดวก หรือการเลี้ยงรับรองกับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ต้องเป็นไปตามขนบธรรมเนียมประเพณีในแต่ละท้องถิ่น หรือแต่ละประเทศ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยต้องมีมูลค่าเหมาะสมและไม่เป็นการสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจที่ไม่ชอบธรรม และให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ

### 4.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ก่อนการรับหรือให้ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ควรตรวจสอบให้แน่ใจ ว่าสิ่งเหล่านั้นมีมูลค่าเหมาะสมในแต่ละโอกาส และกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ หรือขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่นนั้น กำหนดให้กระทำได้
- (2) ไม่รับหรือให้ทรัพย์สิน บริการ การเลี้ยงรับรองที่อาจทำให้เกิดอิทธิพล หรือแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด และทำให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่ชอบธรรม
- (3) พึงระมัดระวังทั้งกรณีการให้ทรัพย์สิน บริการ เลี้ยงรับรองแก่ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคล/หน่วยงานภายใน โดยการให้และการรับดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดโดยไม่เป็นธรรม
- (4) ต้องมีหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของทรัพย์สิน บริการ หรือการเลี้ยงรับรองนั้น เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้
- (5) กรณีได้รับมอบหมายหรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอก อาจรับทรัพย์สินบริการ การเลี้ยงรับรอง ได้ตามหลักเกณฑ์ หรือมาตรฐานที่หน่วยงานภายนอกนั้นกำหนดไว้

นอกจากนี้ให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน ที่กำหนดไว้



## 5. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

### 5.1 หลักการ

HEMP มุ่งกระทำให้สิ่งที่ถูกต้องด้วยความตั้งใจให้เกิดผลที่เป็นเลิศเสมอ ดังนั้นการปฏิบัติงานของพนักงานต้องยึดถือประโยชน์สูงสุดของ HEMP ภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการในการตัดสินใจใดๆ

### 5.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) หลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจการกระทำไม่ว่าผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจของ HEMP หรือพนักงานของ HEMP ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อ HEMP
- (2) หลีกเลี่ยงการทำงานอื่นเพื่อประโยชน์ส่วนตนนอกเหนือจากการทำงานของ HEMP ซึ่งอาจมีผลกระทบต่องานในความรับผิดชอบและภาพลักษณ์ของ HEMP
- (3) ห้ามพนักงานใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่о หรือซื้อขายหลักทรัพย์ หรือสินทรัพย์ใดๆ อย่างเป็นประจำ เพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือบุคคลอื่น และไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของ HEMP
- (4) ไม่ประกอบกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน ผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ กรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับธุรกิจของ HEMP
- (5) ไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูล หรือสิ่งที่ตนหรือผู้อื่นรู้ เนื่องมาจากตำแหน่งหน้าที่การงาน และความรับผิดชอบ
- (6) กรณีมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ HEMP ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที

### นิยาม

**ความขัดแย้งทางผลประโยชน์** หมายถึง สถานการณ์หรือการกระทำที่พนักงานมีผลประโยชน์ส่วนตนมาก จนมีผลต่อการตัดสินใจ หรือปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ของพนักงานนั้น และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ของ HEMP ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม



## 6. การดำเนินการด้านการเมือง

### 6.1 หลักการ

HEMP วางตัวเป็นกลางทางการเมืองโดยไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ หรือสนับสนุนด้านการเงิน หรือรูปแบบอื่นแก่พรรคการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง ผู้มีอำนาจทางการเมือง หรือผู้ลงสมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง ไม่ว่าจะเป็ทางตรง หรือทางอ้อม ทั้งในระดับท้องถิ่น ระดับภูมิภาค หรือระดับประเทศ อย่างไรก็ตาม HEMP ให้ความเคารพในสิทธิทางการเมืองของพนักงานในขณะพลเมืองที่ดีตามรัฐธรรมนูญ ไม่ว่าจะเป็นการลงคะแนนเสียงเลือกตั้ง หรือการเป็นสมาชิกพรรคการเมือง และให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ

### 6.2 แนวทางปฏิบัติ

(1) ไม่ควรแสดงออกด้วยวิธีใดๆ ที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่า HEMP เกี่ยวข้อง ฝักใฝ่หรือสนับสนุนการดำเนินการทางการเมือง พรรคการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง ผู้มีอำนาจทางการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง

(2) ไม่แต่งกายด้วยเครื่องแบบพนักงาน หรือใช้สัญลักษณ์ใดที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจได้ว่าเป็นพนักงาน HEMP ในการเข้าร่วมประชุมทางการเมือง หรือร่วมชุมนุมในที่สาธารณะสถานใดๆ อันมีลักษณะทางการเมือง

(3) ใช้สิทธิทางการเมืองในนามตนเอง และหลีกเลี่ยงการกระทำที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่ากระทำในนาม HEMP

(4) พึงหลีกเลี่ยงการแสดงออก หรือแสดงความคิดเห็นทางการเมืองในสถานที่ทำงาน หรือในเวลาทำงาน อันอาจทำให้เกิดความขัดแย้งในการทำงาน

นอกจากนี้ให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน ที่กำหนดไว้



## 7. การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สิน

### 7.1 ข้อมูลส่วนบุคคล

#### 7.1.1 หลักการ

HEMP เคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของผู้ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น ข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ เช่น สถานะบุคคล ชีวประวัติ ประวัติการทำงาน ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลสำหรับการติดต่อ ข้อมูลสุขภาพ หรือข้อมูลส่วนตัวอื่นๆ ต้องได้รับความคุ้มครอง ไม่ให้ถูกเปิดเผย หรือถ่ายโอนไปยังบุคคลอื่นอันมีลักษณะเป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

#### 7.1.2 แนวทางปฏิบัติ

(1) ต้องเคารพในข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น โดยหากจะใช้เปิดเผยหรือโอนข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่นจะต้องได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้นๆ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

(2) ผู้ทำหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลที่อยู่ในความครอบครองหรืออยู่ในการดูแลรักษาของบริษัท ต้องคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น การใช้ เปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องจะกระทำได้เท่าที่จำเป็นตามหน้าที่การงานปกติ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

### 7.2 การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล

#### 7.2.1 หลักการ

HEMP ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการข้อมูลภายในองค์กร โดยการบันทึกหรือรายงานข้อมูลต้องสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่ HEMP กำหนดและถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย ส่วนการเก็บรักษาข้อมูล จะต้องดำเนินการให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย และสามารถนำมาใช้อ้างอิง หรือใช้ประโยชน์กับ HEMP ได้เมื่อต้องการ

#### 7.2.2 แนวทางปฏิบัติ

(1) บันทึกข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ HEMP กำหนด หรือที่กำหนดไว้ในกฎหมาย เช่น กฎหมายภาษีอากร มาตรฐานการบัญชี เป็นต้น

(2) รายงานข้อมูลอย่างถูกต้อง และตรงไปตรงมาตามข้อเท็จจริง

(3) เก็บรักษาข้อมูลตามกำหนดเวลา และตามหลักเกณฑ์ที่ HEMP กำหนดไว้ หรือภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย โดยเก็บรักษาอย่างระมัดระวัง และเป็นระบบเพื่อสะดวกต่อการเรียกใช้งาน และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาข้อมูล พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องจัดให้มีการทำลายด้วยวิธีการที่เหมาะสมกับข้อมูล หรือเอกสารแต่ละประเภท



(4) ดูแลเอกสารสำคัญ และข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการเฉพาะที่กำหนดไว้ในแต่ละระดับ แต่ละชนิด หรือประเภทของข้อมูล และต้องมั่นใจได้ว่าการจัดเก็บอย่างปลอดภัยและเหมาะสม ทั้งข้อมูลที่เป็นข้อมูลภายในของบริษัท และข้อมูลของผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เช่น ลูกค้า คู่ค้า หรือคู่ธุรกิจ เป็นต้น

## 7.3 การซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน

### 7.3.1 หลักการ

การใช้ข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลสำคัญต้องดำเนินการให้เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยรวม และความถูกต้องตามกฎหมายกำหนด และต้องไม่ใช่ข้อมูลนั้นเพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือบุคคลอื่น

### 7.3.2 แนวทางปฏิบัติ

(1) ไม่ใช่ข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะในการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยเป็นการเอาเปรียบบุคคลภายนอก ไม่ว่าจะอยู่ในช่วงเวลาใด

(2) ห้ามเปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลภายในไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับข้อมูลนั้น ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัว ญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น

(3) ไม่ให้คำแนะนำ หรือความเห็นในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

(4) พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อมูลงบการเงิน รวมถึงบุคคลในครอบครัวต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลาก่อนที่มีการเปิดเผยงบการเงิน หรือการเปิดเผยข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

### นิยาม

**ข้อมูลสำคัญ** หมายถึง ข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของ HEMP ที่หากมีการเปิดเผย โดยวิธีการที่ไม่เหมาะสม แล้วอาจก่อให้เกิดผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของ HEMP ต่อราคาหลักทรัพย์ หรืออาจมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจในการลงทุน เช่น ข้อมูลในงบการเงินที่ยังไม่เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์



## 7.4 การใช้ และการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท

### 7.4.1 หลักการ

HEMP ใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ พร้อมทั้งส่งเสริมให้พนักงานดูแลรักษาทรัพย์สินมิให้เสียหาย สูญหาย หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อบุคคลอื่น

### 7.4.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ดูแลรักษาและปกป้องทรัพย์สินของ HEMP ไม่ให้เสียหายหรือสูญหาย
- (2) ใช้ทรัพย์สินของ HEMP อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของ HEMP
- (3) ไม่นำทรัพย์สินของ HEMP ไปใช้ผิดวัตถุประสงค์ หรือใช้ในทางที่ผิดกฎหมาย

### นิยาม

**ทรัพย์สิน** หมายถึง ทรัพย์สินทุกชนิด ไม่ว่าจะเป็นสังหาริมทรัพย์ หรืออสังหาริมทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่นใดที่ HEMP เป็นเจ้าของ หรือเป็นผู้รับผิดชอบครอบครอง

## 7.5 การใช้และดูแลรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

### 7.5.1 หลักการ

HEMP เน้นให้การใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีความปลอดภัย โดยจะต้องได้รับการดูแลรักษาให้พ้นจากการถูกล่วงละเมิด หรือนำไปใช้โดยไม่มีสิทธิ์

### 7.5.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ใช้งานระบบให้ถูกต้องตามสิทธิ์ที่ได้รับอนุญาต เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบ
- (2) หลีกเลี่ยงการเปิดไฟล์ที่ไม่ทราบแหล่งที่มา และการใช้อุปกรณ์บันทึกข้อมูลที่เคยใช้งานกับคอมพิวเตอร์ที่น่าสงสัยว่าอาจมีไวรัสคอมพิวเตอร์ หรือมีซอฟต์แวร์ที่เป็นอันตรายอื่นๆ
- (3) ห้ามใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเข้าถึง หรือส่งข้อมูลที่มีเนื้อหาขัดต่อศีลธรรมอันดี เกี่ยวกับการพนัน กระทบต่อความมั่นคงของชาติ หรือละเมิดสิทธิของผู้อื่น
- (4) ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งข้อมูลต่างๆ ที่อยู่ในระบบเพื่อประโยชน์ของ HEMP หลีกเลี่ยงการใช้งานที่อาจละเมิดสิทธิในการใช้งานตามปกติของผู้อื่นในเรื่องที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน หรืออาจกระทบกระเทือนกับประสิทธิภาพในการทำงานของระบบ
- (5) หลีกเลี่ยงการติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ด้วยตนเอง การแก้ไขเปลี่ยนแปลงการตั้งค่าระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่อาจมีผลต่อความปลอดภัย หากประสบปัญหาหรือพบเห็นความผิดปกติในการใช้งาน ให้ติดต่อผู้ดูแลด้านไอที



## นิยาม

**ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ** หมายถึง เครื่องมือและระบบงานต่างๆ ที่ใช้ในการประมวลผล และส่งต่อข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ เช่น คอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต อีเมล รหัสผ่าน หรือโปรแกรมต่างๆ เป็นต้น

## 7.6 การใช้และการดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญา

### 7.6.1 หลักการ

HEMP ถือว่าทรัพย์สินทางปัญญา เป็นทรัพย์สินที่มีค่าของ HEMP พนักงานมีหน้าที่ต้องปกป้องและดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของ HEMP ให้พ้นจากการนำไปใช้ หรือเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งต้องเคารพ และไม่ละเมิดในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

### 7.6.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ให้ความเคารพและไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ตรวจสอบผลงานอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมา หรือที่จะนำมาใช้กับ HEMP
- (2) ดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของ HEMP ไม่ให้ถูกละเมิด เปิดเผย ทำซ้ำ ดัดแปลง หรือกระทำการใดๆ โดยไม่ได้รับอนุญาตจาก HEMP
- (3) ให้ความร่วมมือในการแสดงสิทธิ หรือขอรับความคุ้มครองสิทธิของทรัพย์สินทางปัญญาที่ HEMP เป็นเจ้าของ
- (4) ในการทำสัญญา หรือนิติกรรมใดๆ ควรตกลงเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาให้ชัดเจน หากมีข้อสงสัยให้ปรึกษา หรือหารือกับที่ปรึกษาด้านกฎหมายของ HEMP
- (5) รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเมื่อพบการกระทำที่เห็นว่าเป็นการละเมิดสิทธิ หรืออาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของ HEMP

## นิยาม

**ทรัพย์สินทางปัญญา (Intellectual Property)** หมายถึง ผลงานอันเกิดจากการประดิษฐ์ คิดค้น หรือสร้างสรรค์ของมนุษย์

**สิทธิบัตร (Patent)** หมายถึง หนังสือสำคัญที่รัฐออกให้เพื่อคุ้มครองการประดิษฐ์ หรือการออกแบบผลิตภัณฑ์ ได้แก่ สิทธิบัตรการประดิษฐ์ สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ และอนุสิทธิบัตร

**ลิขสิทธิ์ (Copyright)** หมายถึง งานวรรณกรรม นาฏกรรม ศิลปกรรม ดนตรีกรรม โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง งานแพร่เสียง แพร่ภาพ เช่น โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ภาพวาด ภาพถ่าย บทความ เป็นต้น



## นิยาม (ต่อ)

**เครื่องหมายการค้า (Trademark)** หมายถึง เครื่องหมาย หรือสัญลักษณ์ หรือตราที่ใช้กับสินค้าหรือบริการ ได้แก่ เครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ เครื่องหมายรับรอง เครื่องหมายร่วม

**ความลับทางการค้า (Trade Secrets)** หมายถึง ข้อมูลทางการค้าที่ยังไม่เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป และมูลค่าในเชิงพาณิชย์ เนื่องจากข้อมูลนั้นเป็นความลับ และมีการดำเนินการตามสมควรเพื่อรักษาข้อมูลนั้นไว้เป็นความลับ

## 8. การเปิดเผยข้อมูล

### 8.1 หลักการ

การเปิดเผยข้อมูลของ HEMP ยึดถือหลักความเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยต้องมั่นใจได้ว่าเป็นการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน สอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเปิดเผยอย่างเป็นทางการโดยอัคร ด้วยวาจา หรือโดยช่องทางอื่นใด

### 8.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) การเปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ให้เปิดเผยบนพื้นฐานของความเป็นจริง และต้องไม่มีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริง
- (2) การเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ HEMP ต้องกระทำโดยผู้มีอำนาจโดยตรงในเรื่องนั้นๆ เว้นแต่ได้รับมอบหมายจากผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูลนั่นเอง
- (3) การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ บุคคลผู้มีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูลต้องเปิดเผยอย่างระมัดระวัง ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา พร้อมทั้งดำเนินการแน่ใจว่าผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน

## 9. การสื่อสาร

### 9.1 หลักการ

การสื่อสารของ HEMP ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การสื่อสารการตลาดของแบรนด์สินค้าต่างๆ การใช้ตราสัญลักษณ์ และการสื่อสารผ่านสื่อสังคมออนไลน์ จะต้องดำเนินการอย่างเหมาะสม ถูกต้องตามความเป็นจริง คำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย และไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อ HEMP

### 9.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) สื่อสารโดยแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และการคำนึงถึงค่านิยมของสังคมในแต่ละประเทศที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ





(2) ไม่นำเสนอสิ่งที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งในสังคม เช่น สถาบันชาติ สถาบันศาสนา สถาบันพระมหากษัตริย์ การเมือง ความเชื่อ ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ ความคิดเห็นเรื่องเพศ หรือเรื่องที่ขัดต่อศีลธรรม และวัฒนธรรมอันดีงาม ความเสื่อมล้ำทางสังคม การเลือกปฏิบัติ และการละเมิดธรมนุษยชน

(3) ไม่สื่อสารเกินจริงในเชิงมุ่งให้ผู้บริโภคเข้าใจผิดในแง่คุณภาพสินค้า บริการ หรือคุณลักษณะอื่นใดขององค์กร เว้นแต่กรณีใช้เทคนิคที่ผู้บริโภคสามารถตระหนักได้ว่าไม่ใช่ความจริง แต่เป็นการสร้างความน่าสนใจให้กับงานโฆษณาประชาสัมพันธ์ และควรระบุให้ผู้บริโภคทราบชัดเจนว่ามีใช่ความเป็นจริง

(4) ห้ามใช้วิธีการสื่อสารทางการตลาดที่เป็นการเปรียบเทียบโดยตรงกับสินค้าหรือบริการของกลุ่ม

(5) ไม่เพิกเฉยและช่วยกันสอดส่องดูแลให้กับองค์กรในกรณีที่มีการสื่อสารที่พาดพิงถึงองค์กร หรือการปฏิบัติที่จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง รวมถึงการนำตราสัญลักษณ์ไปใช้อย่างไม่เหมาะสม หรืออาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อแบรนด์ ให้รับแจ้งหน่วยงานที่รับผิดชอบ หรือผู้บังคับบัญชาทันที

(6) ในการเผยแพร่ข้อมูล หรือแสดงความคิดเห็นส่วนตัวในเรื่องต่างๆ บนสื่อสังคมออนไลน์ ควรแสดงข้อความว่าเป็นความคิดเห็นส่วนตัวไว้อย่างชัดเจนด้วยความระมัดระวังในฐานะที่เป็นพนักงาน HEMP

(7) ใช้ตราสัญลักษณ์ขององค์กรให้ถูกต้อง และการที่จะนำตราสัญลักษณ์ขององค์กรไปใช้นั้น ต้องได้รับอนุญาตจากหน่วยงานผู้รับผิดชอบด้านแบรนด์ก่อน และไม่นำตราสัญลักษณ์ขององค์กรไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ส่วนตัว

## 10. การทำธุรกรรมของ HEMP

### 10.1 การทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทใน HEMP

#### 10.1.1 หลักการ

การดำเนินธุรกิจ หรือปฏิบัติงานที่เป็นการทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทใน HEMP ต้องคำนึงถึงกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐ รวมถึงระเบียบและอำนาจดำเนินการของ HEMP ตลอดจนหลักเกณฑ์และเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในแต่ละท้องถิ่น

#### 10.1.2 แนวทางปฏิบัติ

(1) ไม่ดำเนินการหากมีการร้องขอให้มีการข้ามขั้นตอน หรือเพิกเฉยต่อกระบวนการใดๆ ที่ต้องดำเนินการตามปกติ

(2) ดำเนินการตามแนวปฏิบัติและกระบวนการในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อ HEMP ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด

(3) ดำเนินการเรื่องรายการระหว่างกันอย่างเป็นธรรม สมเหตุสมผล



(4) ศึกษาหลักเกณฑ์ ระเบียบ ขั้นตอน อำนาจดำเนินการตามกระบวนการที่ HEMP กำหนดไว้ให้เข้าใจอย่างถี่ถ้วนก่อนการดำเนินการ

## 10.2 การทำธุรกรรมของ HEMP กับบุคคลภายนอก

### 10.2.1 หลักการ

การกระทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอกนั้นจะต้องปฏิบัติให้ถูกหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย กฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐ และนโยบายของบริษัท รวมถึงได้รับการอนุมัติตามอำนาจดำเนินการของ HEMP อย่างเคร่งครัด ที่สำคัญจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้โดยตรงไปตรงมา โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยหลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความเดือดร้อนเสียหายต่อ HEMP หรือบุคคลภายนอก

### 10.2.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ต้องศึกษา และทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบาย และแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ
- (2) การทำธุรกรรมต้องคำนึงถึงมูลค่า ราคาที่เป็นไปตามกลไกตลาด คุณภาพ และบริการที่ได้รับ ไม่เลือกปฏิบัติ หรือกีดกันการทำธุรกิจด้วยวิธีการที่ไม่ชอบธรรม หรือไม่ชอบด้วยกฎหมาย
- (3) หลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม หรืออาจทำให้ HEMP เสื่อมเสียชื่อเสียง แม้การทำธุรกรรมนั้นจะทำให้ได้รับผลประโยชน์ทางธุรกิจก็ตาม
- (4) ในการจัดหาต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบและวิธีการการจัดหาของ HEMP และให้พิจารณาเลือกนิติบุคคล เป็นอันดับแรก โดยหลีกเลี่ยงการจัดหากับบุคคลธรรมดา เว้นแต่เป็นกรณีที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะบุคคล หรือเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ของ HEMP
- (5) ในการทำธุรกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกับ HEMP ห้ามแอบอ้างใช้ชื่อของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ หรือพนักงาน แม้ว่าจะไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อบริษัทก็ตาม



## 11. การค้าระหว่างประเทศ

### 11.1 หลักการ

การนำเข้า-ส่งออกสินค้า หรือการทำธุรกรรมใดๆ ของ HEMP ที่เกี่ยวข้องกับต่างประเทศ จะต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เช่น กฎหมายการนำเข้าและส่งออก กฎหมายศุลกากร กฎหมายเกี่ยวกับความปลอดภัยของสินค้า กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองผู้บริโภค รวมถึงระเบียบและแนวปฏิบัติของ HEMP ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

### 11.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ศึกษาและติดตามข้อมูลของลูกค้า และคู่ธุรกิจที่ประกอบธุรกิจด้วย โดยหลีกเลี่ยงการประกอบธุรกิจกับลูกค้า หรือคู่ธุรกิจที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือมีการดำเนินธุรกิจที่ไม่น่าไว้วางใจ
- (2) ติดตามตรวจสอบธุรกรรมต่างๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย
- (3) รายงานข้อมูลพร้อมหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการนำเข้า-ส่งออก ต่อผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการนำเข้าส่งออก เช่น หน่วยงานของรัฐ โดยต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่าเป็นหลักฐานที่มีข้อมูลที่ต้องการ

## 12. การแข่งขันทางการค้า

### 12.1 หลักการ

HEMP ตั้งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการประกอบการค้าและกฎหมายแข่งขันทางการค้า ทั้งต่อลูกค้าและคู่ค้าของ HEMP รวมถึงดำเนินการตามแนวปฏิบัติของบริษัทที่เกี่ยวข้อง

### 12.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ไม่ทำความตกลงใดๆ กับคู่แข่งหรือบุคคลใด ที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า
- (2) กรณีที่ HEMP เป็นผู้มีอำนาจเหนือตลาดในสินค้าใด ต้องไม่ใช่อำนาจเหนือตลาดดังกล่าวในลักษณะที่ไม่เป็นธรรมทางการค้า เช่น การจำกัดทางเลือกของลูกค้าในการซื้อสินค้าหรือบริการ รวมถึงการกำหนดราคา หรือเงื่อนไขการขายสินค้า หรือบริการที่ไม่เป็นธรรม
- (3) กฎหมายแข่งขันทางการค้าเป็นกฎหมายที่มีความสลับซับซ้อนและมีความแตกต่างในแต่ละประเทศ จึงควรทำความเข้าใจแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการแข่งขันทางการค้าของบริษัท กรณีที่มีข้อสงสัยควรหารือกับที่ปรึกษาทางกฎหมายของบริษัทตั้งแต่เริ่มต้น



## 13. การป้องกันการฟอกเงิน

### 13.1 หลักการ

HEMP ยึดถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการฟอกเงิน กล่าวคือ บริษัทจะไม่รับโอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิด เพื่อป้องกันไม่ให้ผู้หนึ่งผู้ใดใช้ HEMP เป็นช่องทาง หรือเป็นเครื่องมือในการถ่ายเท ปกปิด หรืออำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่ได้มาโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย

### 13.2 แนวทางปฏิบัติ

- (1) ไม่โอนเงินไปยังบัญชีที่ไม่เป็นที่รู้จัก หรือรับโอนเงินที่มีลักษณะการจ่ายที่ผิดปกติโดยเฉพาะจากประเทศที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมนั้น
- (2) ก่อนการทำธุรกรรมกับคู่สัญญา ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าแหล่งที่มาของเงินได้มาโดยชอบด้วยกฎหมาย
- (3) กรณีพบเห็นธุรกรรมที่ไม่ปกติต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที



## เอกสารแนบ 5

### กฎบัตรของบริษัท ได้แก่

1. กฎบัตรคณะกรรมการ
  2. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
  3. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
  4. กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
  5. กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
-



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

---

# กฎบัตรคณะกรรมการ

## กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ทำหน้าที่ควบคุมดูแลบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยดำเนินการภายใต้มาตรฐานเดียวกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ซึ่งครอบคลุมถึงโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ แนวปฏิบัติในการกำกับดูแล โครงสร้างการปฏิบัติงานและหน้าที่ของหน่วยงานการกำกับดูแล และนโยบายกลางในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างเคร่งครัด

โดยคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้นำองค์กรที่มีอำนาจเต็มในการกำกับดูแลบริหารงาน เพื่อประกอบธุรกิจต่างๆ ของบริษัทฯ ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบต่อสังคมและชื่อเสียงสุจริต เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นภายใต้เงื่อนไขและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

### 1. วัตถุประสงค์

กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ยึดถือเป็นนโยบายสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมายโดยเคร่งครัดและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (ทั้ง SET CG Principles และ Corporate Governance Code for listed companies 2017) มาปรับใช้ให้เหมาะกับบริษัทฯ ซึ่งมีโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ และการดำเนินงานหลักเกณฑ์ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานโดยยึดแนวทางตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะเสริมสร้างบริษัทฯ ให้มีการพัฒนาเติบโตอย่างมั่นคง แข็งแกร่ง และยั่งยืนต่อไป และสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน มุ่งเสริมสร้างความมั่นคงทางการเงินและมีผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม สนับสนุนการดำเนินงานภาครัฐโดยมีการบริหารจัดการผลิตภัณฑ์และให้บริการในระดับชั้นนำโดยมุ่งมั่นดูแลและพัฒนาศักยภาพของบุคลากรเพื่อสนับสนุนการเติบโตและความมั่งคั่งแก่ลูกค้าสร้างคุณภาพที่ดีขึ้นแก่สังคมและสิ่งแวดล้อมและสร้างผลตอบแทนที่ดีอย่างยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้น

## 2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

2.1 คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

2.2 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติกรรมการอิสระครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด

2.3 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศกำหนดไว้

2.4 คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัทว่าด้วยกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ที่ได้รับการสรรหาและคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณี แต่ต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งจำนวนกรรมการจะต้องเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ มีองค์ประกอบสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนจัดให้มีองค์ประกอบที่มีความหลากหลาย ทั้งในด้านอายุ เพศ ความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและความสำเร็จของบริษัทฯ และคุณสมบัติที่สำคัญอื่น ๆ

## 2. กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 26 วรรค 3 อำนาจคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้

## 3. วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดให้ในแต่ละปีกรรมการบริษัทต้องหมุนเวียนออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน หนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนคณะกรรมการในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม (1/3) ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกันกับหนึ่งในสาม (1/3) แต่ไม่เกินหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด กรรมการซึ่งจะพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้ และให้กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนนั้น ถ้ามิได้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ก็ให้



จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง  
กรณีที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท

#### 4. การพ้นจากตำแหน่งของกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก โดยยื่นใบลาออกต่อบริษัท ซึ่งจะมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกนั้นถึงบริษัท
- 3) ขาดคุณสมบัติ หรือ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และกฎหมายว่า  
ด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกโดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวน  
ผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยมีจำนวนหุ้นนับรวมกันแล้วไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวน  
หุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ทั้งนี้ กำหนดไว้ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออก  
ตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็น  
กรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า  
สอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยัง  
เหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น และกำหนดมติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการนี้  
จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

#### 4. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับ  
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ที่ดี (Good Corporate Governance Policy)

1) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์  
และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความสุจริต และ  
ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดย มิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นกับผู้  
มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

2) กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัทฯ

3) ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร และการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมาย  
ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุม  
ผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ ได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น  
การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น การซื้อหรือรับโอน  
กิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริดณห์สนธิหรือข้อบังคับบริษัทฯ การ

เพิ่มทุน การลดทุน การควบรวมกิจการ รวมถึงการทำรายการที่เกี่ยวข้องโยงและการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่น ๆ กำหนด

4) คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนและบำเหน็จตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยไม่กระทบกระเทือนถึงสิทธิของกรรมการบริหารในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์อย่างอื่นในฐานะที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัท

5) คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ก็ได้

6) จัดให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน โดยจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปีควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี

7) จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส โดยคำนึงถึงความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

8) จัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

9) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิผล โดยให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

### **บทบาที่อื่น ๆ**

1) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียในสัญญาใดที่บริษัททำขึ้น หรือ กรณีที่จำนวนหุ้น หรือ หน้าที่ของกรรมการที่มีอยู่ในบริษัทในเครือเพิ่มขึ้น หรือ ลดลง

2) กรรมการบริษัทมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา แต่ทั้งนี้จะไม่รวมถึงบรรดาค่าตอบแทนใด ๆ ที่กรรมการพึงได้รับในฐานะลูกจ้างของบริษัท

3) กรรมการของบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

## 5. หน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการมีดังต่อไปนี้

- 1) เรียกประชุมคณะกรรมการ โดยทำหน้าที่ประธานในการประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ต้องมีการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุม ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 2) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุไว้ในวาระการประชุมแล้ว
- 3) ดำเนินการประชุมคณะกรรมการตามระเบียบวาระ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการอภิปราย ใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ
- 4) ติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามเป้าหมายของบริษัทฯ
- 5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

## 6. การประชุมคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการจะต้องมีการมาร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม
- 2) ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธานไม่อยู่ในที่ประชุม หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุม นั้น หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานที่ประชุม
- 3) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการ หรือ ผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนถึงวันประชุม เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการจำเป็นรีบด่วนที่จะต้องรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท ซึ่งต้องแจ้งนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก
- 4) คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
- 5) เลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่ในการจัดบันทึกและจัดทำร่างรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน และให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในรอบการประชุมคราวถัดไป โดยให้จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

## 7. การประเมินผลตนเองในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

1) คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลตนเองในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี เพื่อช่วยให้คณะกรรมการ และกรรมการแต่ละท่านได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงการทำหน้าที่ของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

2) คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมิน โดยนำแบบฟอร์มการประเมินตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ที่ได้เสนอแนะให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทจดทะเบียนควรมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณ

3) คณะกรรมการจะประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบคณะและ/หรือรายบุคคล ซึ่งภายหลังจากที่คณะกรรมการแต่ละคนประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะส่งแบบประเมินกลับมายังเลขานุการ - บริษัทเพื่อรวบรวม และนำมาสรุปผลให้ประธาน และกรรมการบริษัทรับทราบ ในที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งถัดไป

4) ในการประเมินผลของคณะกรรมการ คณะกรรมการจะเป็นผู้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และ/หรือ ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของ CEO

5) ในการประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดจะเป็นผู้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง

6) ให้รายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการทราบ เพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ อาจให้ผู้เชี่ยวชาญภายนอกเป็นผู้ทำการประเมินก็ได้

7) การประเมินผลการปฏิบัติงานนั้น มีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่านได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

## 8. คำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพิจารณา กลั่นกรองนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาอัตราให้มีความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมในประเภทและขนาดใกล้เคียงกัน และนำเสนอคณะกรรมการก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

## 9. การพัฒนากรรมการ และผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยได้จัดให้กรรมการเข้ารับการอบรมความรู้และดูงานที่เกี่ยวข้องกับกิจการทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อพัฒนาความรู้และเสริมสร้างวิสัยทัศน์ให้กว้างไกลอยู่เสมอ ดังนี้

1) กรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำภาพรวมขององค์กร การดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ แผนกลยุทธ์ แผนงานประจำ ข้อกฎหมาย ระเบียบ ตลอดจนบรรยากาศที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ โดยมีผู้บริหารระดับสูงและเลขานุการคณะกรรมการนำเสนอข้อมูลดังกล่าวก่อนการเข้าประชุมครั้งแรกของกรรมการใหม่

2) ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การอบรมสัมมนา การบรรยาย รวมทั้ง การดูงานนอกสถานที่เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ใหม่ ๆ ที่ทันสมัยสอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงเพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

3) ดูแลให้มีการบริหารและพัฒนาบุคลากรของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

## 10. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการจะสอบทานและประเมินความเพียงพอ และความเหมาะสมของกฎบัตร อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

บริษัทมีคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท อีกจำนวน 4 คณะ ประกอบด้วย

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

กฎบัตรฉบับนี้ให้มีผลบังคับมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2552 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2552



## กฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลของเอกสารฉบับนี้	
ชื่อเอกสาร	กฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2565 บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ฉบับที่	2/2565
ผู้จัดทำ	นางสาววราพร ภูสีหิธักดิ์ (ผู้ตรวจสอบภายใน)
วันที่ใช้งาน	10 พฤศจิกายน 2565

### บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่ / แก้ไขครั้งที่	วันที่อนุมัติ	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
01/2564	10 พ.ย. 64 ( BOD9/64)	เพิ่มเติมเพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร ยกเว้นเรื่องที่ 7	เนื่องจากเดิมบริษัทฯ มีเฉพาะขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น จึงได้เพิ่มเติมข้อมูลส่วนอื่น ๆ เพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร
02/2565	10 พ.ย. 65	คำจำกัดความ คณะกรรมการบริษัท , คณะกรรมการตรวจสอบ, ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ, ฝ่ายตรวจสอบภายใน , การปฏิบัติงานตรวจสอบ	เพื่อให้สอดคล้องกับ กรอบโครงสร้างการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน THE International PROFESSIONAL PRACTICES FRAMEWORK ( IPPF)

## สารบัญ

	หน้า
1. วัตถุประสงค์	1
2. คำจำกัดความ	1-2
3. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ	2
4. วาระการดำรงตำแหน่ง	3
5. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	3
6. คุณสมบัติ	3-4
7. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ	4-6
8. การประชุม	6
9. การรายงาน	7-8
10. การประเมิน	9



## 1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบจัดเป็นคณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจะช่วงแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการในการกำกับให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และโปร่งใส สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

## 2. คำจำกัดความ

2.1 “บริษัท” หมายถึง บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2.2 “คณะกรรมการบริษัท” หมายถึง คณะบุคคลของบริษัทที่อยู่ในระดับสูงสุด ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2.3 “คณะกรรมการตรวจสอบ” หมายถึง กรรมการบริษัทที่ได้รับแต่งตั้งจาก คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) ให้อยู่ในคณะกรรมการชุดย่อยที่ชื่อว่า คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) เพื่อทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวข้อง ให้ถูกต้องและครบถ้วน ฯลฯ

2.4 “ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร” หมายถึง ผู้บริหารที่มีอำนาจสูงสุดของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2.5 “ผู้บริหาร” หมายถึง พนักงานบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ประธานสายงาน , ผู้จัดการฝ่าย หรือเทียบเท่า

2.6 “ฝ่ายบริหาร” หมายถึง สายงานที่ปฏิบัติงานหน้าที่ของบริษัทที่ดำรงตำแหน่งประธานสายงาน (C-Level)

2.7 “ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ” หมายถึง บุคคลซึ่งอยู่ในตำแหน่งงานที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งรับผิดชอบในการบริหารหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิผลโดยสอดคล้องกับกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในและ องค์ประกอบส่วนที่เป็นภาคบังคับของกรอบการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายในที่เป็นสากลหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือบุคคลที่ต้องรายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ควรมีประกาศนียบัตรทางวิชาชีพและคุณสมบัติที่เหมาะสมอย่างใดก็ตามชื่อตำแหน่งสำหรับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน อาจแตกต่างกันในแต่ละบริษัท

2.8 “ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายถึง พนักงานบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเพื่อปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

2.9 “ฝ่ายตรวจสอบ” หมายถึง สายงานที่ปฏิบัติหน้าที่ให้บริการการให้ความเชื่อมั่นการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ซึ่งออกแบบมาเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของบริษัท

2.10 “การปฏิบัติงานตรวจสอบ” หมายถึง เป็นกิจกรรมที่มีความเป็นอิสระ ดำเนินกิจกรรมในการก่อให้เกิดความเชื่อมั่น และการให้คำแนะนำอย่างเที่ยงธรรม ซึ่งกิจกรรมดังกล่าวได้รับการออกแบบมาเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับบริษัทและเพื่อปรับปรุงวิธีการการปฏิบัติงาน การตรวจสอบภายใน

ช่วยให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ได้ด้วยการนำเอาวิธีการที่เป็นระบบให้หลักวิชาการในการประเมิน และปรับปรุงประสิทธิผลของ กระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแล

2.1.1 “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายถึง ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในบริษัทรวมกัน เกินกว่าร้อยละห้าของทุนชำระแล้ว ซึ่งการถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมถึงหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องหรือ บริษัทที่เกี่ยวข้องด้วย

2.1.2 “ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง” หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคล ที่มีความสัมพันธ์ หรือ เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะใดดังต่อไปนี้

2.1.2.1 คู่สมรสของ ผู้บริหารสูงสุด ผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ หรือผู้ตรวจสอบ ภายใน

2.1.2.2 บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารสูงสุด ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ หรือผู้ตรวจสอบภายใน

2.1.2.3 ห้างหุ้นส่วนสามัญซึ่งบริษัทหรือบุคคลตาม 1 หรือ 2 เป็นหุ้นส่วน

2.1.2.4 ห้างหุ้นส่วนจำกัดซึ่งบริษัทหรือบุคคลตาม 1 หรือ 2 เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัด ความรับผิดชอบหรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดชอบที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของหุ้น ทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด

2.1.2.5 บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัทหรือบุคคลตาม 1 หรือ 2

2.1.2.6 นิติบุคคลที่บริษัทมีอำนาจในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและการดำเนินงานของนิติ บุคคล

### 3. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย บุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งทุกท่านล้วนแต่มีความรู้ ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามแนวทางที่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด จำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยทุกคนต้อง เป็นกรรมการอิสระ

3.2 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ 1 คน ให้ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบ

3.3 เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่คณะกรรมการ ตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลทำให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนด คณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบ ทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน

#### 4. วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่ได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่าการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย

#### 5. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

5.1 หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อช่วยการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารการประชุมและการบันทึกรายงานการประชุม

5.2 ในการแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ควรพิจารณาจากบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์การปฏิบัติงานข้างต้น รวมถึงความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

#### 6. คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

6.1 ต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

6.2 เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์ กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) ดังนี้

6.2.1 คุณสมบัติทั่วไป : กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระดังนี้

6.2.1.1 ถือหุ้นไม่เกิน ร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

6.2.1.2 ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

6.2.1.3 ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของ กรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

6.2.1.4 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือ

หุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

6.2.1.5 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการ

6.2.1.6 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

6.2.1.7 ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของของบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อย

6.2.1.8 ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

## 7. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

7.1 จัดทำกฎบัตรว่าด้วยการตรวจสอบภายในของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ทั้งนี้หากในปีที่บททวนไม่มีการเปลี่ยนแปลงจะเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ

7.2 สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา

7.3 สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

7.4 สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

7.5 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

7.6 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และ ก.ล.ต. รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลบังคับใช้กับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

7.7 พิจารณาและให้ความเห็นชอบอัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบภายในส่วนที่มีนัยสำคัญ

7.8 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้อง ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

7.8.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

7.8.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

7.8.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

7.8.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

7.8.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

7.8.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ แต่ละท่าน

7.8.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)

7.8.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

7.8.9 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

7.9 ทบทวนขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสภาวการณ์

7.10 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทตามที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยตรง และต่อรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึงข้อเสนอแนะ หากพบรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

7.11 ในกรณีที่การดำเนินงานตรวจสอบภายในเรื่องใดของคณะกรรมการตรวจสอบมีความจำเป็นต้องอาศัยความรู้ความสามารถจากผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง ให้คณะกรรมการตรวจสอบเสนอ

ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้มีการดำเนินการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทได้ ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท

## 8. การประชุม

### 8.1 วาระการประชุม

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ จัดทำหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวัน เวลา สถานที่และวาระการประชุมอย่างชัดเจน

### 8.2 จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง ตามความจำเป็นและความเหมาะสมเพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

### 8.3 องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง จึงจะครบเป็นองค์ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบควรเชิญผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในบริษัท เพื่อนำเสนองานและอาจเชิญกรรมการ หรือผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมตามความจำเป็น

### 8.4 การลงคะแนนเสียง

มติที่ประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม โดยกรรมการตรวจสอบ 1 ราย มี 1 เสียง หากกรรมการตรวจสอบรายใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา กรรมการตรวจสอบรายนั้นต้องไม่ร่วมพิจารณาให้ความเห็นในเรื่องนั้น และในการลงคะแนนหากปรากฏว่ามีคะแนนเสียงเท่ากันก็ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีก 1 เสียงเป็นเสียงชี้ขาด

### 8.5 รายงานการประชุม

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวจะต้องนำส่งคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดทำสรุปประเด็นที่มีสาระสำคัญตามที่ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เสนอให้กับคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งเรื่องที่คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสนใจหรือให้ติดตามผลดิบหน้ากับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในทุกคนรับทราบ

## 9. การรายงาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบจะมีความสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป เนื่องจากรายงานดังกล่าวเป็นการแสดงความเห็นอย่างเป็นทางการโดยตรงมาของคณะกรรมการตรวจสอบ และทำให้คณะกรรมการบริษัทมั่นใจได้ว่าฝ่ายจัดการได้มีการบริหารงานอย่างระมัดระวังและดำเนินถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

### 9.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

9.1.1 รายงานกิจกรรมต่าง ๆ ที่ทำเป็นประจำ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น

- รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจน

- รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายในและกระบวนการตรวจสอบภายใน

- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

9.1.2 รายงานสิ่งที่ตรวจสอบพบในทันที เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลา ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินหรือผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร เช่น

- รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ข้อสงสัยหรือข้อสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน

- ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

9.1.3 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

### 9.2 การรายงานต่อหน่วยงานทางการ

หากผู้สอบบัญชีของบริษัทพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่าบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/25 และได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบต้องตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้สอบบัญชีของบริษัทภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้ง หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันควร กรรมการตรวจสอบท่านใดท่านหนึ่งหรือคณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### 9.3 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปีตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ประกอบด้วย

9.3.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของกระบวนการจัดทำ และเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัท

9.3.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

9.3.3 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

9.3.4 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

9.3.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

9.3.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

9.3.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร

9.3.8 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้อุปสรรคหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

## 10. การประเมินผล

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประเมินผลคณะกรรมการตรวจสอบ ด้วยการทำประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือวิธีการอื่นที่เหมาะสม เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ประกาศ ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2565

(พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว)

ประธานกรรมการ

บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)





บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

---

# กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และ พิจารณาผลตอบแทน

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน  
ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564  
เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

ข้อมูลของเอกสารฉบับนี้	
ชื่อเอกสาร	กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ของ บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ฉบับที่	01/2564
ผู้จัดทำ	นางนันทกาญจน์ ฟูมัน เลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์)
วันที่ใช้งาน	10 พฤศจิกายน 2564

### บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่/ แก้ไขครั้งที่	วันที่อนุมัติ	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
01/25 64	10 พ.ย. 64 (BOD9/64)	เพิ่มเติมเพื่อรวบรวมเป็นกฎ บัตร ยกเว้นเรื่องที่ 6 และ ภาคผนวก	เนื่องจากเดิมบริษัทฯ มีเฉพาะขอบเขตอำนาจและ หน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ผลตอบแทนเท่านั้น จึงได้เพิ่มเติมข้อมูลส่วนอื่น ๆ เพื่อรวบรวมเป็นกฎบัตร

เรื่อง	สารบัญ	หน้า
1. วัตถุประสงค์ .....		4
2. คำจำกัดความ .....		4
3. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ .....		4
4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง .....		5
5. ค่าตอบแทน .....		5
6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน .....		6
7. การประชุม .....		7
8. การรายงาน .....		8
9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน.....		8
10. ที่ปรึกษา .....		8
11. การทบทวนกฎบัตร .....		8
<b>ภาคผนวก</b> .....		<b>9</b>

**กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน**  
**( The Nomination and Remuneration Committee Charter )**  
**บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)**

**1. วัตถุประสงค์**

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ทำหน้าที่เพื่อส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสรรหา ดัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนอย่างโปร่งใส ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

**2. คำจำกัดความ**

“กฎบัตร” หมายถึง กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

“กลุ่มบริษัทฯ” หมายรวมถึง บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

**3. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ**

**3.1 องค์ประกอบ และการแต่งตั้ง**

1) ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการมากกว่ากึ่งหนึ่งจะต้องเป็นกรรมการอิสระ

2) คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ

3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะพิจารณาดัดเลือกกรรมการในคณะที่เป็นกรรมการอิสระ 1 คนขึ้นเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนให้ความเห็นชอบให้ผู้ที่ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

**3.2 คุณสมบัติ**

1) ไม่เป็นประธานกรรมการ หรือกรรมการที่เป็นผู้บริหาร

2) สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนสำเร็จ ล่วงได้ตามวัตถุประสงค์

#### 4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

##### 4.1 วาระการดำรงตำแหน่ง

1) กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัทฯ

2) กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน เมื่อพ้นวาระ หรือมีเหตุใดที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องแต่งตั้งกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนคนใหม่แทนให้ครบถ้วนอย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วนและให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าวาระที่เหลือของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง

##### 4.2 การพ้นจากตำแหน่ง

1) กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพ้นจากตำแหน่งโดยทันที เมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ
- คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

2) การลาออกของกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทฯ

#### 5. คำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### 6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

##### 6.1 การปฏิบัติการด้านการสรรหา

1) พิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการสรรหา กอดกอน หรือเลิกจ้าง กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ

2) สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และในกรณีอื่น ๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป

3) พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง องค์กรประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงทบทวนคุณสมบัติและประเมินผลกรรมการที่กำหนดครบวาระ

4) จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งบริหารที่สำคัญ และทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

5) กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การเสนอรายชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติ เป็นการล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน

6) มีอำนาจเรียกเอกสารและบุคคลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา

## 6.2 การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาผลตอบแทน

1) เสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อขออนุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และอิงกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพสูงตามที่ต้องการ

2) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง

3) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีที่เหมาะสมให้แก่กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

**6.3 พิจารณาสอบทานและทบทวน** ความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ กฎบัตรที่มีการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญต้องมีการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

## 6.4 ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

## 7. การประชุม

### 7.1 จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรืออาจจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร โดยมีข้อกำหนดวาระการประชุมและแจ้งให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีการอื่นใดหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้

### 7.2 องค์กรประชุม

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม และให้ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นประธานในที่ประชุม กรณีที่ประธาน

กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะต้องเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง และในกรณีที่มีเหตุจำเป็นซึ่งไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ อาจมอบหมายบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน

### 7.3 การลงคะแนนเสียง

มติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยหนึ่งคนมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาจะต้องงดออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ

### 7.4 บันทึกรายงานการประชุม

ให้เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกรายงานการประชุม

ให้ผู้จัดการฝ่ายบุคคล เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยตำแหน่ง

## 8. การรายงาน

ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนรายงานผลการดำเนินงาน ผลการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ผลการประชุม หรือรายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทฯ ควรทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครึ่งถัดไป และให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนรายงานการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปี (แบบ 65-1 One Report)

## 9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

## 10. ที่ปรึกษา

หากมีความจำเป็นต้องแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนอาจแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพจากที่ปรึกษาภายนอกด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

## 11. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน จะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และหลักเกณฑ์การสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัทฯ โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

ประกาศ ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

(พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว)

ประธานกรรมการ

บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



## หลักเกณฑ์และข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระ ของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติเรื่องการถือหุ้นของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยมีเกณฑ์ที่กำหนดไว้เข้มกว่าของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้อิทธิพลอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือ เคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ กับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือ ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ หุ้นส่วนของ ผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับ ตำแหน่ง

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย หรือไม่ถือหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ บริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ ภายหลังจากได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

คำว่า “หุ้นส่วน” ตาม (5) และ (6) หมายความว่า บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชี หรือผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ให้เป็นผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชี หรือรายงานการให้บริการทาง วิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมี ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตาม (4) หรือ (6) คณะกรรมการ บริษัทสามารถพิจารณาผ่อนผันได้ หากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ความสัมพันธ์ดังกล่าวไม่ กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการอิสระดังกล่าว โดยบริษัทฯ ต้อง เปิดเผยแพร่ข้อมูลต่อไปนี้ไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าว มีคุณสมบัติ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ชื้ออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็น กรรมการอิสระ



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

---

# กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564  
เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

ข้อมูลของเอกสารฉบับนี้	
ชื่อเอกสาร	กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ฉบับที่	01/2565
วันที่ใช้งาน	26 ธันวาคม 2565

### บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่/แก้ไข ครั้งที่	วันที่อนุมัติ	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
01/2564	10 พ.ย. 64 (BOD9/64)	เพิ่มเติมเพื่อรวบรวม เป็นกฎบัตร ยกเว้นเรื่อง ที่ 6	เนื่องจากเดิมบริษัทฯ มีเฉพาะขอบเขตอำนาจและ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเท่านั้น จึงได้เพิ่มเติมข้อมูลส่วนอื่นๆ เพื่อรวบรวมเป็นกฎ บัตร
01/2565	26 ธ.ค. 65	แก้ไขข้อ 7 เรื่องการ ประชุม	เนื่องจากตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้ กำหนดให้บริษัทฯ ควรจัดให้มีการประชุม คณะกรรมการชุดย่อยอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง (ทั้งนี้ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เห็นสมควร)

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
1. วัตถุประสงค์ .....	4
2. คำจำกัดความ .....	4
3. องค์ประกอบ และการแต่งตั้ง .....	5
4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง.....	5
5. คำตอบแทน .....	5
6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง .....	5
7. การประชุม .....	6
8. การรายงาน .....	7
9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน.....	7
10. การทบทวนกฎบัตร .....	7

**กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**  
**( The Risk Management Committee Charter )**  
**บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)**

คณะกรรมการบริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สนับสนุนและดำเนินการให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และอยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

### **1. วัตถุประสงค์**

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดทำขึ้นเพื่อกำหนดกรอบการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รวมทั้งกำหนดโครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ดำเนินกิจการต่าง ๆ ให้บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ เป็นกลไกที่มีประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับหลักการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่เป็นสากล มีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ และเป็นบูรณาการ อันจะช่วยส่งผลให้บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และรักษาหรือสร้างคุณค่าจากการบริหารงานในภาพรวมของบริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เพื่อการนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลโดยการรับทราบ สอบทานความเสี่ยง ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะ และให้การสนับสนุนอันเป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัทฯ

### **2. คำจำกัดความ**

“กฎบัตร” หมายถึง กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

“กลุ่มบริษัทฯ” หมายความว่า บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

### **3. องค์ประกอบ และการแต่งตั้ง**

3.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) โดยประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิอย่างน้อย จำนวน 3 คน เพื่อกำหนดกลยุทธกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นว่าจะมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างไร และสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และเพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนด

3.2 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### 4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

4.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี คณะกรรมการที่ครบวาระสามารถได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ หากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

4.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ลาออก
- 2) พ้นหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 3) เสียชีวิต

การเปลี่ยนประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่มีผลต่อการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงท่านอื่น

#### 5. คำตอบแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### 6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

6.1 กำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ

6.2 ติดตามกระบวนการบ่งชี้ ประเมินความเสี่ยง และอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

6.3 กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กรตลอดจนระดับโครงการ โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัย เพื่อประกอบการตัดสินใจในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม

6.4 ส่งเสริมและพัฒนานโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

6.5 ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร

6.6 รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด

6.7 ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## 7. การประชุม

7.1 ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง (ทั้งนี้ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญบุคคลใดๆ ที่ไม่ใช่กรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมการประชุมก็ได้

7.2 ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ในขณะนั้นจึงถือเป็นองค์ประชุม

7.3 ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้น จะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

7.4 ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ เป็นกรณีพิเศษหากมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยง องค์กรที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

7.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญบุคคลที่รับผิดชอบหรือเกี่ยวข้องกับเรื่องที่อยู่ในวาระการประชุมเข้าร่วมประชุม หรือนำเสนอข้อมูลได้

7.6 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง

7.7 เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม

7.8 ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ประธานกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยงมีเสียงคนหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงมีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด และเลขาธิการคณะกรรมการไม่มีสิทธิออกเสียง

7.9 ให้ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย เป็นเลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยตำแหน่ง

## 8. การรายงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ ทบทวนรายงานการบริหารความเสี่ยงและรายงานที่เกี่ยวข้อง เช่น รายงานสถานะความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่ากรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยงสามารถยึดถือปฏิบัติต่อไปได้และมีความสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ โดยมีการนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นประจำ เช่น รายเดือน หรือ รายไตรมาส เพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่ และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต



**9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีโดยการประเมินตนเอง และ รายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

**10. การทบทวนกฎบัตร**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการ บริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญ จะต้องได้รับความ เห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

ประกาศ ณ วันที่ 26 ธันวาคม 2565

( พลเอก ดร. สุรพันธุ์ พุ่มแก้ว )

ประธานกรรมการ

บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ ดอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

---

# กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564  
เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

ข้อมูลของเอกสารฉบับนี้	
ชื่อเอกสาร	กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ของ บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ฉบับที่	01/2564
ผู้จัดทำ	นางสาวศรียา จรุงสกุลวงศ์ เลขานุการคณะกรรมการบริหาร (เลขานุการบริษัทและนัก ลงทุนสัมพันธ์)
วันที่ใช้งาน	10 พฤศจิกายน 2564

### บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่/ แก้ไขครั้งที่	วันที่อนุมัติ	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
01/25 64	10 พ.ย. 64 (BOD9/64)	เพิ่มเติมเพื่อรวบรวมเป็นกฎ บัตร ยกเว้นเรื่องที่ 6	เนื่องจากเดิมบริษัทฯมีเฉพาะขอบเขตอำนาจและ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารเท่านั้น จึงได้ เพิ่มเติมข้อมูลส่วนอื่น ๆ เพื่อรวบรวมเป็นกฎ บัตร

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
1. วัตถุประสงค์ .....	4
2. คำจำกัดความ .....	4
3. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ .....	4
4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง .....	5
5. ค่าตอบแทน .....	5
6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร .....	5
7. การประชุม .....	6
8. การรายงาน .....	7
9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน.....	7
10. การทบทวนกฎบัตร .....	7

**กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร**  
**( The Executive Committee Charter )**  
**บริษัท เฮอร์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)**

คณะกรรมการบริหารจัดตั้งขึ้นโดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติในด้านต่างๆ ของบริษัทให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

**1. วัตถุประสงค์**

เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นกลไกสำคัญหนึ่งในการกำกับดูแลการบริหารจัดการองค์กร และธุรกิจของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย กฎบัตรฉบับนี้จัดทำขึ้น เพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีความเข้าใจในเรื่องขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และสาระสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกัคณะกรรมการบริหาร เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมายและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

**2. คำจำกัดความ**

“กฎบัตร” หมายถึง กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

“กลุ่มบริษัทฯ” หมายรวมถึง บริษัท เฮอร์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

**3. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ**

3.1 คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท อาจเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริหารก็ได้

3.2 คณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหาร จำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริหาร และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี โดยมีจำนวนกรรมการบริหารตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

3.3 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง ในจำนวนกรรมการแม้ตำแหน่งจะว่างไปบ้างกรรมการที่เหลืออยู่ย่อมทำกิจการได้

3.4 ประธานและกรรมการของคณะกรรมการบริหาร ควรเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาและความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริหาร

3.5 คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

3.6 ประธานกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลคนเดียวกับกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

3.7 ประธานกรรมการต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับกับประธานกรรมการบริหาร

3.8 คณะกรรมการบริหารเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

#### 4. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

4.1 พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท

4.2 ลาออก

4.3 ตาย

4.4 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

เมื่อกรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่ง ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารแทน

#### 5. คำตอบแทน

คณะกรรมการบริหาร จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### 6. ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

6.1 พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

6.2 มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

6.3 มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใด ๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท รวมถึงการเป็นผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ที่มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท

6.4 กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร โดยให้ครอบคลุมถึงรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานบริษัท

6.5 มีอำนาจในการแต่งตั้งและถอดถอนเจ้าหน้าที่ของบริษัท ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

6.6 ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้น ๆ

## 7. การประชุม

7.1 คณะกรรมการบริหารมีกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามความเหมาะสม

7.2 ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการจึ่งครบองค์ประชุม

7.3 ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

7.4 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

7.5 ให้เลขานุการคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกรายงานการประชุม

## 8. การรายงาน

8.1 รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับกิจกรรมของคณะกรรมการบริหาร และให้ข้อเสนอแนะตามความเหมาะสม

8.2 รายงานต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

## 9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริหารทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

**10. การทบทวนกฎบัตร**

คณะกรรมการบริหารจะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่า เนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการบริหารจัดการของบริษัทฯ โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

ประกาศ ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

( พลเอก ดร.สุรพันธ์ พุ่มแก้ว )

ประธานกรรมการ

บริษัท เอลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



## เอกสารแนบ 6

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ปรากฏในส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

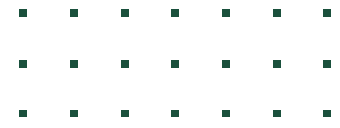
ข้อ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

ภายใต้หัวข้อ 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่  
ผ่านมา

ข้อ 8.2.1 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ, หน้า 175

---

# Health Empire Corporation PCL.



☎ 02-514-5000, 02-514-5151

✉ [cs@hempcorp.co.th](mailto:cs@hempcorp.co.th)

🏠 51 MAJOR TOWER RAMA 9 - RAMKUMHANG  
FL. 20 OFFICE 2, RAMA 9 RD, HUAMAK,  
BANGKAPI, BANGKOK 10240

🌐 [www.hempcorp.co.th](http://www.hempcorp.co.th)