รายงานประจำปี 2566
(แบบ 56-1 One Report)

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

SIMPLIFY
YOUR
LIFE

สารบัญ

สารจากคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 6

Financial Highlights 8

คณะกรรมการบริษัท 10

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน 12

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท 13
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง 35
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 44
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A) 64
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 76

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ 78

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 79
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ 99
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ 113
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน 128

ส่วนที่ 3 งบการเงิน 132

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท 202

เอกสารแนบ 2
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม 220

เอกสารแนบ 3
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน 221

เอกสารแนบ 4
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน 222

เอกสารแนบ 5
นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ 223

เอกสารแนบ 6
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ 224

KST มุ่งมั่น

คัดสรรอาหารคุ้มค่า **น่าเชื่อถือ**

เราเชื่อว่าความคุ้มค่าที่แท้จริง คือ การได้บริโภคอาหาร
ที่มีคุณภาพดี สด สะอาด เราจึงมุ่งมั่นคัดสรรวัตถุดิบ
อย่างพิถีพิถัน โดยพิจารณาจากคุณภาพและความปลอดภัย
ในการบริโภคเป็นอันดับแรก อีกทั้งยังพัฒนากระบวนการผลิต
ให้มีประสิทธิภาพ เพื่อส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง
และปลอดภัย ตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภค
คำนึงถึงความยั่งยืนของธุรกิจ และส่งเสริมชีวิต
ที่ยั่งยืนของทุกคน

KST

มาตรฐาน ที่ทั่วโลกไว้วางใจ

เรามุ่งมั่นผลิตสินค้าตามมาตรฐานสากล พัฒนาคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ตลอดจนการคิดค้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีความหลากหลาย ควบคู่ไปกับการศึกษาทิศทางของตลาด เพื่อให้ได้สินค้าและบริการที่ตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภค อีกทั้งยังเป็นการยืนยันและสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าและเป็นที่ยอมรับในระดับสากล

สารจากคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

(ดร.สุรพล อารีย์กุล)
ประธานกรรมการบริษัท

(นางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธุ์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในปี 2566 บริษัทต้องเผชิญกับความท้าทายและการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ มากมาย ไม่ว่าจะเป็นปัญหาความขัดแย้งทางภูมิศาสตร์โลก ภาวะเศรษฐกิจถดถอยค่อนข้างรุนแรง อัตราเงินเฟ้อสูง ผนวกกับความผันผวนของตลาดเงิน ซึ่งส่งผลกระทบไปทั่วทั้งห่วงโซ่อุปทาน ถึงแม้ว่าการเปิดเศรษฐกิจของจีน ญี่ปุ่น และยุโรป ซึ่งเป็นประเทศในกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทที่เป็นความหวัง แต่กลับเป็นว่าการบริโภคของลูกค้าในประเทศเหล่านี้ยังคงอยู่ในสภาวะเฝ้าระวัง ทำให้กำลังซื้อลดลงอย่างมาก มีผลให้ยอดขายลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

นอกจากนี้ผลกระทบจากเอลนีโญที่ทำให้โลกร้อนเป็นประวัติการณ์ ส่งผลกระทบต่อการสรรหาวัตถุดิบทางทะเลทำให้ปริมาณและราคาไม่สามารถแข่งขันและรองรับกับภาวะเงินเฟ้อที่สูงได้ บริษัทได้ประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด เพื่อให้สอดรับกับการเปลี่ยนแปลงไปในแต่ละช่วงเวลาได้อย่างรวดเร็ว และลดผลกระทบจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่สำคัญ

ดังนั้น ในปี 2567 บริษัทได้ปรับกลยุทธ์ โดยการขยายฐานของธุรกิจทางด้านการให้บริการจัดเก็บสินค้าแช่แข็งด้วยระบบจัดเก็บและเบิกจ่ายอัตโนมัติหรือ Automated Storage/Retrieval System (AS/RS) ที่จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้พื้นที่ ลดเวลาการทำงาน และประหยัดพลังงาน และมีแผนขยายฐานธุรกิจผักและผลไม้แช่แข็งไปยังตลาดประเทศจีน เพื่อกระจายความเสี่ยงทางธุรกิจ และการต่อยอดทางธุรกิจในอนาคต อีกทั้งได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับและมาตรฐานระดับสากล เพื่อการดำเนินการบริหารจัดการอย่างยั่งยืน โดยตระหนักถึงความสำคัญของความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม มิติสังคม และมิติด้านการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงให้ความสำคัญกับการควบคุมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก การจัดเก็บข้อมูลด้านความยั่งยืน เพื่อใช้ในการตัดสินใจและสะท้อนความสามารถในการดำเนินธุรกิจในระยะยาว

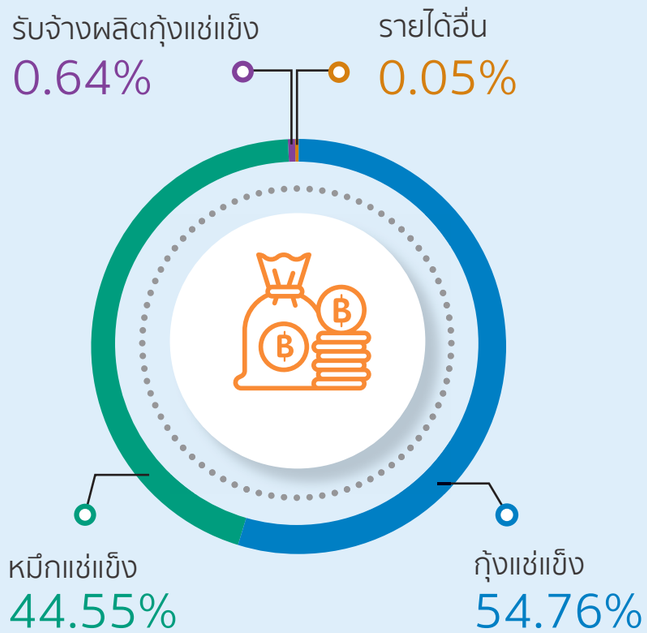
ในนามของคณะกรรมการบริษัท
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่
จำกัด (มหาชน)

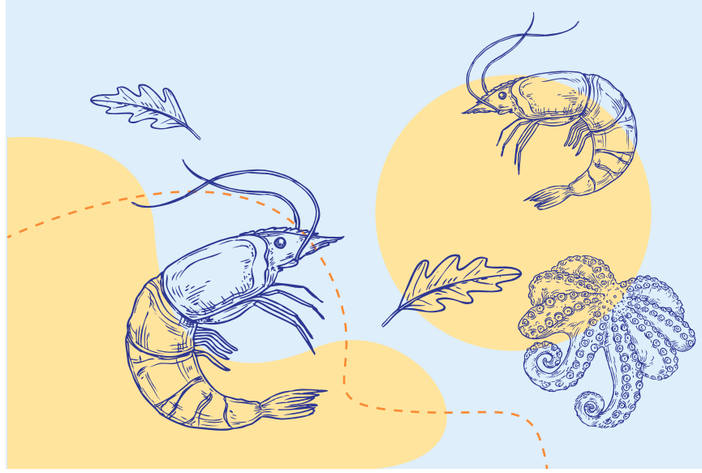
“ขอขอบคุณลูกค้า ผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางการค้า หน่วยงานต่าง ๆ สำหรับการสนับสนุน ความไว้วางใจ และความเชื่อมั่นที่ดีต่อบริษัทอย่างต่อเนื่อง รวมถึงผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่ได้ร่วมเป็นส่วนหนึ่งของความสำเร็จ ทั้งนี้บริษัทจะมุ่งมั่น ทุ่มเทอย่างเต็มที่ ภายใต้วิสัยทัศน์การเป็นผู้ผลิตอาหารที่คุ้มค่าและน่าเชื่อถือ ในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืนตลอดไป”

Financial Highlights

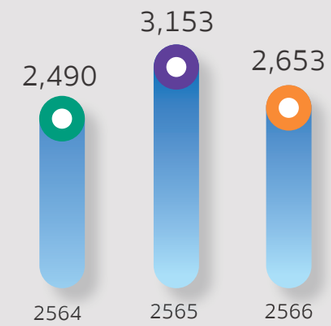
สัดส่วนรายได้จากการขายและการให้บริการ
แยกตามประเภทสินค้าและบริการหลัก

2,498 ล้านบาท

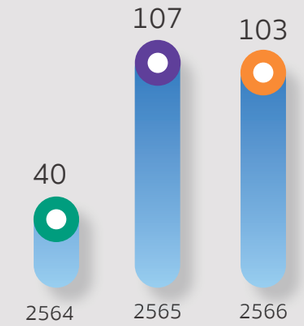




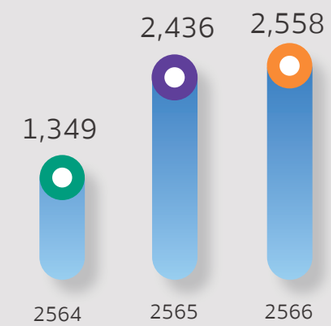
รายได้รวม
2,653 ล้านบาท



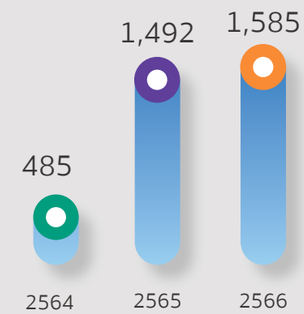
กำไรสุทธิ
103 ล้านบาท



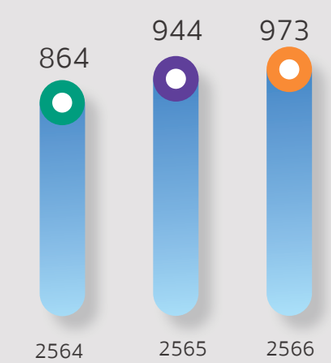
สินทรัพย์รวม
2,558 ล้านบาท



หนี้สินรวม
1,585 ล้านบาท



ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม
973 ล้านบาท



คณะกรรมการบริษัท

1. ดร. สุรพล อารีย์กุล
   ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
2. นาย สุวัฒน์ โรจนกิจ
   รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
3. รศ.ดร. พิษณุ บุญนวล
   กรรมการอิสระ
4. นาย พิชัย ลิ้มรสเจริญ
   กรรมการอิสระ
5. นาย ชัยวัชร์ เหล่าเทพพิทักษ์
   กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ
6. Mrs.H'ng Cheow Nai
   กรรมการ
7. นางสาว เจริญพร โชติวัฒนะพันธุ์
   กรรมการ
8. Mr.H'ng Chiau Chin
   กรรมการ
9. นาย เฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์
   กรรมการ
10. นาง สุดารัตน์ เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ
    กรรมการ

ส่วนที่

1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) (Kiang Huat Sea Gull Trading Frozen Food Public Company Limited) ก่อตั้งในปี พ.ศ. 2521 ดำเนินธุรกิจมาเป็นระยะเวลากว่า 40 ปี และได้เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET: Stock Exchange of Thailand) ในปี พ.ศ. 2535 ด้วยทุนจดทะเบียน 75,000,000 บาท แบ่งเป็นจำนวน 7,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยชำระค่าหุ้นเต็มจำนวนแล้ว

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจผลิตอาหารทะเลแช่แข็งประเภทกุ้งและหมึกเพื่อการส่งออกไปจำหน่ายยังลูกค้าในต่างประเทศเป็นตลาดหลัก โดยฐานลูกค้าในต่างประเทศที่สำคัญอยู่ในทวีปเอเชียและยุโรป

สำนักงานใหญ่ของบริษัทและโรงงานแห่งแรกตั้งอยู่เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา

สำนักงานสาขาแห่งที่สอง ตั้งอยู่เลขที่ 55/83 หมู่ที่ 6 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร

บริษัทถือหุ้นในบริษัทร่วม คือ Kiang Huat Seagull Trading Frozen Food Sdn. Bhd. มีที่ตั้งอยู่ในรัฐซาบาห์ ประเทศมาเลเซีย ประกอบธุรกิจผลิตอาหารทะเลแช่แข็งเพื่อการส่งออกในลักษณะเดียวกัน

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2566 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้ดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อย คือ บริษัท ฟู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด ประกอบธุรกิจบริการห้องเย็นรับฝากสินค้า และผลิตสินค้าประเภทผลิตภัณฑ์ผักและผลไม้แปรรูปพร้อมทานแช่เยือกแข็ง เพื่อการต่อยอดและขยายฐานของธุรกิจในอนาคต ทั้งนี้ ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแล้ว เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2566

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร เป้าหมาย และกลยุทธ์

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

ประกอบกิจการผลิตอาหารทะเลแช่แข็งเพื่อการส่งออก

เพื่อมุ่งสู่การเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความยั่งยืนในธุรกิจผลิตและส่งออกอาหารทะเลแช่แข็ง ในปี 2566 บริษัทจึงได้ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร เป้าหมาย และกลยุทธ์ ดังนี้

วิสัยทัศน์

KST คัดสรรอาหารคุ้มค่า **น่าเชื่อถือ**

KST provides reliable and valued food

พันธกิจ

สร้างพันธมิตรทางการค้าที่มีศักยภาพในการผลิตและการตลาด เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน
(Create potential strategic alliances in production and marketing aiming to enhance competitiveness)

ส่งเสริมนวัตกรรมและการวิจัยเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและเพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์
(Promote innovation and research to enhance efficiency and increase value to products)

ปรับตัวทางธุรกิจอย่างรวดเร็วเพื่อให้สอดรับกับการเปลี่ยนแปลงและลดผลกระทบจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่สำคัญ
(Respond rapidly to align with changes and reduce impact from external factors)

ค่านิยมองค์กร

พัฒนาความรู้คู่ทักษะ ซื่อสัตย์สุจริต ทำงานเป็นระบบ ประสบผลสำเร็จด้วยทีมงาน

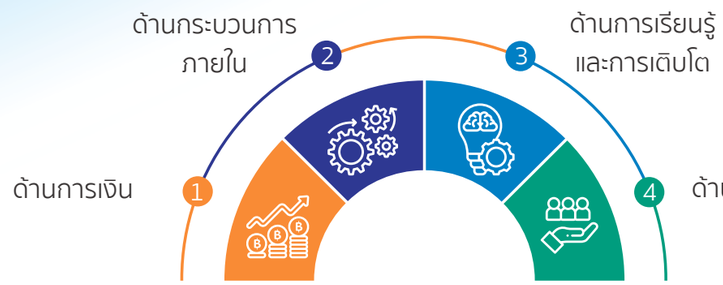
(Knowledge, Skill, Integrity, Systematic Approach, and Teamwork)

เป้าหมายองค์กร

สำหรับระยะเวลา 3 ปี (ปี 2567-2569) บริษัทมีเป้าหมาย

"มุ่งมั่นการบรรลุเป้าหมายการเติบโตของยอดขายเป็น **4,500** ล้านบาท และมุ่งเน้นความหลากหลายของผลิตภัณฑ์และบริการ"

โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้



1 ด้านการเงิน	2 ด้านกระบวนการภายใน	3 ด้านการเรียนรู้และการเติบโต	4 ด้านลูกค้า
เพิ่มรายได้จากการดำเนินงาน เพิ่มกำไรจากการดำเนินงาน	ได้รับการรับรองตามระบบมาตรฐานสากล	พัฒนาความรู้ขององค์กรผ่านการฝึกอบรม	ยกระดับความพึงพอใจของลูกค้า

หมายเหตุ บริษัทกำหนดตัวชี้วัดแยกตามกระบวนการทำงาน และตามสายงานในบริษัท เพื่อสนับสนุนตัวชี้วัดหลักของบริษัท และได้มอบหมายผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ทำหน้าที่เจ้าของประจำแต่ละตัวชี้วัดหลัก ซึ่งเป็นการบริหารแบบ Cross Functional อีกด้วย

กลยุทธ์

1. สร้างพันธมิตรทางการค้าที่มีศักยภาพทั้งด้านการผลิตและการตลาด เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน

บริษัทสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจกับคู่ค้าทั้งระดับต้นน้ำและปลายน้ำ มีการแลกเปลี่ยนแบ่งปันความรู้และเทคนิคต่าง ๆ เพื่อนำมาประยุกต์ใช้ในกระบวนการหลักขององค์กร ส่งผลให้เกิดการพัฒนาด้านการบริหารและการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งเสริมให้ธุรกิจที่ร่วมพันธมิตรมีความแข็งแกร่งและมีศักยภาพทางการแข่งขันเพิ่มมากขึ้น โดยที่ยังมุ่งเน้นการคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน นอกจากนั้นการสร้างพันธมิตรทางการค้าเป็นการสร้างคุณค่าจากความร่วมมือระหว่างพันธมิตร ซึ่งเป็นการเพิ่มความสามารถในการรวบรวมบุคลากรที่มีประสิทธิภาพภายในเครือข่าย ที่ไม่เพียงแต่จะนำไปสู่การบรรลุเป้าหมายของบริษัทและเป้าหมายโดยรวมที่มีร่วมกันกับคู่พันธมิตรได้เร็วมากยิ่งขึ้น แต่จะส่งผลให้สามารถเติบโตอย่างมั่นคงไปพร้อมกันได้ในระยะยาว

2. ส่งเสริมนวัตกรรมและงานวิจัย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและเพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการส่งเสริมนวัตกรรมและการวิจัย ซึ่งเป็นกุญแจสำคัญในการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน จึงได้มีการลงทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อนำนวัตกรรมเข้ามาใช้ภายในองค์กร รวมถึงมีการให้ความรู้และเปิดโอกาสแก่พนักงานและคู่ค้าในการเข้าถึงนวัตกรรมและการวิจัยเพื่อนำไปประยุกต์ใช้ในการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ยกระดับคุณภาพและการประมวลผลข้อมูลเพื่อการตัดสินใจ ตลอดจนสร้างความร่วมมือกับผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางในหลากหลายสาขา เพื่อเพิ่มศักยภาพในการวิจัย พัฒนา และปรับปรุงประสิทธิภาพในทุกกระบวนการทางธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ

3. ปรับตัวทางธุรกิจอย่างรวดเร็ว เพื่อให้สอดรับการเปลี่ยนแปลงและลดผลกระทบจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่สำคัญ

บริษัทมีการปรับโครงสร้างองค์กรและโครงสร้างการบริหารงานให้อยู่ในระดับมาตรฐานสากล เพื่อให้มีความกระชับและเกิดความคล่องตัวในการดำเนินงานมากขึ้น สนับสนุนให้บริษัทสามารถรับมือได้อย่างทันท่วงทีต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของโลก ทั้งในเชิงเศรษฐกิจและสังคม และได้มีการเริ่มโครงการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องเพื่อให้สอดรับกับโครงสร้างบริหารแบบสากล นอกจากนี้บริษัทมีความพยายามอย่างต่อเนื่องในการแสวงหาโอกาสในการดำเนินธุรกิจใหม่ ๆ ที่มุ่งเน้นการกระจายธุรกิจทั้งในแนวนอนและแนวดิ่ง เพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวคิดการพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

- เริ่มดำเนินกิจการ
- **2521**
- **2535** เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- **2562** ลงทุนในระบบ Enterprise Resource Planning (ERP)
- **2563** จัดตั้งสำนักงานสาขามหาชัย
- **2564** เลิกกิจการบริษัทย่อย คือ บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟูดส์ จำกัด และเลิกสำนักงานสาขาที่จังหวัดระนอง
- **2565** เริ่มการนำเข้าระบบเครื่องจักรและอุปกรณ์เพื่อเข้าสู่การเป็น Automation
- **2566** จัดตั้งบริษัทย่อย คือ บริษัท ฟู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด เพื่อเพิ่มความหลากหลายทางธุรกิจ ผลิตภัณฑ์ และบริการ

1.1.3 วัตถุประสงค์การระดมทุน

ในปี 2566 บริษัทไม่มีการออกตราสารทุนและตราหนี้เพื่อระดมทุนเพิ่มเติม และบริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลการใช้เงินที่ได้จากระดมทุนในวันที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตั้งแต่ปี 2535 ครบถ้วนแล้ว

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อ

CHOTI

เลขทะเบียนบริษัท

0107537002231

ประเภทธุรกิจ

ผู้ผลิตและส่งออกอาหารทะเลแช่แข็ง

ทุนจดทะเบียน

75,000,000 บาท

(หุ้นสามัญ 7,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)

ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า

75,000,000 บาท

(หุ้นสามัญ 7,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 3 ถนนสายเอเชีย 43
ตำบลนาหม่อม อำเภอนาหม่อม
จังหวัดสงขลา 90310

ที่ตั้งสำนักงานสาขา

เลขที่ 55/83 หมู่ที่ 6 ตำบลท่าทราย
อำเภอเมืองสมุทรสาคร
จังหวัดสมุทรสาคร 74000

เว็บไซต์

www.kst-hatyai.com

โทรศัพท์

0 7422 2333

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

1. รายได้แยกตามประเภทสินค้าและบริการหลัก

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้นของ CHOTI	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
			ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
กุ้งแช่แข็ง	CHOTI	-	1,368	55	1,595	51	1,329	53
หมึกแช่แข็ง	CHOTI	-	1,113	44	1,513	48	901	36
หมึกแช่แข็ง	TPT	99.97	0	0	0	0	173	8
รับจ้างผลิตกุ้งแช่แข็ง	CHOTI	-	1	0	0	0	9	0
รายได้อื่น	CHOTI	-	16	1	40	1	74	3
รวม			**2,498**	**100**	**3,148**	**100**	**2,486**	**100**

หมายเหตุ: CHOTI หมายถึง บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)
TPT หมายถึง บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟูดส์ จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนเลิกบริษัท เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564

2. รายได้แยกตามส่วนงานภูมิศาสตร์หลัก

แหล่งที่มาของรายได้	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้ภายในประเทศ	177	7	186	6	236	9
รายได้จากต่างประเทศ						
เอเชีย	1,398	56	1,614	51	1,349	54
ยุโรป	912	37	1,318	42	860	35
อเมริกา	0	0	23	1	15	1
ออสเตรเลีย	11	0	7	0	26	1
รวม	**2,498**	**100**	**3,148**	**100**	**2,486**	**100**

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

1 ผลิตภัณฑ์พร้อมปรุง

1.1) ผลิตภัณฑ์อาหารทะเลพร้อมปรุงแช่เยือกแข็ง

ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์กุ้งสดและหมึกสดแช่เยือกแข็งในรูปแบบต่าง ๆ เช่น กุ้งทั้งตัว กุ้งแกะเปลือก หมึกทั้งตัว หมึกลอกหนัง ซึ่งบริษัทผลิตและส่งออกภายใต้แบรนด์ของตนเอง รวมทั้งการรับจ้างผลิตและส่งออกให้กับลูกค้า

2 ผลิตภัณฑ์พร้อมทาน

2.1) ผลิตภัณฑ์อาหารทะเลพร้อมทานแช่เยือกแข็ง

ได้แก่ กุ้งแกะเปลือกต้มแช่เยือกแข็ง และกุ้งต้มแช่เยือกแข็ง ซึ่งบริษัทผลิตและส่งออกภายใต้แบรนด์ของตนเอง รวมทั้งการรับจ้างผลิตและส่งออกให้กับลูกค้า

2.2) ผลิตภัณฑ์อาหารทานเล่น

ได้แก่ ขนมขบเคี้ยวประเภทกุ้งทอดกรอบปรุงรส ซึ่งบริษัทผลิตและส่งออกภายใต้แบรนด์ของตนเอง

ตารางต่อไปนี้แสดงข้อมูลโดยสังเขปเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หลักที่บริษัทผลิตและส่งออกภายใต้แบรนด์ของตนเอง

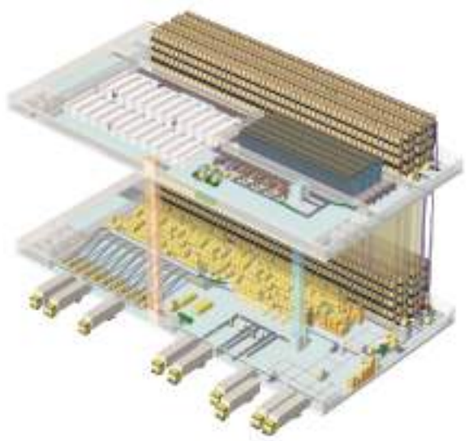
กลุ่มผลิตภัณฑ์	ผลิตภัณฑ์	ลักษณะผลิตภัณฑ์	เกรด	แบรนด์หลัก
ผลิตภัณฑ์พร้อมปรุง - ผลิตภัณฑ์อาหารทะเลพร้อมปรุงแช่เยือกแข็ง	กุ้งแช่เยือกแข็ง	กุ้งขาวดิบ แกะเปลือก	พรีเมียม	SEA KING
			มาตรฐาน	SEA FLOWER
				SEA CHAMPION
	หมึกแช่เยือกแข็ง	หมึกกล้วย ลอกหนัง	พรีเมียม	MERMAID
			มาตรฐาน	EAGLE
		หมึกสาย	พรีเมียม	MERMAID
		หมึกกระดอง	พรีเมียม	MERMAID
ผลิตภัณฑ์พร้อมทาน – ผลิตภัณฑ์อาหารทะเลพร้อมทานแช่เยือกแข็ง	กุ้งแช่เยือกแข็ง	กุ้งขาวดิบ แกะเปลือกต้มแช่เยือกแข็ง	พรีเมียม	SEA KING
ผลิตภัณฑ์พร้อมทาน - ผลิตภัณฑ์อาหารทานเล่น	กุ้งทอด	ขนมขบเคี้ยวประเภทกุ้งทอดกรอบปรุงรส	พรีเมียม	ชิมจัง

สำหรับปี 2566 บริษัทมีปริมาณการส่งออกสินค้ารับจ้างผลิต (OEM) ดังนี้

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ผลิตภัณฑ์	ประเทศ	ปริมาณ (ตัน)
ผลิตภัณฑ์พร้อมปรุง - ผลิตภัณฑ์อาหารทะเลพร้อมปรุงแช่เยือกแข็ง	กุ้งดิบทั้งตัวแช่เยือกแข็ง	ไต้หวัน	200
		ญี่ปุ่น	50
ผลิตภัณฑ์พร้อมทาน – ผลิตภัณฑ์พร้อมทานแช่เยือกแข็ง	กุ้งต้มสุกทั้งตัวแช่เยือกแข็ง	ไต้หวัน	800
		จีน	300
		เกาหลี	200
		สิงคโปร์	100
รวม			**1,650**

ในปี 2566 บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อย คือ บริษัท ฟู้ดฟิวเจอร์ส จำกัด โดยมีการประกอบธุรกิจ ดังนี้

1) บริการห้องเย็นรับฝากสินค้า



ให้บริการห้องเย็นรับฝากสินค้า โดยสามารถจัดเก็บสินค้าแช่เย็น แช่แข็ง และแช่เยือกแข็ง

2) ผลิตภัณฑ์ผักและผลไม้แปรรูปพร้อมทานแช่เยือกแข็ง

ผลิตสินค้าประเภทผลิตภัณฑ์ผักและผลไม้แปรรูปพร้อมทานแช่เยือกแข็ง เช่น ทุเรียนแช่แข็ง ทุเรียนฟรีซดราย เป็นต้น

ใบอนุญาตที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้รับใบอนุญาตในการดำเนินธุรกิจจากหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแลหลายหน่วยงานในประเทศไทย ดังนี้

1. บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่

ใบอนุญาต	หน่วยงานผู้ออกใบอนุญาต	วันที่ออกใบอนุญาต
1. ใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน (ร.ง.4)	กรมโรงงานอุตสาหกรรม	30 พ.ย. 2536
2. ใบอนุญาตผลิตอาหาร (อ.2)	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสงขลา	21 ธ.ค. 2565
3. ใบอนุญาตผลิตอาหาร (อ.2) ภาษาอังกฤษ	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสงขลา	19 เม.ย. 2566
4. ใบอนุญาตนำหรือสั่งอาหารเข้ามาในราชอาณาจักร (อ.7)	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสงขลา	18 ต.ค. 2564
5. ใบประกอบการด้านการประมง ห้องเย็น (ทบ.2)	กรมประมง	8 พ.ย. 2566
6. ใบประกอบการด้านการประมง นำเข้า - ส่งออกสัตว์น้ำ (ทบ.2)	กรมประมง	8 พ.ย. 2566
7. ใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (อก.2)	องค์การบริหารส่วนตำบล	7 ก.พ. 2567
8. หนังสือรับรองสถานที่พักซากสัตว์น้ำ	กรมประมง	28 ก.ย. 2566

2. บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) สำนักงานสาขา

ใบอนุญาต	หน่วยงานผู้ออกใบอนุญาต	วันที่ออกใบอนุญาต
1. ใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน (ร.ง.4)	กรมโรงงานอุตสาหกรรม	3 พ.ย. 2563
2. ใบอนุญาตผลิตอาหาร (อ.2)	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสมุทรสาคร	23 พ.ย. 2565
3. ใบอนุญาตนำหรือสั่งอาหารเข้ามาในราชอาณาจักร (อ.7)	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสมุทรสาคร	19 ก.ย. 2565
4. ใบประกอบการด้านการประมง ห้องเย็น (ทบ.2)	กรมประมง	11 ม.ค. 2566
5. ใบประกอบการด้านการประมง นำเข้า - ส่งออกสัตว์น้ำ (ทบ.2)	กรมประมง	11 ม.ค. 2566
6. ใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (อก.2)	องค์การบริหารส่วนตำบล	1 ม.ค. 2567

มาตรฐานและใบรับรองด้านคุณภาพที่บริษัทได้รับ

มาตรฐานและใบรับรองด้านคุณภาพในระดับสากลที่บริษัทได้รับจากสถาบันที่ให้การรับรอง มีรายละเอียด ดังนี้

1. บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่

ใบอนุญาต	หน่วยงานผู้ออกใบอนุญาต	วันที่ออกใบอนุญาต
1. COVID-19 Prevention Best Practice	กรมประมง	1 ม.ค. 2567
2. ใบรับรองการทบทวนสถานภาพผู้ประกอบการระดับมาตรฐานเออีโอ	กรมศุลกากร	15 ต.ค. 2563
3. HALAL Certificate (อาหารทะเลแช่แข็ง)	สำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย	14 มี.ค. 2567
4. HALAL Certificate (หัวกุ้ง - เปลือกกุ้ง)	สำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย	14 มี.ค. 2567
5. HALAL Certificate (กุ้งทอด ตราชิมจัง รสดั้งเดิม ต้มยำ)	สำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย	14 มี.ค. 2567
6. HALAL Certificate (กุ้งทอด ตราชิมจัง รสเห็ด สาหร่าย)	สำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย	14 มี.ค. 2567
7. การวิเคราะห์อันตรายและจุดควบคุมวิกฤต HACCP Certificate	กรมประมง	13 มิ.ย. 2566
8. หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตอาหาร GMP Certificate	กรมประมง	13 มิ.ย. 2566
9. ISO 9001:2015	Intertek Certification Limited	1 ม.ค. 2567
10. ISO 14001:2015	Intertek Certification Limited	1 ม.ค. 2567

2. บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) สำนักงานสาขา

ใบอนุญาต	หน่วยงานผู้ออกใบอนุญาต	วันที่ออกใบอนุญาต
1. COVID-19 Prevention Best Practice	กรมประมง	21 มิ.ย. 2566
2. ใบรับรองการทบทวนสถานภาพผู้ประกอบการระดับมาตรฐานเออีโอ	กรมศุลกากร	ใช้ร่วมกับสำนักงานใหญ่
3. HALAL Certificate (อาหารทะเลแช่แข็ง)	สำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย	ใช้ร่วมกับสำนักงานใหญ่
4. HALAL Certificate (หัวกุ้ง - เปลือกกุ้ง)	สำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย	ใช้ร่วมกับสำนักงานใหญ่
5. HALAL Certificate (กุ้งทอด ตราชิมจัง รสดั้งเดิม ต้มยำ)	สำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย	ใช้ร่วมกับสำนักงานใหญ่
6. HALAL Certificate (กุ้งทอด ตราชิมจัง รสเห็ด สาหร่าย)	สำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย	ใช้ร่วมกับสำนักงานใหญ่
7. การวิเคราะห์อันตรายและจุดควบคุมวิกฤต HACCP Certificate	กรมประมง	11 พ.ค. 2566
8. หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตอาหาร GMP Certificate	กรมประมง	12 พ.ค. 2566
9. ISO 9001:2015	Intertek Certification Limited	3 ม.ค. 2567

(2) การตลาดและการแข่งขัน

ภาวะการตลาดและการแข่งขัน

ในปี 2566 บริษัทเผชิญความท้าทายในการดำเนินธุรกิจจากเศรษฐกิจโลกที่ได้รับผลกระทบจากการถดถอยของภาวะเศรษฐกิจโลก โดยเริ่มมีผลกระทบตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ของปี 2565 เป็นต้นมา ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของคู่ค้า โดยเฉพาะตลาดญี่ปุ่นซึ่งมีการบริโภคลดลง และส่งผลกระทบเป็นอย่างมากต่อกำลังซื้อในช่วงไตรมาสที่ 1 - 2 ของปี 2566 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ทำให้คู่ค้าเกิดภาวะสินค้าล้นสต็อกจึงจำเป็นต้องบริหารจัดการสินค้าคงคลังให้เหมาะสม ส่งผลกระทบต่อปริมาณขายสินค้าหลักของบริษัทในช่วงดังกล่าว

อย่างไรก็ตามสถานการณ์ด้านตลาดเริ่มดีขึ้นในช่วงไตรมาสที่ 3 ของปี 2566 โดยคู่ค้าเริ่มทยอยมีคำสั่งซื้อเข้ามามากขึ้น แม้ไม่อยู่ในระดับดีเช่นปีก่อนหน้า แต่ปริมาณการบริโภคดีขึ้นอย่างเห็นได้ชัด ส่วนหนึ่งเป็นผลจากการบริโภคในช่วงเทศกาลสำคัญของชาวญี่ปุ่นที่มีการบริโภคมากกว่าปกติ ทำให้สินค้ากุ้งปอกเปลือกถอดหาง (Peeled and Deveined Tail Off Shrimp) กลับมามียอดส่งออกมากขึ้นในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2566 ทั้งนี้ นอกจากปริมาณสต็อกและการบริโภคที่ลดลงในตลาดญี่ปุ่นปี 2566 แล้วนั้น ค่าเงินเยนที่อ่อนตัวลงมากในไตรมาสที่ 4 ของปี 2566 คิดเป็นประมาณร้อยละ 5 - 6 เมื่อเทียบกับปีก่อน ยังส่งผลกระทบต่อการนำเข้าสินค้าอาหารเข้าประเทศญี่ปุ่นค่อนข้างมากทำให้ปริมาณและราคาขายอยู่ในระดับคงที่ ทั้งนี้ บริษัทมีการติดตามและวิเคราะห์แนวโน้มอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด เพื่อการป้องกันความเสี่ยงทั้งในเชิงยอดขายและการทำกำไร

อีกปัจจัยหลักที่ถือเป็นความท้าทายของผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมกุ้งแช่แข็งส่งออกของไทยในปี 2566 จากคู่แข่งต่างประเทศที่สำคัญ เช่น เอกวาดอร์ อินเดีย เวียดนาม และอินโดนีเซีย ที่มีผลผลิตกุ้งสู่ตลาดโลกเป็นจำนวนมาก ทำให้เกิดการแข่งขันด้านราคาที่รุนแรงส่งผลต่อเสถียรภาพด้านราคาขาย บริษัทได้ปรับกลยุทธ์ทั้งการปรับปรุงการผลิตโดยเน้นประสิทธิภาพในการบริหารต้นทุน ควบคู่การรักษาคุณภาพและบริการแก่คู่ค้า รวมทั้งการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ที่เป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ระดับพรีเมียม เพื่อขยายฐานลูกค้าในกลุ่มที่มีกำลังซื้อและมุ่งเน้นสินค้าคุณภาพสูงมากขึ้นด้วย บริษัทมุ่งเน้นในการใช้ข้อได้เปรียบด้านที่ตั้งซึ่งใกล้แหล่งวัตถุดิบคุณภาพสูงเป็นจุดขายในการพัฒนาและต่อยอดสินค้ากลุ่มพรีเมียมมากขึ้นในปี 2567

การขยายธุรกิจไปยังตลาดใหม่ เช่น ไต้หวัน จีน เกาหลีใต้ สิงคโปร์ ออสเตรเลีย ถือเป็นอีกกลยุทธ์สำคัญที่บริษัทให้ความสำคัญมาโดยตลอดในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เพื่อลดการพึ่งพาตลาดญี่ปุ่น โดยมีผลิตภัณฑ์หลักคือกุ้งต้มสุกทั้งตัว ที่ผลิตจากกุ้งเป็น ซึ่งจำเป็นต้องมีกระบวนการจับ การขนส่ง และการผลิตที่เน้นความพิถีพิถัน ใช้เทคนิคเฉพาะในการผลิตเพื่อรักษาความสดและคุณภาพหลังการต้มสินค้าให้ได้มากที่สุด ตรงตามความต้องการของตลาด โดยบริษัทมีปริมาณส่งออกผลิตภัณฑ์กุ้งต้มสุกทั้งตัวเติบโตมากกว่า 5 เท่าในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา และบริษัทยังคงรักษาการเติบโตของผลิตภัณฑ์กลุ่มกุ้งเป็นในอนาคตอีกด้วย เช่นเดียวกับสินค้าหมึก บริษัทเน้นการเติบโตในตลาดเอเชีย เช่น เกาหลีใต้ ไต้หวัน ทดแทนตลาดหลักในยุโรปอย่าง อิตาลี เป็นต้น

นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจกลุ่มกุ้งและหมึกแช่แข็งส่งออกแล้ว บริษัทยังได้พัฒนาผลิตภัณฑ์มูลค่าเพิ่มในกลุ่มอาหารทานเล่น เพื่อเจาะตลาดผู้บริโภคทั้งในและต่างประเทศผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งจากลูกค้าหลักเดิมและลูกค้าใหม่ รวมทั้งศึกษาผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ นอกเหนือจากสินค้ากลุ่มอาหารทะเล โดยคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรเดิมที่มีอยู่เพื่อต่อยอดจากธุรกิจหลักรวมถึงการลงทุนเพิ่มในส่วนเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิตและจัดเก็บ บริษัทตั้งเป้าส่งออกผลิตภัณฑ์กลุ่มอาหารทานเล่นภายในไตรมาสที่ 1 ของปี 2567 และกลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ บริษัทมีแผนเริ่มส่งออกภายในไตรมาสที่ 3 ของปี 2567 อีกด้วย โดยตั้งเป้ายอดขายจากผลิตภัณฑ์ใหม่ทั้ง 2 กลุ่มในปี 2567 ไม่ต่ำกว่า 200 ล้านบาท ถือเป็นการสร้างความหลากหลายทางธุรกิจ เพื่อกระจายความเสี่ยงในภาวะที่ผู้ประกอบการส่งออกอาหารทะเลของไทยเผชิญในขณะนี้

นอกจากนี้ทั่วโลกยังให้ความสำคัญกับการทำธุรกิจซึ่งเน้นการพัฒนาที่ยั่งยืน ให้ความสำคัญกับการแก้ไขปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) และเทรนด์การปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero Emission) ทำให้ภาคส่งออกต้องเร่งปรับตัวตามเทรนด์ Net Zero Emission อย่างจริงจัง เนื่องจากพฤติกรรมผู้บริโภคทั่วโลกให้ความสำคัญมากขึ้นกับผลกระทบจากอุตสาหกรรมอาหารที่มีต่อ Climate Change ขณะเดียวกัน ผู้ส่งออกต้องเร่งเตรียมความพร้อมเพื่อตอบสนองต่อการที่ประเทศผู้นำเข้าทยอยออกกฎระเบียบทางการค้าใหม่ ๆ ที่มุ่งเน้นเรื่องการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ซึ่งอาจเป็นอุปสรรคต่อการส่งออกหากผู้ประกอบการปรับตัวไม่ทัน

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

การผลิต

1) กำลังการผลิต

บริษัทมีโรงงานผลิตอาหารทะเลแช่แข็งรวมทั้งสิ้น 2 แห่ง ได้แก่ สำนักงานใหญ่ (อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา) และสำนักงานสาขา (อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร) มีรายละเอียดดังนี้

กำลังการผลิต	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
บมจ. ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ สำนักงานใหญ่			
กำลังการผลิต (ตัน)	11,004	11,004	11,004
ปริมาณการผลิต (ตัน)	4,374	5,692	5,505
การใช้กำลังการผลิต (%)	39.75	51.73	50.03
อัตราเพิ่ม/ลดของปริมาณการผลิต (%)	(23.16)	3.40	8.07
บมจ. ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ สำนักงานสาขา			
กำลังการผลิต (ตัน)	7,500	7,500	7,500
ปริมาณการผลิต (ตัน)	3,910	4,890	4,945
การใช้กำลังการผลิต (%)	52.13	65.20	65.93
อัตราเพิ่ม/ลดของปริมาณการผลิต (%)	(20.04)	(1.11)	219.24

2) ขั้นตอนการผลิตและเทคโนโลยีการผลิต

วัตถุดิบที่บริษัทรับซื้อจากผู้จัดหาวัตถุดิบแต่ละรายต้องผ่านกระบวนการตรวจสอบคุณภาพ ทำความสะอาด และชั่งน้ำหนักด้วยเครื่องชั่งอัตโนมัติเพื่อคัดแยกขนาดและนำเข้าสู่การแปรรูปตามประเภทของผลิตภัณฑ์ และชั่งน้ำหนักอีกครั้งก่อนการบรรจุลงบรรจุภัณฑ์ แล้วนำไปแช่แข็งที่ความเย็น -40 องศาเซลเซียส เพื่อรักษาคุณภาพและนำไปจัดเก็บยังห้องเก็บสินค้าก่อนจัดส่งไปยังลูกค้า

กระบวนการผลิตเริ่มจากการนำวัตถุดิบกุ้งและหมึกที่ผ่านการคัดสรรและตรวจสอบคุณภาพ สารตกค้าง และสารปฏิชีวนะแล้วเข้าสู่กระบวนการแปรรูป และนำเข้าสู่กระบวนการทางเทคนิคในการแช่เยือกแข็งเพื่อการคงคุณภาพและรสชาติของผลิตภัณฑ์ให้อยู่ในสภาพที่สดใหม่ สะอาด จนถึงมือผู้บริโภค

ธุรกิจประเภทอุตสาหกรรมอาหารทะเลแช่เยือกแข็ง มีการใช้แรงงานเป็นหลัก บริษัทจึงมีการใช้เครื่องจักรเข้ามาร่วมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน มีการพัฒนาและสร้างทักษะให้แรงงานมีความสามารถ และฝีมือมากขึ้น สามารถจะปรับเปลี่ยนการทำงานได้หลากหลาย เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมต้นทุนการผลิต และแข่งขันด้านราคาได้

การบริหารจัดการวัตถุดิบ

การบริหารจัดการวัตถุดิบถือเป็นหัวใจหลักของการคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพปลอดภัย มีความสำคัญต่อการบริหารธุรกิจของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ โดยวัตถุดิบหลักของบริษัทที่ใช้ในการผลิต ประกอบด้วย วัตถุดิบที่ได้จากการเพาะเลี้ยง ได้แก่ กุ้งขาวแวนนาไม กุ้งกุลาดำ กุ้งก้ามกราม และวัตถุดิบที่ได้จากธรรมชาติ ได้แก่ กุ้งทะเล หมึกกล้วย หมึกสาย และหมึกเจาะ

1) การจัดหาวัตถุดิบ

ในการจัดหาวัตถุดิบที่ได้จากธรรมชาติและจากการเพาะเลี้ยง โดยการจัดซื้อจากผู้ส่งมอบที่ผ่านการประเมินในเกณฑ์ที่ดี ได้มาตรฐานตามข้อกำหนด ปราศจากสารตกค้างและการปนเปื้อนตามข้อกำหนดของกรมประมงและหน่วยงานอื่น ๆ โดยวัตถุดิบของบริษัทสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ อันเป็นหัวใจหลักของการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงบริษัทตระหนักถึงการทำธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นการป้องกัน ยับยั้ง และขจัดการประมงที่ผิดกฎหมาย ขาดการรายงาน และไร้การควบคุม (Illegal, Unreported and Unregulated Fishing : IUU Fishing) บริษัทมีนโยบายไม่รับซื้อวัตถุดิบที่ได้จากการทำผิดกฎหมายและการประมงที่ขาดการควบคุม เพื่อมอบความมั่นใจให้กับผู้บริโภค หน่วยงานที่กำกับดูแล และฝ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีคุณภาพและมีความปลอดภัยตามมาตรฐานสากล

บริษัทบริหารจัดการวัตถุดิบภายใต้ราคาที่เปลี่ยนแปลงตามฤดูกาลและสถานการณ์ที่กระทบต่อการผลิตเพื่อรองรับสถานการณ์ดังต่อไปนี้

1. ในช่วงที่ผลผลิตของวัตถุดิบมีปริมาณน้อยและมีราคาสูง ทำการจัดหาวัตถุดิบให้เพียงพอต่อความต้องการของบริษัท
2. ในช่วงที่สถานการณ์ ฤดูกาล สภาพอากาศเหมาะสมที่ส่งผลให้มีผลผลิตออกมาปริมาณมากหรือราคาต่ำลงและบริษัทสามารถทำการจัดเก็บวัตถุดิบสำรองเพื่อการผลิตในช่วงที่วัตถุดิบมีปริมาณน้อยได้ในต้นทุนที่เหมาะสมและแข่งขันได้
3. นำเข้าวัตถุดิบกุ้งจากต่างประเทศ ภายใต้ต้นทุนที่สามารถแข่งขันได้

2) การบริหารจัดการผู้ส่งมอบวัตถุดิบ

วัตถุดิบกุ้งและหมึก

บริษัทจัดหาวัตถุดิบจากภายในประเทศ ทั้งภาคกลาง ภาคตะวันออก ภาคใต้ฝั่งอ่าวไทย และภาคใต้ฝั่งอันดามัน รวมทั้งจัดหาวัตถุดิบจากต่างประเทศ โดยแต่ละแหล่งมีผู้ส่งมอบวัตถุดิบจำนวนมากกว่า 90 ราย ทำให้บริษัทลดการพึ่งพาวัตถุดิบจากผู้ส่งมอบรายใดรายหนึ่งมากเกินไป และปัจจุบันไม่มีผู้ส่งมอบรายใดที่ส่งมอบวัตถุดิบหลักให้บริษัทเกินกว่าร้อยละ 30 ของมูลค่าการจัดซื้อวัตถุดิบของบริษัท บริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ส่งมอบวัตถุดิบ และมีการทำงานร่วมกันกับผู้ส่งมอบในการปรับปรุงประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้ตามมาตรฐานการดำเนินงานทางธุรกิจและคุณภาพตามข้อกำหนด โดยการพัฒนาร่วมกันเป็นพันธมิตรที่ดีมาตลอดระยะเวลายาวนาน บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของคุณภาพ ความพยายามแก้ปัญหาที่มีอยู่และปัญหาที่เกิดขึ้นใหม่ในภาวะเปลี่ยนแปลงของอากาศหรือภาวะแวดล้อมธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา การร่วมมือกันอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้นการรักษาความสัมพันธ์ที่เหนียวแน่นในเครือข่ายและการสร้างความไว้วางใจ จึงเป็นหัวใจสำคัญในการพัฒนาแนวทางการดำเนินงานของผู้ส่งมอบวัตถุดิบต่าง ๆ ที่ดำเนินธุรกิจร่วมกัน ตั้งแต่การเลี้ยง การจับ การขนส่งหรือการประมงจนถึงสำเร็จเป็นผลิตภัณฑ์ อีกทั้งยังช่วยให้บริษัทมอบความมั่นใจให้กับผู้บริโภค หน่วยงานกำกับดูแล และฝ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

วัตถุดิบอื่นที่ไม่ใช่กุ้งและหมึก เช่น แป้ง ส่วนผสมอาหาร

บริษัทจัดหาจากผู้ผลิตโดยตรง

3) สภาพการแข่งขันในการจัดหาวัตถุดิบ

การจำหน่ายลูกพันธุ์กุ้งเพาะเลี้ยง (Fry Movement Document : FMD) ในเดือนมกราคม-ธันวาคม ของปี 2566 มีปริมาณลูกกุ้งรวม 33,507 ล้านตัว เปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 ที่มีปริมาณลูกกุ้งรวม 35,326 ล้านตัว โดยผลผลิตของกุ้งเพาะเลี้ยงช่วงเดือนมกราคม-ธันวาคม ของปี 2566 มีปริมาณ 260,267 ตัน เทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2565 มีปริมาณ 256,823 ตัน แสดงถึงผลผลิตที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.34 แต่ใช้ลูกพันธุ์กุ้งน้อยกว่าปี 2565 ถึงร้อยละ 5.15 จากต้นทุนการเลี้ยง ราคาลูกพันธุ์ ราคาอาหาร ค่าไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น และการสูญเสียบางส่วนจากการตายก่อนกำหนดการขาย ทำให้เกษตรกรผู้เลี้ยงกุ้งต้องพัฒนาวิธีการเพาะเลี้ยงให้ดีขึ้น และมีขนาดใหญ่ขึ้น เพื่อลดต้นทุนการผลิตที่แข่งขันได้ ในปี 2566 ความเชื่อมั่นของเกษตรกรประกอบกับราคาวัตถุดิบที่ไม่ได้ผันผวนมากนัก ส่งผลให้เกษตรกรเพาะเลี้ยงอย่างต่อเนื่อง จึงยังคงมีผลผลิตออกมาเพียงพอต่อความต้องการ ในส่วนของผลผลิตจากธรรมชาติทางทะเลนั้น ภาวะอากาศแปรปรวนอันเนื่องมาจากปรากฏการณ์เอลนีโญ ทำให้เกิดปัญหาคุณภาพน้ำ น้ำท่วม อุณหภูมิและความเค็มสูงขึ้น และส่งผลกระทบโดยตรงต่อการจัดหาวัตถุดิบทางทะเล

จากข้อมูลข้างต้น สามารถสรุปสภาวการณ์แข่งขันการจัดหาวัตถุดิบได้ ดังนี้

1. ในสภาวการณ์ปัจจุบัน ต้นทุนการเพาะเลี้ยงกุ้งยังคงปรับตัวสูงขึ้น เกษตรกรจึงต้องปรับตัวโดยปรับการเลี้ยงให้หนาแน่นขึ้น และมีขนาดใหญ่ขึ้น เพื่อให้ต้นทุนการเลี้ยงเฉลี่ยต่อรอบไม่สูงมากนัก เกษตรกรที่เพาะเลี้ยงกุ้งอยู่ในพื้นที่ภาคใต้ยังคงเน้นการเลือกขายกุ้งมีชีวิตและขายให้กับแม่ค้าซึ่งมีราคาค่อนข้างสูง ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาราคาขายเฉลี่ยแล้วเกษตรกรยังคงสนใจดำเนินกิจการต่อไป
2. การทำประมง เช่น กุ้งทะเล และหมึก ยังคงมีผลผลิตออกมาตามฤดูกาล ราคาวัตถุดิบมีการปรับตัวสูงขึ้นในช่วงวันหยุดเทศกาลหรือฤดูกาลท่องเที่ยว อย่างไรก็ตามผลกระทบจากเอลนีโญที่ทำให้อุณหภูมิในน้ำทะเลร้อนขึ้นส่งผลกระทบต่อการสรรหาวัตถุดิบทางทะเล มีผลให้ปริมาณและราคาไม่สามารถแข่งขันและรองรับกับภาวะเงินเฟ้อที่สูงได้ บริษัทจึงมีการติดตามและประเมินสถานการณ์ในการจัดหาวัตถุดิบอย่างใกล้ชิด เพื่อให้ปรับตัวกับการเปลี่ยนแปลงในแต่ละช่วงเวลาได้อย่างรวดเร็ว และสามารถทยอยจัดหาวัตถุดิบให้ได้เพียงพอต่อความต้องการ
3. ความต้องการวัตถุดิบของธุรกิจอาหารทะเลแช่เยือกแข็งยังคงมีการแข่งขันตามกลไกราคา โดยมีอิทธิพลมาจากการดำเนินงานของธุรกิจห้องเย็นรายใหญ่ ที่มีการจัดหาวัตถุดิบรวมกันแล้วเกินกว่าร้อยละ 50 ของผลผลิตในตลาด ทั้งนี้ ในบางช่วงที่ไม่ใช่ช่วงฤดูกาล ราคาจะเพิ่มสูงขึ้นตามความต้องการในขณะที่วัตถุดิบน้อย กรมประมงจึงได้มีการอนุญาตให้นำเข้าจากประเทศเอกวาดอร์เพื่อลดการขาดแคลนวัตถุดิบกุ้งในช่วงต้นปี และในช่วงฤดูกาลที่มีปริมาณของวัตถุดิบที่เพิ่มสูงขึ้น บริษัทสามารถวางแผนการจัดเก็บวัตถุดิบสำรองเพื่อการผลิตในช่วงที่วัตถุดิบมีปริมาณน้อยได้ในต้นทุนที่เหมาะสมและแข่งขันได้

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ได้แก่ ที่ดินและส่วนปรับปรุง อาคารและส่วนปรับปรุง เครื่องจักรและอุปกรณ์ ทรัพย์สินอื่น สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและสินทรัพย์สิทธิการใช้ โดยมูลค่าทรัพย์สินตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

ประเภททรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดินและส่วนปรับปรุงสุทธิ	35.45	บริษัท	ไม่มี
อาคารและส่วนปรับปรุง เครื่องจักรและอุปกรณ์ ทรัพย์สินอื่นสุทธิ	349.27	บริษัท	ไม่มี
อาคารและส่วนปรับปรุงสุทธิ	6.00	ผู้ให้เช่า	ตามสัญญาเช่า
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ	3.29	บริษัท	ไม่มี
สินทรัพย์สิทธิการใช้	65.54	ผู้ให้เช่า	ตามสัญญาเช่า
รวมทั้งสิ้น	**459.55**		

หมายเหตุ : รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลักแสดงไว้ในเอกสารแนบ 4

นอกจากนี้ บริษัทมีที่ดินซึ่งจัดไว้ในประเภทอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยมีมูลค่าตามบัญชีทั้งสิ้น 17.39 ล้านบาท ซึ่งวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่าต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และมีมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 46.72 ล้านบาท ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Comparison Approach)

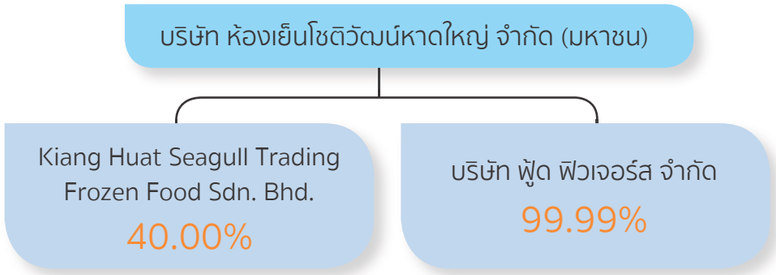
(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

บริษัทไม่ได้ประกอบธุรกิจในลักษณะเป็นงานโครงการระยะยาวเป็นหลัก และไม่มีงานในลักษณะดังกล่าวที่ยังไม่ได้ส่งมอบแต่อย่างใด

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1) บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทร่วม คือ Kiang Huat Seagull Trading Frozen Food Sdn. Bhd. ทุนจดทะเบียน 8.55 ล้านริงกิต ตั้งอยู่เลขที่ Jalan Tombovo, Off Km 14, Kampong Meruntum, Lembising, Putatan, 88100 Kota Kinabalu, Sabah และดำเนินธุรกิจผลิตกุ้งแช่แข็งเพื่อการส่งออก
2) บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย คือ บริษัท ฟู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด ทุนจดทะเบียน 150 ล้านบาท ตั้งอยู่เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310 ดำเนินธุรกิจห้องเย็นรับฝากสินค้า และผลิตสินค้าประเภทผลิตภัณฑ์ผักและผลไม้แปรรูปพร้อมทานแช่เยือกแข็งเพื่อจำหน่ายในประเทศและส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศ



1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ไม่มี

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) บริษัทร่วม และบริษัทย่อย มีความเป็นอิสระในด้านการบริหารงาน โดยคณะกรรมการของกลุ่มบริษัทแยกกำหนดนโยบายการดำเนินงานออกจากกัน โดยแต่ละบริษัทต่างมอบหมายให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายปฏิบัติการดำเนินการตามนโยบายแผนการดำเนินงานที่กำหนดขึ้น บริษัทมีการกำหนดนโยบายและวางหลักเกณฑ์ในการทำรายงานที่เกี่ยวโยงระหว่างกันสำหรับใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจร่วมกันไว้อย่างชัดเจน

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 11 มีนาคม 2567 มีดังนี้

กลุ่มผู้ถือหุ้น/ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1. กลุ่มตระกูลโชติวัฒนะพันธุ์	2,245,840	29.95
1.1 บริษัท โชติวัฒน์โฮลดิ้งส์ จำกัด	1,950,000	26.00
1.2 นางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธุ์	108,000	1.44
1.3 นายสมนึก โชติวัฒนะพันธุ์	95,100	1.27
1.4 นางเจริญศรี เจริญกุล	91,540	1.22
1.5 นางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธุ์	1,200	0.02
2. กลุ่มตระกูลเหล่าเทพพิทักษ์	1,992,960	26.57
2.1 นางยุวดี เหล่าเทพพิทักษ์	648,840	8.65
2.2 นายเจริญ เหล่าเทพพิทักษ์	584,400	7.79
2.3 นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์	525,960	7.01
2.4 นางสาวสุธีรา เหล่าเทพพิทักษ์	233,760	3.12
3. กลุ่มตระกูลฮี้ง (H'NG)	1,753,200	23.38
3.1 H'ng Kim Chang & Sons Sdn. Bhd.	997,920	13.31
3.2 Mr.H'ng Cheow Teik	456,580	6.09
3.3 นางพิริยาพร แซ่ฮี้ง	298,700	3.98
4. นายพิทักษ์ รัชกิจประการ	233,800	3.12
5. นายวชิระ ทยานาราพร	228,200	3.04
6. นายวรานนท์ บุญชนานันทกูด	135,500	1.81
7. นายสมเกียรติ พีตกานนท์	60,000	0.80
8. นายสมเกียรติ ลิมทรง	41,000	0.54
9. นางสาวเจนจิรา สมบัติเจริญวงศ์	40,900	0.54
10. นายภาณุวัฒน์ อสัมภินพงศ์	23,400	0.31
11. อื่น ๆ	745,200	9.94
รวมทั้งสิ้น	**7,500,000**	**100.00**

หมายเหตุ :
1. รายชื่อผู้ถือหุ้นในบริษัท โชติวัฒน์โฮลดิ้งส์ จำกัด ประกอบด้วย นางเจริญศรี เจริญกุล นางพิริยาพร แซ่ฮี้ง นางสาวจุฑามาศ โชติวัฒนะพันธุ์ นางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธุ์ นางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธุ์ นายสมนึก โชติวัฒนะพันธุ์ นางสาวอัจฉรา โชติวัฒนะพันธุ์ นายสมชาย โชติวัฒนะพันธุ์ และนายสมบูรณ์ โชติวัฒนะพันธุ์
2. รายชื่อผู้ถือหุ้น ใน H'ng Kim Chang & Sons Sdh. Bhd. ประกอบด้วย Mrs.Teh Poh Gaik, Mr.H'ng Cheow Teik, Mr.H'ng Cheow Hee, Mr.H'ng Cheow Soon, Mr.H'ng Cheow Huat, Mr.H'ng Cheow Oo, Mr.H'ng Chiau Chin และ Mr.H'ng Cheow Sen
3. ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นที่มีนัยสำคัญในช่วงเวลาห้าปีย้อนหลัง
4. ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน จำนวน 75,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 7,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เรียกชำระทุนครบถ้วนแล้วจำนวน 75,000,000 บาท

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

ไม่มี

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซื้อเป็นคนต่างด้าว

ไม่มี

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

ไม่มี

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินรวม ภายหลังการตั้งสำรองตามกฎหมายแล้ว อย่างไรก็ดี อัตราการจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทสาขาในแต่ละปี และมติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผล

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลังจากผลประกอบการปี 2563 - 2565 มีรายละเอียดดังนี้

วันที่คณะกรรมการมีมติ	วันที่จ่ายเงินปันผล	เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	วันผลประกอบการ	กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)
24 ก.พ. 2566	23 พ.ค. 2566	8.50	ปี 2565	14.27	60
25 ก.พ. 2565	25 พ.ค. 2565	3.18	ปี 2564	5.30	60
25 ก.พ. 2564	งดจ่าย	-	ปี 2563	(19.69)	-

สำหรับการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2566 (รอบระยะเวลาบัญชี วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 45/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติงดจ่ายเงินปันผล

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพว่าเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ความสำเร็จ และการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร โดยการระบุและจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม จะช่วยให้บริษัทมีการตัดสินใจได้อย่างมีประสิทธิผลมากขึ้น อีกทั้งช่วยสร้างความเชื่อมั่นต่อการบรรลุเป้าหมาย ภายใต้การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ และป้องกันความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นจากความไม่แน่นอนต่าง ๆ ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงองค์กรไว้ดังนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในองค์กรทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารด้านความเสี่ยงต่าง ๆ ได้รับการบริหารจัดการภายใต้การควบคุมภายในอย่างเป็นระบบ และให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
2. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวหลักปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
3. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของบริษัท เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
4. ส่งเสริมและพัฒนาการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสาร การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบอย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมการบริหารความเสี่ยงรวม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญ สรุปได้ ดังนี้

1. การกำหนดทบทวนกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กร ให้มีความเหมาะสมสอดคล้องไปกับแผนกลยุทธ์และการดำเนินงานของบริษัท ท่ามกลางสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงโดยเฉพาะอย่างยิ่งประเด็นความเสี่ยงด้านความยั่งยืนที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ
2. ให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับการดำเนินการบริหารความเสี่ยงกับบริหารจากทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตั้งแต่การปฏิบัติการผลิต การจัดซื้อวัตถุดิบ และคุณภาพในการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องตลอดกระบวนการ
3. ให้ข้อคิดเห็น ความเห็นชอบต่อการจัดทำรายการความเสี่ยงองค์กร ประจำปี 2566 โดยกำหนดให้สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ แผนกลยุทธ์ และเป้าหมายองค์กร
4. ส่งเสริมการเรียนรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการความเสี่ยงจน

ก่อให้เกิดวัฒนธรรมด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

5. พิจารณาแนวโน้มประเด็นด้านความยั่งยืนที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท รวมทั้งห่วงโซ่อุปทานทั้งในระยะสั้น ระยะกลางและระยะยาว รวมถึงแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี ที่ฝ่ายบริหารจากทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ทำการประเมินความเสี่ยงและจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง พร้อมทั้งกำหนดแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงระดับองค์กรและจัดทำแผนงานเพื่อจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ จะได้รับการบริหารจัดการและมีมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอให้ความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
6. คณะกรรรมการบริหารความเสี่ยงมีการติดตามการจัดการและบริหารความเสี่ยงอย่างใกล้ชิดโดยจัดให้มีการจัดทำรายงานความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจเพื่อความยั่งยืนของบริษัทเพื่อรับทราบผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งได้มีการทบทวนความเสี่ยงของบริษัทอย่างสม่ำเสมอว่ามีความเสี่ยงด้านอื่นใดเพิ่มขึ้นหรือเปลี่ยนแปลงไปและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะให้ข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพิ่มเติมเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างแท้จริง และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

จากการดำเนินงานของปี 2566 ที่กล่าวข้างต้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินไปอย่างเป็นระบบ และสอดรับกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีรวมถึงการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีความเหมาะสมกับธุรกิจ มีการติดตามความเสี่ยงอย่างใกลชิดโดยเฉพาะอย่างยิ่งประเด็นด้านความยั่งยืนที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท ซึ่งทำให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินตามแผนธุรกิจที่กำหนด อาทิ แผนฉุกเฉิน (Emergency Plan) และแผนบริหารความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ (Business Continuity Plan) จนสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้บริษัทเพื่อส่งมอบให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้อย่างยั่งยืน

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

จากสถานการณ์และการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นตลอดปี 2566 บริษัทได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมการดำเนินงานภายในบริษัทและปัจจัยภายนอกที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ แนวโน้มทางเศรษฐกิจ การเปลี่ยนแปลงทางสังคม การเมือง สิ่งแวดล้อม เทคโนโลยี การแข่งขันในอุตสาหกรรม และผู้ที่เกี่ยวข้องในห่วงโซ่อุปทาน โดยบริษัทได้ประเมินและกำหนดแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยจำแนกตามประเภทความเสี่ยงไว้ดังนี้

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัททั้งในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks)

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks)

1. ความเสี่ยงทางด้านภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว

การเติบโตทางเศรษฐกิจทั่วโลกกำลังเผชิญการชะลอตัวอย่างรุนแรงจากเหตุการณ์ต่าง ๆ ซึ่งมีผลกระทบต่อระดับการบริโภค บริษัทเผชิญความท้าทายในการดำเนินธุรกิจจากเศรษฐกิจโลกที่ได้รับผลกระทบจากการถดถอยของภาวะเศรษฐกิจโลก โดยเริ่มมีผลกระทบตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ของปี 2565 เป็นต้นมา ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของคู่ค้า โดยเฉพาะตลาดญี่ปุ่นซึ่งมีการบริโภคลดลง และส่งผลกระทบเป็นอย่างมากต่อกำลังซื้อในช่วงไตรมาสที่ 1 - 2 ของปี 2566 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ทำให้คู่ค้าเกิดภาวะสินค้าล้นสต็อกจึงจำเป็นต้องบริหารจัดการสินค้าคงคลังให้เหมาะสมส่งผลกระทบต่อปริมาณขายสินค้าหลักของบริษัทในช่วงดังกล่าว

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีการติดตามสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับภาวะเศรษฐกิจอย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งพิจารณาปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้สามารถปรับตัวทางธุรกิจอย่างรวดเร็ว เพื่อให้สอดรับการเปลี่ยนแปลง และลดผลกระทบจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่สำคัญ นอกจากนี้บริษัทมีความพยายามอย่างต่อเนื่องในการแสวงหาโอกาสในการดำเนินธุรกิจใหม่ ๆ ที่มุ่งเน้นการกระจายธุรกิจทั้งในแนวนอนและแนวดิ่ง มุ่งเน้นการสร้างความสมดุลของรายได้ในแต่ละประเภทธุรกิจและฐานลูกค้า เพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวคิดการพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืน

2. ความเสี่ยงด้านผลกระทบจากสภาพการแข่งขันที่รุนแรงทั้งในและต่างประเทศ

ในช่วงปี 2566 บริษัทยังคงเผชิญกับการแข่งขันที่รุนแรงทั้งในและต่างประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในตลาดต่างประเทศซึ่งเป็นตลาดหลัก เนื่องจากประเทศคู่แข่งในทวีปเอเชีย เช่น อินเดีย อินโดนีเซีย และเวียดนาม มีแนวโน้มขยายการผลิตเพื่อส่งออกอย่างต่อเนื่อง และมีต้นทุนการผลิตที่ต่ำกว่าประเทศไทย โดยราคาวัตถุดิบที่ปรับสูงขึ้นและการแข่งขันที่รุนแรงทำให้บริษัทอาจไม่สามารถปรับขึ้นราคาจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปให้สอดคล้องกับการปรับขึ้นของราคาวัตถุดิบได้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ดำเนินการเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพดีและมีมาตรฐานสม่ำเสมอตรงตามความต้องการของลูกค้า และให้ความสำคัญในการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างผลิตภัณฑ์ใหม่ให้มีความหลากหลายและเป็นที่น่าสนใจของตลาดผู้บริโภค เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและกระตุ้นความต้องการซื้อของลูกค้าเพื่อให้ได้คำสั่งซื้อจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ นับตั้งแต่ปี 2566 เป็นต้นมา บริษัทได้เริ่มขยายตลาดและการส่งออกสินค้าไปยังลูกค้าในกลุ่มประเทศที่มีศักยภาพในทวีปเอเชีย เช่น สิงคโปร์ ออสเตรเลีย และไต้หวัน เพื่อเป็นการขยายโอกาสทางธุรกิจและลดความเสี่ยงหากตลาดใดตลาดหนึ่งลดปริมาณการสั่งซื้ออันเกิดจากภาวะเศรษฐกิจถดถอย หรือมีการแข่งขันด้านราคาสูง นอกจากนี้ หลังจากช่วงสถานการณ์ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โรคโควิด 19) ที่ผ่านมา บริษัทได้ปรับกลยุทธ์เพื่อทำการตลาดในประเทศมากขึ้นโดยเพิ่มช่องทางการจำหน่ายสินค้า ทั้งลักษณะ B2B และ B2C เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาตลาดต่างประเทศที่มีความผันผวนตามสภาพเศรษฐกิจและสังคมในช่วงสถานการณ์ดังกล่าว

บริษัทยังมุ่งมั่นผลิตสินค้าตามมาตรฐานสากล พัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า จนได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001:2015 ด้านระบบบริหารคุณภาพ (Quality Management System) และการดำเนินธุรกิจให้เติบโตโดยไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทมีระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดี และดำเนินการตามมาตรฐาน ISO14001:2015 ด้านระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System) เพื่อเป็นการยืนยันและสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าตลอดจนเป็นการสร้างศักยภาพในการแข่งขันและเป็นที่ยอมรับในระดับสากล

3. ความเสี่ยงจากการพึ่งพาตลาดส่งออกและลูกค้าหลักไม่กี่ราย

บริษัทมีรายได้หลักจากการส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 93 ของรายได้ทั้งหมด โดยประเทศญี่ปุ่นเป็นประเทศที่มีส่วนแบ่งของรายได้จากการส่งออกผลิตภัณฑ์กุ้งมากที่สุด ในขณะที่ประเทศอิตาลีเป็นประเทศที่มีส่วนแบ่งของรายได้จากการส่งออกหมึกมากที่สุด ซึ่งส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงหากเกิดเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อตลาดส่งออกของประเทศญี่ปุ่นหรือประเทศอิตาลี และมีผลกระทบต่อปริมาณการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์ของบริษัท

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ปรับกลยุทธ์ทั้งการปรับปรุงการผลิตโดยเน้นประสิทธิภาพในการบริหารต้นทุนควบคู่การรักษาคุณภาพและบริการแก่คู่ค้า รวมทั้งการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ที่เป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ระดับพรีเมียม เพื่อขยายฐานลูกค้าในกลุ่มที่มีกำลังซื้อและมุ่งเน้นสินค้าคุณภาพสูงมากขึ้นด้วย

นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจกลุ่มกุ้งและหมึกแช่แข็งส่งออกแล้ว บริษัทยังได้พัฒนาผลิตภัณฑ์มูลค่าเพิ่มในกลุ่มอาหารทานเล่น เพื่อเจาะตลาดผู้บริโภคทั้งในและต่างประเทศผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งจากลูกค้าหลักเดิมและลูกค้าใหม่ รวมทั้งศึกษาผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ นอกเหนือจากสินค้ากลุ่มอาหารทะเล เช่น ผลิตภัณฑ์ผักและผลไม้แปรรูปพร้อมทานแช่เยือกแข็ง โดยคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรเดิมที่มีอยู่เพื่อต่อยอดจากธุรกิจหลักรวมถึงการลงทุนเพิ่มในส่วนเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิตและจัดเก็บ

4. ความเสี่ยงจากพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 ในช่วงปี 2563 - 2565 ส่งผลต่อพฤติกรรมการบริโภคของที่เปลี่ยนแปลงไป การส่งออกอาหารทะเลแช่แข็งของบริษัทมีปัจจัยเสี่ยงจากแนวโน้มความนิยมบริโภคอาหารทะเลสดตามกระแสรักสุขภาพในกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วซึ่งเป็นตลาดส่งออกหลักของบริษัท ในขณะเดียวกันการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมในการบริโภคอาหารสำเร็จรูปที่เน้นความสะดวกรวดเร็วส่งผลให้ความต้องการบริโภคอาหารทะเลแปรรูปภายในประเทศจากแรงสนับสนุนของการบริโภคที่มีแนวโน้มขยายตัวตามชุมชนเมืองและรูปแบบการดำเนินชีวิตของผู้บริโภคในปัจจุบันที่เน้นความสะดวกรวดเร็ว ซึ่งถือเป็นโอกาสทางธุรกิจด้วยเช่นกัน อย่างไรก็ดี การเปลี่ยนแปลงในพฤติกรรมของผู้บริโภคดังกล่าวส่งผลให้เกิดการแข่งขันที่รุนแรงของผู้ประกอบการอาหารทะเลแปรรูปในการผลิตสินค้าที่จะตอบสนองต่อผู้บริโภคให้ได้มากที่สุด เพื่อมุ่งรักษาและเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดและสร้างผลประกอบการให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาสินค้าและบริการที่มีมูลค่าเพิ่มอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภค บริษัทจึงได้มุ่งเน้นการพัฒนากลุ่มผลิตภัณฑ์ที่มีความหลากหลายมากขึ้น ตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภค พร้อมทั้งขยายตลาดไปยังหลากหลายประเทศโดยเฉพาะอย่างยิ่งในทวีปเอเชีย ตลอดจนการกระตุ้นความต้องการซื้อภายในประเทศจากพฤติกรรมการซื้อของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไปในทิศทางเดียวกัน

ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risks)

1. ความเสี่ยงจากปริมาณและคุณภาพของวัตถุดิบหลัก

การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีปัจจัยเสี่ยงด้านวัตถุดิบซึ่งเป็นทรัพยากรสัตว์น้ำที่มีแนวโน้มลดลงจากหลายสาเหตุ เช่น ภาวะโลกร้อนทำให้อากาศแปรปรวนและกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานสัตว์น้ำ สำหรับแหล่งที่มาของวัตถุดิบกุ้ง บริษัทจัดหามาจากการเพาะเลี้ยงทั้งจำนวนและจัดซื้อผ่านแพกุ้งหรือนายหน้า ซึ่งอาจเกิดความเสี่ยงในการขาดวัตถุดิบกุ้งในบางช่วงเวลาโดยเฉพาะในช่วงที่ผลผลิตกุ้งออกมาน้อยหรือเกิดโรคระบาดในกุ้งเช่นเดียวกับที่เคยเกิดขึ้นในช่วงปลายปี 2554-2559 ส่งผลให้ผลผลิตกุ้งในช่วงดังกล่าวลดลงอย่างมากจากระดับผลผลิตในช่วงปกติ ดังนั้นการขาดแคลนวัตถุดิบจึงเป็นความเสี่ยงที่บริษัทต้องบริหารจัดการเพื่อให้มีปริมาณวัตถุดิบที่เพียงพอสำหรับการผลิต

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีนโยบายการจัดหาวัตถุดิบโดยเน้นการจัดหาวัตถุดิบที่ยั่งยืนและลดการพึ่งพาวัตถุดิบทางธรรมชาติที่ไม่มีความแน่นอน โดยบริษัทได้จัดหาผู้ขายวัตถุดิบที่ได้คุณภาพและมีความน่าเชื่อถือ และไม่ได้พึ่งพาการจัดซื้อวัตถุดิบจากผู้จำหน่ายรายใดรายหนึ่งเป็นหลัก ปัจจุบันผู้ขายวัตถุดิบรายใหญ่มีสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 30 นอกจากนี้ในช่วงที่กุ้งซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักมีราคาลดลงกว่าปกติ บริษัทได้มีการซื้อวัตถุดิบเก็บสำรองไว้และนำเข้าวัตถุดิบกุ้งจากต่างประเทศ เพื่อให้มีวัตถุดิบเพียงพอสำหรับการผลิตสินค้าตามปริมาณความต้องการของตลาด ในส่วนการจัดซื้อวัตถุดิบหมึก ปัจจุบันบริษัทได้จัดหาแหล่งจำหน่ายเพิ่มเติมจากการจัดซื้อในพื้นที่เดิมโดยการขยายพื้นที่การรับซื้อวัตถุดิบจากแหล่งรับซื้อวัตถุดิบใหญ่ในภาคกลางและภาคตะวันออกเพื่อให้มีวัตถุดิบเข้าสู่กระบวนการผลิตเพียงพอ รวมถึงเพื่อให้บริษัทมีทางเลือกในด้านราคาซื้อจากผู้ขายในตลาดมากขึ้น

บริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ส่งมอบวัตถุดิบ และมีการทำงานร่วมกันกับผู้ส่งมอบในการปรับปรุงประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้ตามมาตรฐานการดำเนินงานทางธุรกิจและคุณภาพตามข้อกำหนด บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของคุณภาพ ความพยายามแก้ปัญหาที่มีอยู่และปัญหาที่เกิดขึ้นใหม่ในภาวะเปลี่ยนแปลงของอากาศหรือภาวะแวดล้อมธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ความร่วมมือกันอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้นการรักษาความสัมพันธ์ที่เหนียวแน่นในเครือข่ายและสร้างความไว้วางใจ จึงเป็นหัวใจสำคัญในการพัฒนาแนวทางการดำเนินงานของผู้ส่งมอบวัตถุดิบต่าง ๆ ที่ดำเนินธุรกิจร่วมกัน ตั้งแต่การเลี้ยง การจับ การขนส่งหรือการประมงจนถึงสำเร็จเป็นผลิตภัณฑ์ยังช่วยให้เรามอบความมั่นใจให้กับผู้บริโภคและหน่วยงานที่กำกับดูแล รวมถึงฝ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

2. ความเสี่ยงจากนโยบายกีดกันทางการค้า

บริษัทเผชิญกับการกีดกันทางการค้าของประเทศผู้นำเข้าผลิตภัณฑ์อาหารทะเลแช่แข็ง ทั้งมาตรการทางด้านภาษีศุลกากร (Tariff Barriers) เช่น ภาษีการค้า ภาษีตอบโต้การทุ่มตลาด (Antidumping Duty) อากรตอบโต้การอุดหนุน (Countervailing Duty) สิทธิพิเศษทางภาษีศุลกากร (Generalized System of Preferences) เป็นต้น และมาตรการที่มิใช่ภาษี (Non-tariff Barriers) เช่น การทำประมงผิดกฎหมาย (IUU Fishing) การใช้ประเด็นเรื่องแรงงานเด็ก แรงงานบังคับ และการค้ามนุษย์ การกำหนดมาตรฐานด้านสุขอนามัยต่อวัตถุดิบและสินค้าอย่างเข้มงวดเกินความจำเป็น การกำหนดโควตาการนำเข้า ข้อต่อรองในการ เจรจาเปิดการค้าเสรี (Free Trade Agreement) ทิศทางในการกำหนดภาษีสำหรับธุรกิจที่ไม่อนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและสังคม (Eco Tax) เป็นต้น มาตรการการกีดกันทางการค้าดังกล่าว อาจทำให้บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการจัดการตลอดห่วงโซ่อุปทานเพิ่มสูงขึ้นและกระทบต่อความสามารถในการขยายตลาดและศักยภาพในการแข่งขัน

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีการติดตามข้อมูลทางการค้าของประเทศผู้นำเข้าอย่างใกล้ชิด เพื่อเตรียมการและหาแนวทางในการป้องกัน แก้ไข และลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งสามารถตอบสนองต่อสถานการณ์ได้อย่างเหมาะสม ในส่วนกฎเกณฑ์และระเบียบทางกฎหมาย บริษัทกำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายแรงงาน รวมทั้งกฎหมายและข้อกำหนดอื่นที่เกี่ยวข้องกับคุณภาพของวัตถุดิบและสินค้าอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทมีการตรวจสอบ การปฏิบัติงานด้านแรงงานอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทมีกระบวนการคัดเลือกผู้ขายวัตถุดิบที่ได้มาตรฐานและปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและประเมินผู้ขายอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ เพื่อให้ได้วัตถุดิบที่มีคุณภาพตามมาตรฐานทางด้านสุขลักษณะที่ประเทศผู้นำเข้าสินค้ากำหนดไว้ นอกจากนี้บริษัทมีระบบการประเมินและการตรวจสอบย้อนกลับของกระบวนการควบคุมคุณภาพและความปลอดภัยของอาหารผ่านระบบมาตรฐาน ได้แก่ GMP, HACCP, HALAL และการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในสถานประกอบการ เพื่อเป็นการสร้างและรักษาความเชื่อมั่นของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียอื่น

3. ความเสี่ยงจากการที่ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอาจเกิดความขัดข้องหรือถูกภัยคุกคามทางไซเบอร์

ปัจจุบันความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีดิจิทัลเป็นไปอย่างรวดเร็ว บริษัทใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการทำงานและประมวลผลข้อมูลทางธุรกิจ เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง ยอดขาย งบประมาณการผลิตสินค้าคงเหลือ ข้อมูลลูกค้า ข้อมูลพนักงาน การบริหารช่องทางการขาย เป็นต้น ซึ่งอาจเกิดความเสี่ยงจากการที่ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเกิดความขัดข้องจากไฟฟ้าดับ จากภัยธรรมชาติ หรือจากการล้มเหลวของระบบคอมพิวเตอร์หรือเครือข่ายโทรคมนาคม นอกจากนั้นปัจจุบันมีแนวโน้มการโจมตีทางไซเบอร์ที่ใช้เทคนิคและรูปแบบที่พัฒนาเพิ่มขึ้น ภัยคุกคามดังกล่าวถือเป็นปัจจัยเสี่ยงต่อระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทซึ่งอาจทำให้ระบบการผลิตและระบบปฏิบัติการหยุดชะงัก เกิดการรั่วไหลของข้อมูลสำคัญในการดำเนินงานหรือข้อมูลส่วนบุคคลของคู่สัญญาและคู่ค้า เกิดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น และเกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงและส่งผลต่อความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ จึงมีการกำหนดมาตรการป้องกันและเฝ้าระวังต่อระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท เพื่อให้การใช้งานในระบบสารสนเทศเป็นไปอย่างปลอดภัยและดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้บริษัทมีสถานที่เก็บข้อมูลสำรองและแผนฉุกเฉินเพื่อรองรับเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ตลอดจนการให้ความรู้และสร้างความตระหนักในการใช้งานระบบสารสนเทศ และการรักษาข้อมูลให้กับพนักงานผ่านช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร

4. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม

ความวิกฤติของการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งส่งผลให้เกิดภัยพิบัติในหลายพื้นที่ทั่วโลกนั้น มีผลกระทบต่อความอยู่รอดของสิ่งมีชีวิตในทะเล ซึ่งเป็นแหล่งวัตถุดิบหลักที่บริษัทใช้ การผลิตและจัดเก็บสินค้าของบริษัทในหลายกระบวนการได้นำเครื่องจักรและสารเคมีที่จำเป็นมาใช้สำหรับการผลิตอาหารทะเลแช่เยือกแข็ง ซึ่งอาจส่งผลต่อปัญหามลพิษและเกิดของเสียในรูปแบบต่าง ๆ ได้ เช่น การเกิดก๊าซเรือนกระจกจากสารทำความเย็นที่ใช้ในห้องเย็น เปลือกกุ้ง น้ำทิ้งจากกระบวนการผลิต เป็นต้น ปัจจุบันปัญหาสิ่งแวดล้อมซึ่งส่งผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธรรมชาติและชุมชนโดยรอบถือเป็นแนวโน้มที่ทุกภาคส่วนในสังคมให้ความสนใจในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมมากขึ้น ปัญหาสิ่งแวดล้อมอันเกิดจากการดำเนินงานของบริษัทจึงเป็นความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ ความสอดคล้องตามเกณฑ์กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ชื่อเสียงและการยอมรับต่อบริษัท หรือต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากค่าชดเชยความเสียหายต่าง ๆ ตามกฎหมายหรือการรักษาสัมพันธภาพกับชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียอื่น

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทเข้าใจและตระหนักถึงผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ โดยทางบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานการบริหารงานสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2015 และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมผ่านโครงการริเริ่มหลายโครงการที่ช่วยลดการใช้พลังงาน ลดปริมาณขยะ ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และติดตามความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติอย่างใกล้ชิด บริษัทได้เปลี่ยนมาใช้สารทำความเย็นชนิดที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมโดยไม่ทำลายชั้นบรรยากาศในกระบวนการแช่แข็งผลิตภัณฑ์ การบำบัดน้ำเสียจากกระบวนการผลิตก่อนปล่อยสู่แหล่งสาธารณะภายนอก การติดตั้งแผงพลังงานไฟฟ้าแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) เพื่อลดการใช้พลังงานไฟฟ้าจากแหล่งภายนอก เป็นต้น

ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risks)

1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าไปยังต่างประเทศเป็นหลัก ดังนั้นรายได้จากการจำหน่ายสินค้าจึงอยู่ในรูปของสกุลเงินตราต่างประเทศ ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงมีผลกระทบต่อรายรับและต้นทุนทางการเงินของบริษัทอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่ชัดเจนและมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร รายงานการเคลื่อนไหวและผลกระทบของค่าเงินต่างประเทศต่อค่าเงินบาทอย่างใกล้ชิด โดยบริษัทมีการป้องกันความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมในแต่ละช่วงเวลาด้วยการนำเครื่องมือทางการเงินชนิดตราสารอนุพันธ์ที่สำคัญมาใช้ในการวางแผนจัดการ คือ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและสามารถรับรู้รายได้ที่แน่นอน นอกจากนี้บริษัทมีการบริหารรายได้และรายจ่ายที่เป็นเงินตราต่างประเทศให้อยู่ในสกุลเดียวกัน (Natural Hedge) โดยการใช้บัญชีเงินฝากสกุลเงินตราต่างประเทศ ซึ่งจะช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายในการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

2. ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

ปัจจุบันภาวะเศรษฐกิจของประเทศต่าง ๆ ทั่วโลก สามารถส่งผลกระทบต่อเนื่องเป็นลูกโซ่ไปยังประเทศอื่น ๆ รวมทั้งประเทศไทยการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้และเงินฝากภายใต้การควบคุมของธนาคารแห่งประเทศไทยอาจส่งผลกระทบต่อภาระต้นทุนของสินค้าและต้นทุนทางการเงิน ดังนั้นการเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ย จึงถือเป็นความเสี่ยงที่อาจกระทบความสามารถในการสร้างกำไรสุทธิของบริษัทได้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้กำหนดนโยบายทางการเงินในส่วนของวงเงินกู้และอัตราดอกเบี้ยให้สอดคล้องไปตามสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลง เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงด้านต้นทุนทางการเงิน โดยบริษัทมีการใช้เงินกู้ที่ใช้อัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัวตามตลาดและมีการพิจารณาแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยผ่านการติดตามข่าวสารความเคลื่อนไหวของอัตราดอกเบี้ยในต่างประเทศและจากธนาคารแห่งประเทศไทยอย่างใกล้ชิด นอกจากนี้บริษัทใช้ความระมัดระวังในการพิจารณาและสามารถเจรจาต่อรองกับสถาบันการเงินอย่างเป็นอิสระและสามารถเลือกใช้สถาบันการเงินที่หลากหลายภายใต้เงื่อนไขที่แข่งขันได้ตามประเภทของเงินกู้ ระยะเวลาการกู้ และเงื่อนไขอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ เพื่อให้บริษัทสามารถได้รับเงินกู้ในอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำที่สุดเพื่อช่วยลดภาระต้นทุนดอกเบี้ยเงินกู้โดยรวมได้อย่างเหมาะสม นอกจากนี้บริษัทมุ่งรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับสถาบันการเงินโดยการชำระคืนเงินกู้เป็นไปตามสัญญาส่งผลให้สถาบันการเงินที่บริษัทใช้บริการให้การสนับสนุนทางการเงินอย่างต่อเนื่อง จึงทำให้บริษัทสามารถบริหารสภาพคล่องทางการเงินในระดับที่เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงต่อการปฏิบัติตามข้อกฎหมายและข้อบังคับ (Compliance Risks)

1. ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายภาครัฐ

บริษัทอาจได้รับผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายหรือนโยบายภาครัฐ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ เช่น นโยบายและข้อจำกัดในการนำเข้าและส่งออกสินค้า นโยบายทางด้านการจัดเก็บภาษี นโยบายการส่งเสริมการลงทุน นโยบายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต หากบริษัทไม่ปฏิบัติตามหรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วนอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท รวมทั้ง

อาจจะมีบทลงโทษและค่าปรับหรือส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและความสามารถในการแข่งขันของบริษัทได้อีกด้วย

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมายและนโยบายภาครัฐ จึงได้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายและนโยบายภาครัฐต่าง ๆ อย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน พร้อมทั้งลดความเสี่ยงจากผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายภาครัฐที่เกี่ยวข้อง บริษัทจัดให้มีหน่วยงานทำหน้าที่ติดตามและรายงานการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย นโยบายภาครัฐ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องทั้งในและต่างประเทศ ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะสามารถปรับตัวได้อย่างทันท่วงทีเพื่อตอบรับกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น

2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ชีวอนามัย และความปลอดภัยต่อชุมชนโดยรอบ

การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความเกี่ยวข้องกับบุคคลหลากหลายส่วนทั้งภายในและภายนอกบริษัท บริษัทได้ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบและมีการจัดการอย่างเหมาะสมต่อผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิตของบริษัท ไม่ว่าจะส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมและชุมชนโดยรอบโรงงานที่อาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ และอาจนำมาสู่ความเสี่ยงที่บริษัทอาจถูกฟ้องร้องดำเนินคดีหรือกีดกันทางการค้า ซึ่งมีผลต่อความเชื่อมั่นและความยั่งยืนของบริษัท

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีความตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดการพัฒนาสิ่งแวดล้อมควบคู่กับการพัฒนาธุรกิจ โดยปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ISO14001:2015 มาเป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทมีมาตรการในการลดความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น โดยให้ความสำคัญและความรับผิดชอบในการใช้ทรัพยากรจากธรรมชาติในกระบวนการผลิตอย่างคุ้มค่า ให้ผลผลิตสูง และมุ่งเน้นในการป้องกันมลพิษและรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นหลักเพื่อช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและลดต้นทุนการผลิตในธุรกิจ

นอกจากนั้นบริษัทยังส่งเสริมให้มีการพัฒนา ปรับปรุงกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถใช้ประโยชน์สูงสุดจากทรัพยากรธรรมชาติที่มีอยู่อย่างจำกัด บริษัทมีการกำหนดแนวทางในการจัดการด้านพลังงาน มีการใช้พลังงานทางเลือก ได้แก่ การใช้พลังงานไฟฟ้าแสงอาทิตย์ การบริหารจัดการน้ำเสียจากการผลิต การจัดการมลพิษทางอากาศ การจัดการขยะและของเสีย เพื่อลดผลกระทบจากกระบวนการผลิตที่มีต่อสภาพแวดล้อมและชุมชนให้ได้มากที่สุด ทั้งนี้ บริษัทไม่เคยมีกรณีถูกปรับเพราะละเมิดกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์ (Securities Holders' Investment Risk)

1. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงจากมติของผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทที่มีสัดส่วนการถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 20 ได้แก่ กลุ่มตระกูลโชติวัฒนะพันธุ์ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 29.95 กลุ่มตระกูลเหล่าเทพพิทักษ์ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 26.57 และกลุ่มตระกูลฮิ้ง (H'NG) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 23.38 ทั้งสามกลุ่มถือหุ้นรวมกันคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 79.90 ของหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด กรณีที่กลุ่มผู้ถือหุ้นดังกล่าวร่วมกันใช้สิทธิออกเสียงของกลุ่มไปในทางเดียวกันเพื่อควบคุมสิทธิออกเสียงหรือควบคุมกิจการร่วมกัน อาจทำให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียง เพื่อคัดค้านหรือถ่วงดุลการลงมติของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ได้

การบริหารความเสี่ยง

โครงสร้างในการบริหารของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ โดยประธานกรรมการได้รับการแต่งตั้งมาจากกรรมการอิสระและคณะกรรมการแต่ละชุด และได้รับการกำหนดหน้าที่ขอบเขตความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งมีสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งคณะ และคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถอย่างเหมาะสม และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีอิสระ มีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดนโยบายการทำรายการเกี่ยวโยงการทำธุรกรรมต่าง ๆ กับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ รวมทั้งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจากผลประโยชน์ โดยรายการต่าง ๆ จะถูกนำเข้าสู่การพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบทุกกรณีก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติในขั้นต่อไป และในการลงมติเรื่องสำคัญ บริษัทได้ปฏิบัติตามระเบียบ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทมีการจัดเตรียมข้อมูลในวาระต่าง ๆ เพื่ออธิบายถึงความเป็นมา เหตุผลความจำเป็น ความเห็นของคณะกรรมการ และรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวและแจ้งให้แก่ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม และในวันประชุม บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามข้อสงสัยได้อย่างเต็มที่ นอกจากนี้บริษัทได้จัดเตรียมผู้มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในเรื่องนั้น ๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจในการลงมติได้อย่างเหมาะสม

2. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงเจ้าหน้าที่บริหารระดับสูงที่มีความสำคัญ

ในการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทต้องอาศัยผู้บริหารระดับสูงที่มีความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญที่มีประสบการณ์ ซึ่งจะสามารถบริหารงานและผลักดันให้บริษัทมีฐานะการเงินที่มั่นคง มีผลกำไรที่เติบโตอย่างยั่งยืน ความเสี่ยงจากการที่บริษัทไม่สามารถสรรหาผู้บริหารที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมมาทดแทนในตำแหน่งดังกล่าวได้ อาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการบริหารงานและผลดำเนินงานของบริษัท

การบริหารความเสี่ยง

โครงสร้างในการบริหารจัดการปัจจุบันของบริษัท มีการกระจายอำนาจ ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบให้แก่ผู้บริหารในสายงานต่าง ๆ ตามความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ นอกจากนี้บริษัทยังเล็งเห็นความสำคัญในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ความสามารถ ทักษะความเป็นผู้นำให้แก่ผู้บริหารอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีการดำเนินการวางแนวทางเกี่ยวกับแผนผู้สืบทอดตำแหน่ง และมีนโยบายในการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ เพื่อมาร่วมงานกับบริษัทและมีความสอดคล้องกับแผนการขยายธุรกิจในอนาคต

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายและเป้าหมายความยั่งยืน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการประกอบธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้กำหนดนโยบายที่สำคัญเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการประกอบธุรกิจอาหารทะเลแช่แข็ง และเป็นองค์กรที่เติบโตได้อย่างยั่งยืนในมิติสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

มิติด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental)

นโยบาย

บริษัทนำระบบการผลิตสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและสอดคล้องกับกฎหมายข้อกำหนดและมาตรฐานสากลที่เป็นที่ยอมรับมาใช้ในการบริหารจัดการกระบวนการผลิตในเชิงรุก ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานและผู้มีส่วนร่วมในกระบวนการผลิตมีความตระหนักถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมผ่านการให้การเรียนรู้ อบรม และนำวิธีปฏิบัติที่เป็นเลิศมาใช้ มีการควบคุมดูแลเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อมทั้งด้านน้ำ อากาศ กลิ่น และขยะ ตลอดจนการนำพลังงานแสงอาทิตย์มาผลิตไฟฟ้าเพื่อลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก

เป้าหมาย

1. พัฒนาระบบการจัดการพลังงานให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทและดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์พลังงาน
2. ควบคุมการใช้พลังงานและจัดการของเสีย รวมทั้งป้องกันมลพิษจากการผลิตสู่สิ่งแวดล้อม
3. ส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน
4. มุ่งมั่นในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
5. ใช้ทรัพยากรน้ำอย่างคุ้มค่า
6. ควบคุมการปล่อยมลภาวะให้ต่ำกว่ามาตรฐานที่กฎหมายกำหนด
7. จัดการขยะตามหลักวิชาการและลดขยะ โดยลดการใช้ เพิ่มการใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่

มิติด้านสังคม (Social)

นโยบาย

บริษัทมุ่งมั่นในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ดูแลพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ให้ความสำคัญกับสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน เคารพสิทธิมนุษย์ชน พัฒนาสังคมและสาธารณประโยชน์ต่าง ๆ

เป้าหมาย

1. มุ่งพัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี และควบคุมดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนด และสอดคล้องตามมาตรฐานสากล อันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
2. ให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ความสามารถ และทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของพนักงานในทุกระดับผ่านการจัดการความรู้อย่างเป็นระบบ และสนับสนุนให้พนักงานก้าวหน้าในอาชีพการทำงาน ตลอดจนการวางนโยบายและกลยุทธ์การบริหารค่าตอบแทน สวัสดิการและผลประโยชน์พนักงานอย่างเหมาะสม และเป็นธรรมภายใต้กฎหมายแรงงาน
3. สื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจให้เป็นที่รับทราบและนำไปสู่การปฏิบัติ เพื่อให้พนักงานทุกระดับรับทราบการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจที่ผู้บริหารยึดถือ ซึ่งเป็นการเพิ่มอัตราความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร
4. จัดสรรงบประมาณด้านการพัฒนาสังคมและชุมชน โดยมุ่งเน้นพัฒนาเยาวชนผู้ด้อยโอกาส และผู้พิการ

มิติด้านการกำกับดูแลกิจการ (Governance)

นโยบาย

บริษัทยึดถือหลักคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ โดยการปฏิบัติงานภายใต้นโยบาย กฎระเบียบรวมถึงวิธีการปฏิบัติงานที่บริษัทกำหนดขึ้น การปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับของการกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงมาตรฐานสากลที่ยึดถือและยอมรับโดยทั่วไป บริษัทสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจให้เป็นที่รับทราบและนำไปสู่การปฏิบัติเพื่อให้พนักงานทุกระดับรับทราบการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจที่ผู้บริหารยึดถือ ซึ่งเป็นการเพิ่มอัตราความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร

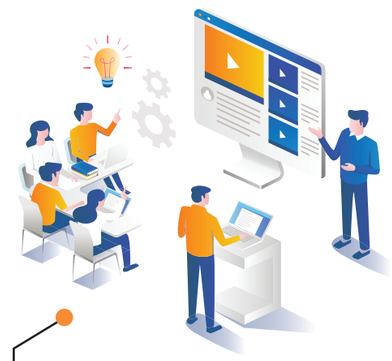
เป้าหมาย

1. ให้ความสำคัญกับการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและปลอดภัย ภายใต้กระบวนการผลิตตามหลักการจัดการความปลอดภัยของอาหารด้วยเครื่องจักรและเทคโนโลยีที่ทันสมัย และได้มาตรฐานรวมทั้งมีระบบการตรวจสอบคุณภาพสินค้าทุกขั้นตอน ทำให้สินค้าของบริษัทได้รับการรับรองระบบมาตรฐานคุณภาพและความปลอดภัยอาหาร
   - 1.1 จำนวนครั้งที่ถูกปฏิเสธการนำเข้าเนื่องจากสินค้าไม่ปลอดภัยเท่ากับศูนย์
   - 1.2 ปฏิบัติตามข้อกำหนดมาตรฐาน GMP HACCP HALAL AEO อย.
2. ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการตามแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ใน 5 หมวด ได้แก่
   - 2.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น
   - 2.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
   - 2.3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
   - 2.4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
   - 2.5 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
3. ดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน โดยได้รับการรับรองเข้าเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)
   - 3.1 สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด
   - 3.2 จัดให้มีช่องทางที่ปลอดภัยในการรายงานสำหรับพนักงานบริษัทและบุคคลทั่วไป หากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือพบเห็นการทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงาน
4. จัดให้มีผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการ และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับความเห็นชอบจากกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
5. พัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันทางการขายและขยายส่วนแบ่งทางการตลาด ควบคู่ไปกับการเพิ่มพันธมิตรด้านการผลิตและการตลาด ตลอดจนการนำระบบมาตรฐานการบริหารจัดการนวัตกรรมและเทคโนโลยี และการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสม เพื่อสนับสนุนต่อประสิทธิภาพในการลดต้นทุนการผลิต การยกระดับคุณภาพสินค้าและบริการ การขยายช่องทางการจำหน่าย ตลอดจนการพัฒนาและสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าและบริการของบริษัท และบริษัทย่อย

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมีกิจกรรมหลัก คือ กิจกรรมที่เชื่อมโยงกันอย่างต่อเนื่องตามบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัทในภาพรวม และกิจกรรมสนับสนุน คือ กิจกรรมที่เกี่ยวข้องและสนับสนุนให้กิจกรรมหลักบรรลุเป้าหมายในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจของบริษัท ดังนี้

กิจกรรมหลัก	กิจกรรมสนับสนุน



1. การจัดหาและบริหารวัตถุดิบ
2. การผลิตและการควบคุมคุณภาพ
3. การขายและการตลาด
4. การกระจายสินค้าและบริการ
5. การบริการหลังการขาย

1. การบริหารทรัพยากรบุคคล
2. โครงสร้างพื้นฐาน

1. กิจกรรมหลัก

1.1 การจัดหาและบริหารวัตถุดิบ

บริษัทให้ความสำคัญกับขั้นตอนการจัดหาและบริหารวัตถุดิบ โดยมีการคัดเลือกและจัดหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพและปลอดภัย และสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ รวมทั้งบริหารวัตถุดิบในปริมาณที่สอดคล้องกับแผนการผลิต บริษัทมีการจัดหาและจัดซื้อวัตถุดิบจากคู่ค้าหลายราย ซึ่งรวมถึงผู้รวบรวมวัตถุดิบกุ้ง ผู้รวบรวมวัตถุดิบหมึก ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง การนำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศ เรือประมง และผู้ผลิตวัตถุดิบอื่น ๆ ที่ไม่ใช่กุ้งและหมึก เช่น แป้ง หรือส่วนผสมอาหาร ทั้งนี้ เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงคู่ค้าเพียงรายเดียว และเพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน โดยบริษัทมีการทดสอบคุณภาพของวัตถุดิบตั้งแต่กระบวนการคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายจนถึงการรับเข้าวัตถุดิบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตมีคุณภาพและคุณสมบัติเป็นไปตามมาตรฐาน บริษัทให้ความสำคัญต่อการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส เป็นธรรม และเท่าเทียม โดยตระหนักถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการจัดให้มีการประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

1.2 การผลิตและการควบคุมคุณภาพ

บริษัทมีการใช้ทรัพยากรในกระบวนการผลิตอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด ทั้งในด้านการใช้วัตถุดิบตลอดจนการพัฒนาระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ผ่านการลงทุนในเทคโนโลยีและเครื่องจักรอัตโนมัติที่ทันสมัย รวมทั้งลดผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมให้มากที่สุด บริษัทใส่ใจในทุกกระบวนการผลิตและให้ความสำคัญกับการควบคุมคุณภาพสินค้า โดยมีการควบคุมและตรวจสอบคุณภาพเพื่อให้สินค้าของบริษัทมีคุณภาพและมีความปลอดภัยตามที่มาตรฐานกำหนด ทั้งนี้ บริษัทได้ผ่านการรับรองมาตรฐานในการผลิตจากหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญกับความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน โดยจัดให้มีการฝึกอบรมขั้นพื้นฐานด้านความปลอดภัยที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน การจัดเตรียมอุปกรณ์ที่จำเป็นสำหรับการทำงานภายใต้สถานการณ์ที่แตกต่างกันไป รวมถึงการกำหนดมาตรฐานการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุภายในสถานประกอบการอย่างเพียงพอ

1.3 การขายและการตลาด

บริษัทมีการกำหนดนโยบายด้านการการขายและการตลาดที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทมีการจำหน่ายสินค้าทั้งภายใต้แบรนด์ของบริษัทเองและการรับจ้างผลิตภายใต้แบรนด์ของลูกค้า โดยมีการบริหารช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ในขณะเดียวกันนั้นบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างและรักษาความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า มุ่งเน้นการนำเสนอสินค้าที่มีคุณภาพและมาตรฐานในระดับสากล ส่งมอบสินค้าตรงเวลา กำหนดราคาอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าให้ลูกค้ารับทราบอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ

1.4 การกระจายสินค้าและบริการ

บริษัทมีระบบคลังสินค้าและการขนส่งสินค้าที่มีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดการผู้ขนส่งสินค้าทั้งทางบกและทางทะเล เพื่อให้สามารถส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าได้ตามเวลาที่กำหนด รวมทั้งดำเนินงานภายใต้มาตรการความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน

1.5 การบริการหลังการขาย

บริษัทมีระบบตรวจสอบย้อนกลับตั้งแต่แหล่งที่มาของวัตถุดิบจนถึงมือลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจในมาตรฐานคุณภาพของสินค้าของบริษัท บริษัทยังให้ความสำคัญกับการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า โดยมีการดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า รวมทั้งการจัดให้มีช่องทางที่สามารถรับเรื่องร้องเรียน เพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการของบริษัท และบริหารจัดการข้อมูล เพื่อตอบความสนใจและข้อซักถามของผู้ติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2. กิจกรรมสนับสนุน

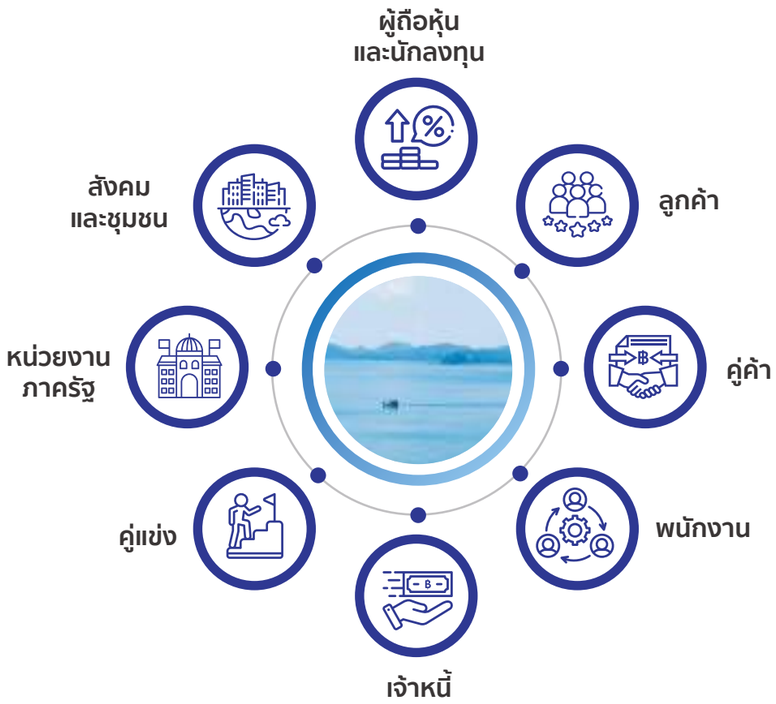
2.1 การบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยให้ความสำคัญตั้งแต่การจ้างงานและเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรม การกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสม สามารถเทียบเคียงกับตลาดและอุตสาหกรรมเดียวกันได้ และมีระบบการประเมินผลงานที่ชัดเจน โปร่งใส มีการสนับสนุนในด้านอุปกรณ์เครื่องมือการทำงานต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีความราบรื่นในการทำงาน มีความผูกพันและทุ่มเทพัฒนาเพื่อองค์กร นอกจากนั้นยังมีการส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานได้รับการฝึกอบรม สัมมนา และเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถทักษะในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ

2.2 โครงสร้างพื้นฐาน

บริษัทมีการติดตามดูแล พัฒนา และปรับปรุงระบบงานสำคัญให้มีเทคโนโลยีที่เป็นปัจจุบันตลอดเวลา โดยมีการนำระบบบริหารจัดการทรัพยากรองค์กร (Enterprise Resource Planning : ERP) มาใช้เชื่อมต่อการทำงานระหว่างหน่วยงาน ส่งผลให้องค์กรสามารถทำงานร่วมกันได้อย่างเป็นระบบ และสามารถวางแผนการบริหารจัดการข้อมูลได้อย่างถูกต้อง แม่นยำ ทันเวลา และมีประสิทธิภาพมากขึ้น

นอกจากนี้บริษัทมีกิจกรรมการทบทวน ประเมิน ติดตาม และรับฟังความเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าผ่านกระบวนการรับฟังความคิดเห็น การสำรวจความพึงพอใจ การประชุม หรือช่องทางการมีส่วนร่วมอื่น ๆ เพื่อให้ทราบผลกระทบและประเด็นที่เกี่ยวโยงระหว่างบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทั้งด้านบวกและลบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างรอบด้านและส่งเสริมให้สามารถขับเคลื่อนองค์กรตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน



ช่องทางการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	การสื่อสารและช่องทาง	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน	1. การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2. เบอร์โทรศัพท์ อีเมล และเว็บไซต์ของบริษัท 3. การเผยแพร่ข่าวสารผ่านระบบ SET Portal	1. การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2. ธุรกิจมีการเติบโตอย่างยั่งยืน 3. ความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ 4. การเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเหตุการณ์ 5. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นที่เป็นธรรมเท่าเทียม 6. การกำกับดูแลกิจการที่ดี	1. วางแผนกลยุทธ์เพื่อสร้างผลตอบแทนและการเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน 2. การเปิดเผยผลการดำเนินงาน การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี การเปิดเผยรายงานประจำปี 3. การสื่อสาร หรือร้องเรียนผ่านช่องทางต่าง ๆ ในประเด็นการกำกับดูแลกิจการ 4. ดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาลด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ ภายใต้นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	การสื่อสารและช่องทาง	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
ลูกค้า	1. สื่อสารกับทีมงานในฝ่ายวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ได้พัฒนาสินค้าร่วมกับลูกค้า 2. การพบปะกับลูกค้าเมื่อลูกค้าตรวจโรงงานหรือตรวจรับผลิตภัณฑ์ 3. การเจรจาขายสินค้าและบริการ 4. การรับฟังความคิดเห็นผ่านช่องทางต่าง ๆ ของบริษัท 5. แบบสอบถามความพึงพอใจลูกค้า	1. ผลิตภัณฑ์ที่เป็นไปตามข้อกำหนด มีคุณภาพและปลอดภัย 2. สามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ได้ตามความต้องการของลูกค้า 3. สามารถส่งมอบสินค้าตามกำหนด 4. ราคาสินค้ามีความเหมาะสมและคุ้มค่า 5. การเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า	1. ได้รับการรับรองระบบคุณภาพตามมาตรฐานสากล 2. กำหนดหลักเกณฑ์การตรวจสอบความถูกต้องของประเภทสินค้า คุณภาพ และปริมาณก่อนการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า 3. มีการจัดอบรมให้กับทีมงานในฝ่ายวิจัยและพัฒนา เพื่อพัฒนาศักยภาพอย่างต่อเนื่อง และจัดให้มีทรัพยากรอย่างเพียงพอ 4. ปรับปรุงประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต โดยจัดให้มีการใช้เครื่องจักรอัตโนมัติเพิ่มขึ้น ลดการพึ่งพาแรงงานคน ลดต้นทุนการผลิต 5 สำรวจและวิเคราะห์การแข่งขันและราคาสินค้าในตลาดและอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อกำหนดกลยุทธ์การแข่งขันและราคาสินค้าที่เหมาะสมเสนอให้กับลูกค้า 6. มีมาตรการในการป้องกันข้อมูลรั่วไหลอย่างเป็นระบบ
คู่ค้า	1. การเจรจาซื้อสินค้าและบริการ 2. แบบประเมินความพึงพอใจของคู่ค้า 3. การรับฟังความคิดเห็นผ่านช่องทางต่าง ๆ ของบริษัท	1. การจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส เป็นธรรม และเท่าเทียม 2. การจ่ายค่าผลตอบแทนที่ตรงเวลา 3. ความคาดหวังต่อความสม่ำเสมอ และการเติบโตของขนาดธุรกิจ	1. การจัดซื้อจัดหาจากคู่ค้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct) 2. ดำเนินการตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน 3. สำรวจความพึงพอใจและรับฟังข้อคิดเห็น เพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจร่วมกัน 4. การจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างรับผิดชอบ 5. การชำระเงินที่ตรงเวลา

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	การสื่อสารและช่องทาง	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
พนักงาน	1. การสื่อสารทางอิเล็กทรอนิกส์ภายในองค์กร 2. การประชุมประจำเดือนและการประชุมประจำวัน 3. บอร์ดประชาสัมพันธ์	1. มีผลตอบแทนและสวัสดิการที่ดี 2. มีความมั่นคงและโอกาสความก้าวหน้าในอาชีพการงาน 3. ความปลอดภัยและสภาวะแวดล้อมในการทำงานที่ดี 4. รับฟังความคิดเห็นจากพนักงาน 5. มีโครงการพัฒนาความสามารถ การฝึกอบรมสัมมนา 6. แนวปฏิบัติต่อแรงงานที่เป็นธรรม	1. มีการกำหนดค่าตอบแทนสวัสดิการ และผลประโยชน์ที่เหมาะสม สามารถเทียบเคียงกับตลาดและอุตสาหกรรมเดียวกันได้อย่างเป็นธรรม 2. มีระบบการประเมินผลงานที่ชัดเจน โปร่งใส 3. กำหนดมาตรการความปลอดภัยในสถานประกอบการ และจัดให้มีการตรวจสอบและปรับปรุงสถานประกอบการตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด 4. ช่องทางเพื่อให้พนักงานส่งความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียน 5. กำหนดแผนการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน 6. ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชน
เจ้าหนี้	1. รายงานการดำเนินงานตามรอบระยะเวลา	1. มีเสถียรภาพทางการเงิน 2. ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงตามสัญญาเงินกู้และหุ้นกู้	1. ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสถาบันการเงินซึ่งออกโดยหน่วยงานภาครัฐอย่างเคร่งครัด 2. ตอบข้อซักถามแก่เจ้าหน้าที่วิเคราะห์สินเชื่อ เมื่อมีข้อสงสัยได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว
คู่แข่ง	1. ติดตามข้อมูลข่าวสารของคู่แข่งจากสื่อภายนอก 2. การเข้าร่วมสมาคมการค้า	1. ให้ข้อมูลทางการตลาดที่ไม่กระทบต่อคู่แข่ง 2. ร่วมมือแก้ปัญหาและพัฒนาอุตสาหกรรมร่วมกัน 3. ดำเนินกิจการด้วยความโปร่งใส ภายใต้การค้าและแข่งขันที่เป็นธรรม	1. ประกอบธุรกิจอย่างโปร่งใสภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมและถูกต้องตามกฎหมาย 2. ให้ความร่วมมือในการออกความคิดเห็นและดำเนินการเพื่อพัฒนาและแก้ไขปัญหาที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรม 3. ไม่มีข้อร้องเรียนจากคู่แข่งในส่วนของการค้าอย่างไม่เป็นธรรม

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	การสื่อสารและช่องทาง	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
หน่วยงานภาครัฐ	1. เข้าร่วมกิจกรรมร่วมประชุมประชาคมสัมมนา กับหน่วยงานภาครัฐ 2. การเข้าพบตามวาระต่าง ๆ 3. เปิดโอกาสให้เยี่ยมชมโรงงาน 4. การเปิดเผยข้อมูลตามคำร้องขอ	1. การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับ 2. ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ ให้ข้อมูลที่ถูกต้องเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาไปในทิศทางที่ถูกต้อง 3. มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและตอบสนองนโยบายของภาครัฐ 4. การมีส่วนร่วมในโครงการของหน่วยงานภาครัฐ	1. ไม่มีกรณีการกระทำผิดกฎหมาย โดยมีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน คอยติดตาม ประเมินและควบคุมการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับ 2. มีเจ้าหน้าที่ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจัดอบรมให้ความรู้พนักงานถึงกฎหมายใหม่และข้อปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ปฏิบัติตามข้อกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ได้อย่างถูกต้อง 3. ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐในการเข้าเยี่ยมชมโรงงานและให้ข้อมูลอย่างถูกต้องและเป็นความจริง 4. จัดให้มีตัวแทนเพื่อไปเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ของภาครัฐ
สังคมและชุมชน	1. เข้าร่วมกิจกรรมกับวัด โรงเรียน และชุมชน 2. พบปะผู้นำชุมชนร่วมประชุมเพื่อรับฟังความคิดเห็นเป็นระยะ 3. การรับฟังความคิดเห็นผ่านช่องทางต่าง ๆ ของบริษัท	1. สนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาชุมชน ทั้งในด้านงบประมาณและการเผยแพร่องค์ความรู้ขององค์กรให้กับคนในชุมชน 2. ส่งเสริมให้ชุมชนมีรายได้และได้รับโอกาสทางอาชีพ เช่น การจ้างงานในพื้นที่ 3. ให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อมในชุมชน 4. รับฟังข้อคิดเห็นและข้อร้องเรียน	1. จัดสรรงบประมาณและบุคลากรเพื่อให้ความช่วยเหลือ หรือพัฒนาชุมชน 2. มีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานคอยติดตาม ประเมินและควบคุมการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทไม่ให้ส่งผลกระทบสภาพแวดล้อมและสิ่งแวดล้อมในชุมชน 3. จัดให้มีช่องทางรับฟังความเห็นของคนในชุมชน เช่น ส่งจดหมาย โทรศัพท์ และเว็บไซต์ของบริษัท

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทในฐานะผู้ดำเนินธุรกิจอาหารทะเลแช่แข็ง ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน บริษัทจึงได้ทำการศึกษา ติดตาม และทบทวนสภาพของสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ทางธุรกิจมาอย่างต่อเนื่องตามวงจรผลิตภัณฑ์ (Product Life Cycle) เพื่อประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อมทางธรรมชาติและสังคม ตั้งแต่กระบวนการได้มาของวัตถุดิบ การผลิต การจัดเก็บ การกระจายสินค้า การใช้ผลิตภัณฑ์ และการกำจัดเศษซาก และหาแนวทางแก้ไข หรือลดผลกระทบ และจัดทำรายงานข้อมูล และสถิติที่เกิดขึ้นเพื่อให้สร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก รวมถึงเพื่อเป็นกรอบและแนวทางปฏิบัติร่วมกันของพนักงาน ผู้รับเหมา ผู้มาติดต่อ และคู่ค้าทางธุรกิจ เพื่อให้สามารถขับเคลื่อนนโยบายและแนวปฏิบัติให้เป็นไปตามเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนและสอดคล้องกับการดำเนินงานทางธุรกิจ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ มาตรฐานและข้อกำหนดอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนในด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย
2. บริษัทมุ่งมั่นในการปรับปรุงและพัฒนาระบบการทำงาน และการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ทางธุรกิจ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและเกิดความปลอดภัยต่อผู้ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับลักษณะความเสี่ยงด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และประเด็นปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่มีนัยสำคัญจากการประเมินความเสี่ยงทางด้านกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท และทำการติดตามผลการดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายเป็นประจำทุกเดือน
3. บริษัทได้จัดทำระบบจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน ISO 14001 โดยประกาศนโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยประจำปี กำหนดเป้าหมายตัวชี้วัดทางด้านกิจกรรมสนับสนุนการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมที่ครอบคลุมการจัดการมลพิษด้านสิ่งแวดล้อม การลดการใช้พลังงาน และกิจกรรมปลูกจิตสำนึกทางด้านการรักษาสิ่งแวดล้อม
4. บริษัทได้สื่อสารนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ในการปฏิบัติงานให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ พนักงาน ผู้รับเหมา ผู้มาติดต่อ หรือปฏิบัติงานภายในองค์กรและชุมชนได้รับทราบและตระหนักถึงการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท
5. บริษัทดำเนินการค้นหาความเสี่ยง และจัดการลดหรือกำจัดความเสี่ยงที่จะเกิดอันตรายและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมในกิจกรรมการปฏิบัติงาน
6. บริษัทจัดให้มีการทบทวนนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินนโยบายยังคงมีความเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

1. การจัดการพลังงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจผลิตอาหารทะเลแช่แข็ง โดยใช้พลังงานไฟฟ้าเป็นพลังงานหลักในกระบวนการรักษาคุณภาพของสินค้าที่บริษัทผลิต ซึ่งบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการลดการใช้พลังงานไฟฟ้าซึ่งถือเป็นต้นทุนที่สำคัญของกิจการที่ต้องได้รับการบริหารจัดการ บริษัทจึงได้ทำการศึกษาและวิเคราะห์เพื่อหาแนวทางในการลดการใช้พลังงานไฟฟ้าและเพื่อเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ผลจากการศึกษาดังกล่าว บริษัทได้ติดตั้งระบบการผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) ซึ่งเป็นพลังงานสะอาด และมีส่วนช่วยให้การใช้พลังงานไฟฟ้าของบริษัทลดลงเป็นอย่างมาก และยังมีส่วนช่วยรักษาสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปด้วย โดยโครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ เริ่มดำเนินการ ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2562 เป็นต้นมาจนถึงปัจจุบัน จากการเก็บสถิติการใช้พลังงานไฟฟ้าในส่วนต่าง ๆ ของบริษัท พบว่า ในปี 2566 บริษัทมีการใช้พลังงานไฟฟ้ารวม 7.73 ล้านกิโลวัตต์ชั่วโมง ลดลงจากปี 2565 ซึ่งมีการใช้พลังงานไฟฟ้ารวม 8.32 ล้านกิโลวัตต์ชั่วโมง คิดเป็นลดลงในอัตราร้อยละ 6.98 โดยในปี 2566 บริษัทมีการใช้พลังงานไฟฟ้าจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) จำนวน 6.55 ล้านกิโลวัตต์ชั่วโมง หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 84.67 และใช้พลังงานไฟฟ้าจากระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ 1.18 ล้านกิโลวัตต์ชั่วโมง หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 15.33 โดยแสดงถึงสัดส่วนการใช้พลังงานไฟฟ้าจากระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ซึ่งเป็นแหล่งพลังงานสะอาดที่เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 14.44 ในปี 2565

แหล่งการใช้พลังงานไฟฟ้า	ปี 2566		ปี 2565		ความเปลี่ยนแปลงระหว่างปี 2565 เทียบกับปี 2566
	กิโลวัตต์ชั่วโมง	%	กิโลวัตต์ชั่วโมง	%	
การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	6,548,895	84.67	7,114,545	85.56	(7.95%)
ระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์	1,185,711	15.33	1,200,530	14.44	(1.23%)
รวม	**7,734,606**	**100.00**	**8,315,075**	**100.00**	**(6.98%)**

นอกจากนี้บริษัทยังได้ปรับแผนการผลิตในช่วงเวลาการผลิตให้เหมาะสม โดยพยายามควบคุมเวลาการผลิตในช่วงเวลาที่มีความต้องการไฟฟ้าต่ำ (Off-Peak Demand) เพื่อหลีกเลี่ยงช่วงเวลาที่มีความต้องการการใช้พลังงานไฟฟ้าสูง (Peak Demand) ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่มีส่วนช่วยให้บริษัทใช้พลังงานไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพเมื่อเปรียบเทียบกับแนวทางปฏิบัติเดิม จากการบริหารจัดการควบคุมเวลาการผลิตในช่วงเวลาที่มีความต้องการใช้พลังงานไฟฟ้าต่ำ ทำให้บริษัทมีการใช้ไฟฟ้าจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคในช่วงเวลาดังกล่าวทั้งปีรวม 3.99 ล้านกิโลวัตต์ชั่วโมง โดยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60.99 จากการใช้พลังงานไฟฟ้าจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคทั้งหมดในปี 2566 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 60.17 ในปี 2565

แหล่งการใช้พลังงานไฟฟ้า	ปี 2566		ปี 2565		ความเปลี่ยนแปลงระหว่างปี 2565 เทียบกับปี 2566
	กิโลวัตต์ชั่วโมง	%	กิโลวัตต์ชั่วโมง	%	
การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค					
Peak	2,554,560	39.01	2,834,010	39.83	(9.86%)
Off-Peak & Holiday	3,994,335	60.99	4,280,535	60.17	(6.69%)
รวม	**6,548,895**	**100.00**	**7,114,545**	**100.00**	**(7.95%)**
ระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์					
Peak	739,477	62.37	721,846	60.13	2.44%
Off-Peak & Holiday	446,234	37.63	478,687	39.87	(6.78%)
รวม	**1,185,711**	**100.00**	**1,200,530**	**100.00**	**(1.23%)**

2. การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

2.1 การจัดการขยะ

บริษัทได้กำหนดนโยบายของผู้บริหารระดับสูงที่มีความชัดเจนในลดการใช้ทรัพยากรทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อลดสภาวะโลกร้อน การลดการใช้กระดาษในการจัดทำเอกสารในทุก ๆ รายการและกิจกรรมของบริษัท รวมถึงการประชุมเพื่อให้องค์กรเห็นภาพรวมของจำนวนกระดาษที่ลดได้

บริษัทได้มีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการประชุมจากประชุมด้วยเอกสารมาเป็นการร่วมประชุมแบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Meeting) เพื่อลดการใช้กระดาษลง และมีการดำเนินโครงการลดการใช้เอกสารหรือ “Care the Bear” เพื่อรณรงค์การลดใช้กระดาษ พลาสติก และวัสดุสิ้นเปลือง และสนับสนุนให้เลือกใช้วัสดุจากธรรมชาติทดแทนในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ ในปี 2566 โดยการลดปริมาณการใช้กระดาษและถุงขยะพลาสติกดังกล่าวเป็นการลดการสร้างขยะ ซึ่งนำไปสู่การลดภาระในการจัดเก็บขยะในทุกกิจกรรมเพื่อลดปัญหาสิ่งแวดล้อมอีกทางหนึ่ง

เศษกล่องบรรจุภัณฑ์และเศษกระดาษ

บริษัทได้กำหนดเป็นเป้าหมายการสูญเสียกล่องบรรจุภัณฑ์และภาชนะบรรจุในการผลิต ตามมาตรการควบคุมด้านสิ่งแวดล้อมไม่เกิน ร้อยละ 1 โดยเฉลี่ยสามารถลดการสูญเสียได้จริงที่ร้อยละ 0.5 ซึ่งบรรลุเป้าหมายด้านลดการใช้วัสดุสิ้นเปลืองในการผลิต

บริษัทได้ดำเนินการจัดทำจัดทำโครงการเปลี่ยนแปลงระบบสำนักงานเป็นแบบอิเล็กทรอนิกส์ ได้แก่ การจัดการเอกสารการลาออนไลน์ ระบบการจองรถออนไลน์ ระบบเอกสารใบผ่านทรัพย์สินออนไลน์ เพื่อลดการใช้กระดาษและส่งเสริมให้มีการใช้งานกระดาษให้คุ้มค่า ส่งผลให้ปริมาณเศษกระดาษลดลงจากปีก่อนหน้าเหลือโดยเฉลี่ย 30 กิโลกรัมต่อวัน จากปี 2565 ที่มีปริมาณขยะเฉลี่ย 36 กิโลกรัมต่อวัน หรือลดลงโดยเฉลี่ยร้อยละ 17

การจัดการขยะมูลฝอย

บริษัทควบคุมดูแลการทิ้งขยะมูลฝอยและสถานที่ทิ้ง เพื่อลดปัญหากลิ่นขยะและขยะรั่วไหลลงสู่พื้นและแหล่งน้ำ โดยจัดให้มีภาชนะใส่ขยะมูลฝอยที่มีฝาปิดมิดชิดป้องกันการส่งกลิ่นไม่พึงประสงค์และมีมาตรการควบคุมปริมาณขยะไม่ให้ล้นภาชนะที่จัดเก็บโดยแจ้งเจ้าหน้าที่เทศบาลมาดำเนินการขนย้าย

การกำจัดขยะอันตราย

ในปี 2566 บริษัทจัดให้มีการปรับปรุงสถานที่จัดเก็บขยะอันตรายเพื่อการกักเก็บรอดำเนินการส่งกำจัดภายนอก เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดด้านการกำจัดขยะและสิ่งปฏิกูล

นอกจากนี้ยังได้ดำเนินการส่งกำจัดขยะอันตรายผ่านผู้รับกำจัดขยะที่มีเอกสารใบอนุญาตจำนวน 2 รอบ ดำเนินงาน จำนวนรวม 3.5 ตัน ประกอบด้วยขยะโฟมและน้ำมันที่ใช้แล้ว ทั้งนี้ เพื่อให้สามารถมั่นใจได้ว่าบริษัทได้มีกระบวนการกำจัดขยะอันตรายอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยช่วยควบคุมและลดมลพิษที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจ

บริษัทจัดให้มีถังขยะสำหรับทิ้งขยะอันตราย เช่น หลอดไฟฟลูโอเรสเซนส์ น้ำมันเครื่องใช้แล้ว และผ้าเช็ดคราบน้ำมันเครื่องจักร เป็นต้น ซึ่งบริษัทได้มีการจัดทำรายงานเกี่ยวกับประเภทและปริมาณของขยะอันตราย รวมถึงดำเนินการขนย้ายให้เป็นไปตามกฎหมายของกระทรวงอุตสาหกรรมอย่างเคร่งครัด

2.2 การจัดการของเสียและมลภาวะ

การจัดการของเสียจากการผลิต

บริษัทจัดการของเสียจากการผลิต ได้แก่ เศษหัวกุ้งและเปลือกกุ้ง โดยดำเนินการขายให้กับผู้รับเหมาบริษัทมีมาตรการให้ผู้รับเหมามีผ้าใบคลุมและไม่ให้น้ำเสียจากเศษหัวกุ้งและเปลือกกุ้งหกรั่วไหลระหว่างขนส่ง

การจัดการสิ่งปฏิกูลจากห้องน้ำ

บริษัทดำเนินการว่าจ้างรถผ่านผู้รับเหมาที่ได้รับอนุญาตจากกรมการขนส่งทางบกให้สูบและขนส่งสิ่งปฏิกูลจากห้องน้ำไปดำเนินการตามหลักสุขาภิบาล และไม่ก่อให้เกิดปัญหาด้านสาธารณสุข

2.3 การจัดการมลพิษทางอากาศ

หม้อไอน้ำและเครื่องกำเนิดไฟฟ้าของบริษัทใช้น้ำมันเตาและน้ำมันดีเซลเป็นเชื้อเพลิง ทำให้เกิดไอเสียที่เกิดจากการเผาไหม้ บริษัทได้ดำเนินการควบคุมและลดอัตราการเกิดก๊าซไอเสียลง โดยติดตั้งชุดควบคุมไม่ให้มีอากาศส่วนเกินจำเป็นที่จะป้อนให้แก่หม้อไอน้ำเพื่อลดปริมาณก๊าซไอเสียลง เพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของหม้อไอน้ำและช่วยลดการใช้พลังงานไฟฟ้า รวมถึงการบำรุงรักษาอย่างสม่ำเสมออีกด้วย

2.4 การจัดการมลพิษทางน้ำ

น้ำเสียจากกระบวนการผลิตผ่านระบบการบำบัดน้ำเสีย ประกอบด้วยถังปฏิกิริยา Up-Flow Anaerobic Sludge Blanket (UASB) ซึ่งใช้จุลินทรีย์ที่ไม่ใช้อากาศแล้วบำบัดต่อเพื่อกำจัดไนโตรเจนและความสกปรกด้วยถังปฏิกิริยา CN/DN (Completed Nitrification / Denitrification) และใช้บึงประดิษฐ์ (Wetland System) เพื่อกำจัดตะกอนแขวนลอยและสิ่งสกปรกในขั้นตอนสุดท้ายก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำธรรมชาติ โดยบริษัทจัดให้มีผู้ควบคุมระบบและผู้ปฏิบัติงานประจำเครื่องตลอด 24 ชั่วโมง และได้จัดส่งตัวอย่างน้ำไปวิเคราะห์ พร้อมทั้งจัดทำรายงานให้แก่หน่วยงานราชการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด นอกจากนี้บริษัทยังมีการติดตั้งเครื่องวัดปริมาณออกซิเจนที่จุลชีพใช้ในการย่อยสลายสารอินทรีย์ (BOD Online) ตามข้อกำหนดของกระทรวงอุตสาหกรรมด้วย โดยผลการวิเคราะห์ค่าเฉลี่ยคุณลักษณะของน้ำทิ้งออกนอกโรงงานย้อนหลัง 3 ปีเป็นไปตามค่ามาตรฐานของกรมโรงงาน มีรายละเอียดดังนี้

รายงานค่าเฉลี่ยคุณลักษณะของน้ำทิ้งออกนอกโรงงานระหว่างปี 2564 - 2566

ผลการตรวจวัด	ค่ามาตรฐานกรมโรงงาน	ค่าน้ำทิ้งออกนอกโรงงาน		
		2566	2565	2564
ค่าความเป็นกรด - ด่าง (pH)	ระหว่าง 5.5 - 9.0	7.15	7.58	7.33
ค่าของแข็งแขวนลอย (SS)	ไม่เกิน 50	25.23	14.58	6.95
ค่า BOD (ppm)	ไม่เกิน 20	9.39	7.89	9.33
ค่า COD (ppm)	ไม่เกิน 120	41.23	34.33	31.75

3. การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก และค่าคาร์บอนเครดิต

บริษัทได้ริเริ่มในการลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก โดยมีการประเมินผลกระทบจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมของบริษัท บริษัทได้เริ่มทำการศึกษาและเก็บข้อมูลปริมาณการใช้สารทำความเย็นที่มีผลต่อปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยออกมาจากกระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์ตามวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์ (Product Life Cycle) ตั้งแต่แหล่งการรับวัตถุดิบ กระบวนการผลิต การจัดเก็บในห้องเย็น จนถึงการจัดการซากผลิตภัณฑ์ เพื่อเตรียมความพร้อมในการตรวจวัดการปล่อยคาร์บอนของบริษัท เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นด้านสิ่งแวดล้อมและการเติบโตอย่างยั่งยืนในธุรกิจอาหารทะเลแช่แข็ง

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทเป็นผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่สังคมยอมรับอย่างยั่งยืนของกรมโรงงานกระทรวงอุตสาหกรรม (CSR–DIW 2555) ตั้งแต่วันที่ 14 กรกฎาคม 2555 และในปี 2566 บริษัทได้ประกาศนโยบายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร ตามหลักการและแนวคิด ESG (Environmental, Social, Governance) โดยได้ประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Environmental, Social and Governance Committee) ขึ้น เพื่อดำเนินกิจกรรมสนับสนุนในมิติด้านสิ่งแวดล้อม มิติด้านสังคม และมิติด้านกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ยั่งยืน โดยกำหนดให้บริษัทมีบทบาทในการพัฒนาการมีส่วนร่วมรับผิดชอบการดำเนินงานในมิติด้านต่าง ๆ โดยมุ่งหวังให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อสังคม ชุมชน หน่วยงานภาครัฐและเอกชน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1. ความรับผิดชอบต่อสังคมในกระบวนการดำเนินงานของบริษัท (CSR in Process)

1.1 ความรับผิดชอบต่อพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการจัดสภาพการจ้างบุคลากรของบริษัทรวมถึงพนักงานต่างชาติที่ถูกต้องตามกฎหมายโดยเคารพในหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยเน้นการปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับด้วยความเท่าเทียมและไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคลากรกลุ่มใดเป็นพิเศษ ไม่มีการแบ่งเชื้อชาติ สัญชาติ เพศ และศาสนา รวมทั้งจัดให้มีสวัสดิการต่อพนักงานทุกคนอย่างเหมาะสม เพื่อให้บุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันและรู้สึกเป็นหนึ่งเดียวกันกับองค์กร ทั้งนี้ บริษัทตั้งเป้าหมายที่จะต้องไม่มีข้อร้องเรียนประเด็นที่เกี่ยวข้องกับแรงงาน โดยในปี 2566 บริษัทมีการดำเนินงานด้านจำนวนบุคลากร ดังนี้

1) การจ้างงานและจำนวนบุคลากร

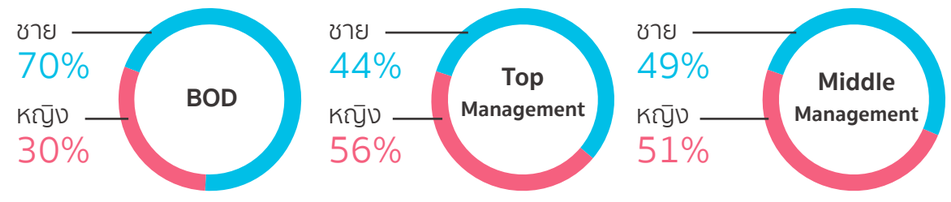
ในปี 2566 บริษัทได้มีการจ้างงานลดลง โดยพิจารณาจากการจ้างพนักงานรวมทั้งปีลดลงเล็กน้อยจากจำนวนพนักงานเดิมในปี 2565 ประมาณร้อยละ 5 เนื่องมาจากยอดกำลังการผลิตที่ปรับลดลงตามยอดขายและปริมาณส่งออกสินค้าที่ลดลง ทั้งนี้ การจ้างพนักงานเฉลี่ยรวมที่ลดลงในระหว่างปีเป็นไปตามสัดส่วนยอดการผลิตและยอดการส่งออกสินค้า

ในการจ้างงานทั้งพนักงานรายวันและพนักงานรายเดือนเพื่อการปฏิบัติงานที่ให้ประสิทธิภาพในการทำงานที่ดี บริษัทมีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกผู้ที่มีทักษะและประสบการณ์ ความรู้ความสามารถและจริยธรรมให้เข้ามาร่วมงาน และกำหนดผลตอบแทนตามโครงสร้างเงินเดือนที่เป็นไปตามความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ รวมถึงการจัดสวัสดิการที่เหมาะสมสำหรับพนักงานและเพียงพอต่อการดำรงชีพของแรงงาน เช่น ค่าจ้าง สวัสดิการ และการจัดหาสถานที่พักเป็นสวัสดิการโดยไม่มีค่าใช้จ่ายให้กับพนักงานระดับหัวหน้างาน พนักงาน และแรงงานต่างชาติ เป็นต้น

จำนวนพนักงานชายและหญิง

ประเภทพนักงาน	จำนวนพนักงาน (คน)								
	2566			2565			2564		
	ชาย	หญิง	รวม	ชาย	หญิง	รวม	ชาย	หญิง	รวม
พนักงานประจำ	130	329	459	115	319	434	129	359	488
พนักงานต่างชาติ	174	383	557	203	425	628	111	235	346
พนักงานผู้พิการ	7	5	12	7	5	12	5	4	9
รวม	**311**	**717**	**1,028**	**325**	**749**	**1,074**	**245**	**598**	**843**

สัดส่วนผู้บริหารชายหญิง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



2) การเติบโตในหน้าที่การงาน (Career Growth)

บริษัทให้การสนับสนุนพนักงานให้ได้รับการพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถอย่างเหมาะสม เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับโอกาสที่จะเติบโตก้าวหน้าขึ้นสู่ระดับหัวหน้างาน ระดับจัดการ และระดับบริหารโดยกำหนดเป็นนโยบายแผนการเจริญเติบโตในสายอาชีพ (Career Path) พร้อมกับการพัฒนาทักษะระดับหัวหน้างานและการจัดการ สำหรับพนักงานที่มีศักยภาพในทุกตำแหน่งงาน โดยมีขั้นตอนการประเมินพนักงานที่มีศักยภาพสูง (High Potential) เพื่อคัดเลือกมาพัฒนาตามแผนที่วางไว้เป็นรายบุคคล (Individual Development Plan)

นอกจากนี้บริษัทยังมีการมอบหมายงานที่ท้าทาย รวมทั้งหมุนเวียนหน้าที่งานเพื่อพัฒนาทักษะการเป็นผู้นำและความรอบรู้ในงานทุกมิติ บริษัทได้ดำเนินการเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรดังกล่าวกับพนักงานทุกระดับเพื่อให้สามารถทดแทนกรณีที่มีตำแหน่งงานว่างลงเพื่อรองรับการเติบโตของตำแหน่งงานแต่ละระดับ

3) การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายในการพัฒนาให้บุคลากรให้มีความรู้ความสามารถและทักษะที่สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดให้พนักงานทุกระดับได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องในปี 2566 ได้แก่ การอบรมการต่อต้านการคอร์รัปชัน การอบรมเพื่อให้มีความตระหนักและมีจิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อม การอบรมเพื่อดำเนินการตามระบบการจัดการคุณภาพ ISO 9001 และระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO 14001 รวมถึงให้พนักงานเกิดความตระหนักในเรื่องกฎระเบียบและจริยธรรมในการทำงาน โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงาน 16 ชั่วโมงต่อคนต่อปี ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2565 ที่มีจำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย 6.6 ชั่วโมงต่อคนต่อปี ตามรายละเอียดดังนี้

วัตถุประสงค์การอบรม	จำนวนหลักสูตร	พนักงานที่ได้รับการอบรม (คน)	ชั่วโมงการอบรมเฉลี่ยต่อคน
การจัดทำตัวชี้วัดผลงาน	3	90	18
ความรู้พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	1	300	8
ระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001, ISO 14001	2	75	16
จิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อม	2	120	6
การตรวจติดตามภายใน	1	60	6
ความปลอดภัยในการทำงาน	2	70	6
การอบรมอื่น ๆ	5	120	4
รวม	**16**	**835**	**16**

4) ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานหรือลูกจ้างอย่างเหมาะสม โดยการอบรมให้ความรู้ให้กับพนักงานในด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย เพื่อพัฒนาสมดุลชีวิตของพนักงานและการปฏิบัติงานอย่างมีความสุข โดยบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานดังนี้

1. การบริหารจัดการระบบความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

1.1 โดยการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด

1.2 ให้ความรู้โดยจัดให้มีการฝึกอบรมประจำปีตามกฎหมายอาชีวอนามัยและความปลอดภัยตามข้อกำหนด ได้แก่ การฝึกซ้อมดับเพลิง การซ้อมแผนฉุกเฉินไฟไหม้ และฝึกซ้อมแผนฉุกเฉินก๊าซแอมโมเนียรั่วไหลประจำปี

1.3 การปรับปรุงแก้ไขและหาเครื่องมือและอุปกรณ์ เพื่อป้องกันและระงับอันตรายทุกชนิดอันเกิดจากอัคคีภัย สารทำความเย็น สารเคมี ไฟฟ้า และเครื่องจักรอื่น ๆ เพื่อให้เกิดการพัฒนาด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง โดยมีเป้าหมายให้อุบัติเหตุเป็นศูนย์ (Zero Accident)

1.4 การปรับปรุงสภาพแวดล้อมความปลอดภัยของโรงงาน อาคาร และปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย ปราศจากอุบัติเหตุ

1.5 การวางแผนและดำเนินการตรวจสอบความปลอดภัยของอาคาร เครื่องจักร อุปกรณ์และระบบความปลอดภัยภายในหน่วยงานเป็นประจำปีตามรอบระยะเวลา

2. ให้การฝึกอบรมและฝึกซ้อม ตลอดจนสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ในการทำงานให้กับพนักงานทุกระดับในองค์กรอย่างพอเพียง ตลอดจนดูแลสุขภาวะขององค์กรโดย ยึดหลักความสุข 8 ประการ (Happy Eight) ของสำนักงานกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ (สสส.) ในการสนับสนุนกิจกรรม เพื่อพัฒนาสมดุลชีวิตของพนักงานและการปฏิบัติงานอย่างมีความสุข

สำหรับปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการที่สำคัญในด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ในการทำงาน ดังนี้

1. บริษัททำการจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยการจัดพื้นที่สำหรับเป็นพื้นที่สีเขียว (Green Zone) เพื่อให้เป็นพื้นที่ในการพักผ่อนให้กับพนักงาน และมีการรณรงค์ช่วยกำจัดและคัดแยกขยะ เพื่อรักษาสิ่งแวดล้อมและให้โรงงานเป็นสถานที่ปลอดจากมลพิษจากขยะมูลฝอย
2. สำหรับสถิติการเกิดอุบัติเหตุอันเนื่องจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน ในปี 2566 นั้น บริษัทยังไม่มีอุบัติเหตุร้ายแรงในงาน ทั้งนี้ มีอุบัติเหตุหยุดงานเกินกว่า 3 วันจำนวน 2 ครั้ง โดยบริษัทได้มีมาตรการป้องกันและปรับปรุงมาตรการป้องกันป้องกันอุบัติที่เกิดขึ้น เพื่อสร้างคุณภาพชีวิตการทำงานที่ปลอดภัยให้แก่พนักงานทุกคน
3. บริษัทดำเนินแผนปรับปรุงการใช้พื้นที่สำหรับส่วนกลาง ได้แก่ โรงอาหาร ที่พักผ่อนพนักงาน พื้นที่สำหรับอบรมและกิจกรรมนันทนาการให้กับพนักงานโดยเริ่มดำเนินการปรับปรุงในไตรมาสที่ 4 ของปี เพื่อให้เกิดการใช้พื้นที่กิจกรรมอย่างเหมาะสม

1.2 ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับการทำธุรกิจกับคู่ค้าในระยะยาวจึงมีความมุ่งมั่นในการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ส่งมอบตรงเวลาเพื่อความพึงพอใจของคู่ค้าและผู้บริโภค อีกทั้งไม่หยุดนิ่งในการพัฒนาสินค้าใหม่เพื่อความยั่งยืน

บริษัทมีความยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสินค้าที่มีต่อคู่ค้าไปจนถึงผู้บริโภค บริษัทมีการจัดการข้อมูลและการผลิตที่สามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ทุกขั้นตอนตั้งแต่แหล่งที่มาของวัตถุดิบถึงผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป เพื่อความพึงพอใจสูงสุดของคู่ค้า ทั้งนี้ บริษัทมีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้า ทั้งในแง่สินค้าและการบริการ รวมถึงการรักษาความลับและการเข้าถึงข้อมูลของลูกค้าตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 ถือเป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญและดำเนินการมาโดยตลอด

2. ความรับผิดชอบต่อสังคมนอกเหนือกระบวนการดำเนินงานของธุรกิจ (CSR After Process)

บริษัทมีความเชื่อมั่นว่าธุรกิจจะเติบโตอย่างยั่งยืนได้ต้องพัฒนาชุมชนและสังคมให้เติบโตไปพร้อมกันกับบริษัท บริษัทจึงจัดสรรงบประมาณด้านการพัฒนาสังคมและชุมชนเป็นประจำทุกปี โดยมุ่งเน้นการพัฒนาเยาวชนผู้ด้อยโอกาส และส่งเสริมวิสาหกิจชุมชนพื้นที่รอบนอกบริษัท โดยจัดทำเป็นแผนงานการจัดกิจกรรมร่วมกันกับหน่วยงานภาครัฐอย่างเต็มที่ รวมถึงการขยายความร่วมมือกับส่วนราชการเพื่อสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมในพื้นที่อื่น ๆ ของจังหวัดสงขลาให้มากขึ้น เพื่อส่งเสริมความเท่าเทียมกันทางสังคม ลดความเหลื่อมล้ำ ส่งเสริมให้ชุมชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี และการอยู่รวมกันอย่างยั่งยืน

บริษัทดำเนินการมิติด้านสังคมมาอย่างต่อเนื่อง โดยมีการประชุมประจำวาระร่วมกับชุมชนเพื่อสอบถามสภาพปัญหาจากการดำเนินงานของบริษัท และความเป็นอยู่ของชุมชนร่วมกัน ทั้งนี้ เพื่อกำหนดแนวทางการตอบสนองความต้องการของชุมชนและเกิดการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืนในด้านที่เกี่ยวข้อง เช่น การสนับสนุนช่วยเหลือกิจกรรมในชุมชน การสนับสนุนเรื่องการเรียนรู้ของเด็กในชุมชนและสถานศึกษา เป็นต้น นอกจากนั้นบริษัทได้ดำเนินการโครงการความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและเข้าร่วมโครงการองค์กรสร้างสุข (Happy Workplace) กับสภาอุตสาหกรรมจังหวัดสงขลามาอย่างต่อเนื่อง

บริษัทยังคงสนับสนุนการออมเงิน และได้จัดตั้งกลุ่มออมทรัพย์จดทะเบียนในนามสหกรณ์ออมทรัพย์ เค.เอส.ที จำกัด โดยข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีสมาชิกเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 202 คน (จำนวนสมาชิกปี 2565 จำนวน 179 คน) โดยมีทุนดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากเดิม 25.6 ล้านบาทเป็น 27.1 ล้านบาทและได้รับการประเมินผลงานจากกรมส่งเสริมสหกรณ์และผู้สอบบัญชี ประจำปี 2566 ดังนี้

- ผลการจัดระดับมาตรฐานสหกรณ์ ประจำปี 2566 ได้คะแนน ดีเลิศ
- ผลการจัดระดับชั้นสหกรณ์ ประจำปี 2566 ได้คะแนนชั้น 1
- ผลการประเมินชั้นคุณภาพการควบคุมภายในปีล่าสุด (พ.ศ. 2565) ในการประเมินทั้ง 9 หัวข้อได้คะแนนเกณฑ์ดีมาก 4 ข้อและเกณฑ์ดี 5 ข้อ โดยเฉลี่ยได้คะแนนดี

ในปี 2566 บริษัทมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมหลายประการ ดังนี้

1. มอบน้ำดื่มให้กับสัสดี อำเภอนาหม่อม เพื่อสนับสนุนในกิจกรรมงานตรวจคัดเลือกทหารกองเกินเข้ารับราชการทหารประจำการ ประจำปี 2566

2. มอบรถจักรยานยนต์ให้กับอำเภอนาหม่อม เพื่อใช้สนับสนุนเป็นของรางวัลในการจับสลากงานประจำปีและงานกาชาดสงขลา ประจำปี 2566

3. นำพนักงานเข้าร่วมทำกิจกรรมปลูกป่าชายเลนเพื่อช่วยอนุรักษ์และรักษาสิ่งแวดล้อม เนื่องในวันแรงงานแห่งชาติ ณ บริเวณสวนเฉลิมพระเกียรติ 72 พรรษา มหาราชินี อำเภอเมือง จังหวัดสงขลา

4. ส่งมอบชุดปันสุขให้กับองค์กรส่วนท้องถิ่น โดยมอบให้องค์การบริหารส่วนตำบลนาหม่อมเพื่อเป็นส่วนกลางในการร่วมช่วยเหลือชุมชนในพื้นที่

5. ส่งมอบหน้ากากอนามัยให้กับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนาหม่อมและโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองหรัง รวมจำนวน 5,000 ชิ้น เพื่อใช้ในการป้องกันโรคติดต่อให้กับสาธารณสุขของชุมชน

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

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ภาพรวมการดำเนินงานของบริษัท

ปี 2566 จัดเป็นปีที่ท้าทายกับอุตสาหกรรมอาหารทะเลแช่แข็งอย่างยิ่งเนื่องจากปัจจัยหลายด้าน ไม่ว่าจะเป็นภาวะเศรษฐกิจ และการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยซึ่งมีผลต่อต้นทุนทางการเงิน บริษัทจึงเน้นการคำนึงถึงสภาพคล่องและการจัดการบริหารเงินสดในมือให้เพียงพอต่อการหมุนเวียนของธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญการพัฒนาคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่ผลิตจากโรงงานได้มาตรฐานและตรงตามความต้องการของลูกค้า ตลอดจนให้การสนับสนุนในการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อคิดค้นผลิตภัณฑ์ใหม่ที่หลากหลาย เพิ่มทางเลือกและกระตุ้นความต้องการซื้อสินค้าของผู้บริโภคในตลาดต่างประเทศและตลาดภายในประเทศ บริษัทได้ใช้ความพยายามในการขยายการส่งออกสินค้าไปยังลูกค้าในกลุ่มประเทศที่มีศักยภาพในภูมิภาคเอเชีย เพื่อช่วยสร้างโอกาสทางธุรกิจและลดความเสี่ยงในการดำเนินงานโดยเฉพาะกรณีที่ลูกค้าในตลาดใดตลาดหนึ่งลดปริมาณการสั่งซื้อสินค้าอันเกิดจากภาวะเศรษฐกิจถดถอยหรือเกิดอุปสรรคทางการค้าที่ไม่ทราบล่วงหน้า รวมถึงสถานการณ์ที่มีการแข่งขันด้านราคาสูงทำให้ไม่สามารถเข้าถึงคำสั่งซื้อของลูกค้าในตลาดเดิมได้

ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

(หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2566	%	ปี 2565	%	ปี 2564	%
รายได้จากการขายและให้บริการ	2,497.87	100.00	3,147.72	100.00	2,485.80	100.00
กำไรขั้นต้น	149.51	5.99	325.48	10.34	218.92	8.81
กำไรสุทธิ	102.96	4.12	107.04	3.40	39.74	1.60
กำไรต่อหุ้น (บาท)*	13.73		14.27		5.30	

*จำนวนหุ้นสามัญที่ใช้คำนวณกำไรต่อหุ้นเท่ากับ 7,500,000 หุ้น

บริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการสำหรับปี 2564 2565 และ 2566 เท่ากับ 2,485.80 ล้านบาท 3,147.72 ล้านบาท และ 2,497.87 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2565 ความสามารถในการจัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทเริ่มปรับตัวในทิศทางที่ดีขึ้นหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 เริ่มลดระดับมาตรการการควบคุมการแพร่ระบาดของโรคลงในหลายประเทศ รวมทั้งยังได้รับปัจจัยหนุนจากความสามารถในการปรับราคาสินค้าให้สูงขึ้นเพื่อให้สอดคล้องกับภาระต้นทุนของสินค้า ส่งผลให้มีรายได้เพิ่มขึ้นในปี 2565 เมื่อเทียบกับปี 2564 อย่างไรก็ตามในปี 2566 มีรายได้ลดลง 649.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 20.65 เมื่อเทียบกับปี 2565 เนื่องจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก ส่งผลให้คู่ค้าของบริษัทเกิดภาวะสินค้าล้นสต็อกและจำเป็นต้องชะลอการสั่งซื้อสินค้าออกไป ประกอบกับบริษัทต้องมีการปรับลดราคาขายสินค้าลงเพื่อให้สามารถทำการแข่งขันได้ในทางการตลาด

กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2564 2565 และ 2566 เท่ากับ 218.92 ล้านบาท 325.48 ล้านบาท และ 149.51 ล้านบาท โดยคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 8.81 ร้อยละ 10.34 และร้อยละ 5.99 ตามลำดับ โดยในปี 2566 อัตรากำไรขั้นต้นลดลงราวร้อยละ 4.35 เนื่องจากการที่ลูกค้าชะลอคำสั่งซื้อสินค้า ส่งผลให้บริษัทต้องปรับลดกำลังการผลิตสินค้า และต้นทุนการผลิตสินค้าต่อหน่วยปรับเพิ่มสูงขึ้น

กำไรสุทธิสำหรับปี 2564 2565 และ 2566 เท่ากับ 39.74 ล้านบาท 107.04 ล้านบาท และ 102.96 ล้านบาท โดยคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 1.60 ร้อยละ 3.40 และร้อยละ 4.12 ตามลำดับ ถึงแม้ว่าอัตรากำไรขั้นต้นจะลดลง แต่อัตรากำไรสุทธิปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปี 2565 เนื่องจาก (1) ต้นทุนในการจัดจำหน่ายในปี 2566 ลดลง 59.59 ล้านบาท หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 54.09 เมื่อเทียบกับปี 2565 เนื่องจากปัญหาเกี่ยวกับการขาดแคลนตู้บรรทุกสินค้าได้คลี่คลายลง จึงทำให้ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการขนส่งสินค้าปรับตัวลดลง (2) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนในปี 2566 ลดลง 7.04 ล้านบาท หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 66.05 เมื่อเทียบกับปี 2565 เนื่องจากบริษัทได้มีจัดทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) เพื่อเป็นการบริหารจัดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน และ (3) ในช่วงไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 บริษัทได้รับรู้รายได้เงินชดเชยค่าเสียหายจากบริษัทประกันภัยเป็นจำนวนเงิน 151.69 ล้านบาท จากเหตุการณ์แอมโมเนียรั่วไหลออกจากระบบความเย็น ส่งผลให้อุณหภูมิในสินค้าบางส่วนต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานในช่วงเวลาหนึ่ง บริษัทจึงได้ดำเนินการเรียกร้องค่าเสียหายดังกล่าวกับทางบริษัทประกันภัย โดยเหตุการณ์ดังกล่าวส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจเพียงเล็กน้อย บริษัทยังคงสามารถดำเนินการผลิตสินค้าและส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัทได้ตามปกติ ทั้งนี้ บริษัทมีกำไรต่อหุ้นสำหรับปี 2564 2565 และ 2566 เท่ากับ 5.30 บาทต่อหุ้น 14.27 บาทต่อหุ้น และ 13.73 บาทต่อหุ้น ตามลำดับ

ฐานะการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2566	ปี 2565	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			ล้านบาท	%		ล้านบาท	%
สินทรัพย์รวม	2,558.03	2,435.51	122.52	5.03	1,349.16	1,086.35	80.52
หนี้สินรวม	1,585.34	1,491.60	93.74	6.29	485.55	1,006.05	207.20
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	972.69	943.91	28.78	3.05	863.61	80.30	9.30

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สินทรัพย์รวมของบริษัท เท่ากับ 2,558.03 ล้านบาท โดยหลักประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ เงินลงทุนในบริษัทร่วม ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ทั้งนี้ สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้น 122.52 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.03 จาก 2,435.51 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2565 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของ (1) สินค้าคงเหลือ เนื่องจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก ส่งผลให้คู่ค้าของบริษัทเกิดภาวะสินค้าล้นสต็อกและจำเป็นต้องชะลอการสั่งซื้อสินค้าออกไป ในขณะเดียวกันบริษัทยังมีการบริหารจัดการกำลังผลิตให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ดังนั้นจึงส่งผลให้อัตราการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือลดลงจากปีก่อนและทำให้สต็อกสินค้าคงเหลือมียอดเพิ่มขึ้น และ (2) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เนื่องจากการลงทุนในอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ของทั้งบริษัทและบริษัทย่อย

หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 หนี้สินรวมของบริษัท เท่ากับ 1,585.34 ล้านบาท โดยหลักประกอบด้วย เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้า หนี้สินตามสัญญาเช่า และประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์

พนักงาน ทั้งนี้ หนี้สินรวมเพิ่มขึ้น 93.74 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.29 จาก 1,491.60 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2565 โดยการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเป็นการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ซึ่งบริษัทจัดหาเพื่อใช้เป็นการรองรับเงินทุนหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของบริษัท เท่ากับ 972.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 28.78 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.05 จาก 943.91 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2565 โดยหลักเป็นการเปลี่ยนแปลงจาก (1) การจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท ทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจำนวน 63.75 ล้านบาท และ (2) กำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นในปี 2566 จำนวน 102.96 ล้านบาท

สภาพคล่อง

(หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	14.63	(728.13)	(70.07)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(91.49)	(108.07)	(44.36)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	101.80	841.18	58.70
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	24.94	4.98	(55.73)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 24.94 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ สิ้นปี 2565 ในขณะที่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 4.98 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ สิ้นปี 2564 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 55.73 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ สิ้นปี 2563

สำหรับเงินสดที่ได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงาน บริษัทได้มีการบริหารจัดการ และใช้อย่างระมัดระวังและรอบคอบเพื่อให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุด โดยพิจารณาการลงทุนในการเพิ่มอัตรากำลังการผลิต เพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต และให้สอดคล้องกับการเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจ รวมไปถึงการชำระคืนหนี้สิน บริษัทมีนโยบายในการบริหารเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมตามสภาวการณ์ดำเนินธุรกิจ

การเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในปี 2566 มาจากกิจกรรมดังต่อไปนี้

1.กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

สำหรับปี 2565 บริษัทมีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 14.63 ล้านบาท โดยมีรายการปรับปรุงที่ไม่ใช่เงินสด ได้แก่ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย 47.69 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงิน 41.01 ล้านบาท และรายการปรับปรุงอื่น ๆ 14.11 ล้านบาท ทำให้กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน 205.77 ล้านบาท โดยมีรายการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์ดำเนินงาน 71.80 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ 146.94 ล้านบาท แต่มีการลดลงของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 75.04 ล้านบาท ขณะที่มีการลดลงในหนี้สินดำเนินงาน นั่นคือ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น 109.07 ล้านบาท อีกทั้งมีการจ่ายผลประโยชน์พนักงาน 4.53 ล้านบาท และการจ่ายภาษีเงินได้ 5.74 ล้านบาท

2. กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

ในระหว่างปี 2566 บริษัทมีการลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์ในเชิง Automation ได้แก่ เครื่องคัดแยกขนาดอัตโนมัติ (Laitram Sizing Machine) เข้ามาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต นอกจากนั้นบริษัทได้มีการจัดตั้งบริษัทย่อย คือ บริษัท ฟู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด โดยในปี 2566 ได้เริ่มลงทุนในการก่อสร้างอาคารโรงงานและเครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน ในภาพรวมของปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในอาคารและอุปกรณ์ จำนวน 92.62 ล้านบาท

3. กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

ในระหว่างปี 2566 บริษัทมีการจัดการแหล่งเงินทุนด้วยการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพื่อเป็นการรองรับเงินทุนหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้น ซึ่งมีเงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 6,035.91 ล้านบาท และเงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 5,822.34 ล้านบาท นอกจากนั้นการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยทำให้บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายเพิ่มขึ้นเป็น 40.44 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลไปจำนวน 63.75 ล้านบาท

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

บริษัทได้กำหนดเป้าหมายการเติบโตของยอดขายในระดับที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่น่าพอใจให้แก่ผู้ถือหุ้นควบคู่ไปกับการรักษาคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์ ดังนั้นกลยุทธ์ในการขยายตลาดในประเทศและต่างประเทศรวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปจึงถือเป็นหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ อย่างไรก็ตามการดำเนินงานในอนาคตยังคงเผชิญกับความเสี่ยงและโอกาสต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท อาทิ

- ภาวะเศรษฐกิจของคู่ค้าหลักยังมีทิศทางชะลอตัวลงจากภาวะเงินเฟ้อ และผู้บริโภคมีความระมัดระวังในการใช้จ่ายสูง รวมถึงความผันผวนของค่าเงินของแต่ละประเทศ
- ความผันผวนของค่าเงินบาทเทียบกับค่าเงินหลายสกุลมีผลทำให้สินค้าอาหารทะเลแช่แข็งของบริษัทมีราคาสูงหรือต่ำกว่าประเทศคู่แข่ง ซึ่งอาจกระทบต่อความได้เปรียบและเสียเปรียบในการแข่งขันและผลกำไรของบริษัท
- ต้นทุนการผลิตพื้นฐานที่สูงกว่าคู่แข่งจากต่างประเทศทำให้ราคาสินค้าของบริษัทสูงกว่าราคาสินค้าของประเทศคู่แข่งดังกล่าว ซึ่งมีสาเหตุจากค่าจ้างแรงงานในประเทศที่สูงกว่าประเทศคู่แข่ง รวมไปถึงต้นทุนอาหารสัตว์และพลังงานของประเทศไทยอยู่ในระดับสูง นอกจากนี้อุตสาหกรรมอาหารทะเลแช่แข็งในประเทศยังเผชิญกับต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากปัญหาขาดแคลนแรงงานและการที่ภาครัฐเข้มงวดในการแก้ไขปัญหาการทำประมงผิดกฎหมาย (IUU Fishing) และมาตรการการจ้างแรงงานต่างชาติ
- ผลกระทบจากมาตรการกีดกันการค้าทางด้านภาษีจากสหภาพยุโรปในสินค้ากุ้งสดแช่เย็นแช่แข็ง กุ้งแปรรูปผ่านช่องทางการให้สิทธิพิเศษทางภาษีศุลกากรเป็นการทั่วไป (GSP) ทำให้ผู้ประกอบการในประเทศไทยต้องเสียภาษีนำเข้าสูงกว่าประเทศคู่แข่ง
- ผลผลิตกุ้งทั่วโลกมีแนวโน้มขยายตัวอย่างต่อเนื่องซึ่งกดดันให้ราคากุ้งในตลาดโลกอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากประเทศผู้ผลิตกุ้งรายใหญ่ อาทิ อินเดีย อินโดนีเซีย เวียดนาม และเอกวาดอร์ มีการขยายพื้นที่เพาะเลี้ยงกุ้งและมีระบบการบริหารจัดการฟาร์มกุ้งและเทคโนโลยีฟาร์มที่มีประสิทธิภาพ ทำให้อัตราการรอดชีวิตของกุ้งสูงขึ้น ส่งผลให้บริษัทเผชิญกับการแข่งขันด้านราคาที่รุนแรงจากประเทศคู่แข่ง

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หน่วย: ล้านบาท			หน่วย: %		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	32.69	7.75	2.77	1.28	0.32	0.21
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	108.24	183.61	33.90	4.23	7.54	2.51
สินค้าคงเหลือ	1,800.17	1,649.03	775.56	70.37	67.71	57.48
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	**1,941.10**	**1,840.39**	**812.23**	**75.88**	**75.57**	**60.20**
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	120.81	137.59	142.22	4.72	5.65	10.54
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	0.05	0.05	0.05	0.00	0.00	0.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	17.39	17.39	17.39	0.68	0.72	1.29
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	390.72	339.36	265.59	15.28	13.93	19.69
สินทรัพย์สิทธิการใช้	65.54	77.78	82.97	2.56	3.19	6.15
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3.29	3.91	4.51	0.13	0.16	0.33
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17.80	17.60	13.97	0.70	0.72	1.04
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1.33	1.44	10.23	0.05	0.06	0.76
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	**616.93**	**595.12**	**536.93**	**24.12**	**24.43**	**39.80**
รวมสินทรัพย์	**2,558.03**	**2,435.51**	**1,349.16**	**100.00**	**100.00**	**100.00**

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หน่วย: ล้านบาท			หน่วย: %		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,386.34	1,172.77	288.79	54.20	48.15	21.41
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	90.38	199.92	75.20	3.53	8.21	5.57
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7.49	6.74	7.78	0.29	0.28	0.58
รวมหนี้สินหมุนเวียน	**1,484.21**	**1,379.43**	**371.77**	**58.02**	**56.64**	**27.56**
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	64.45	76.82	79.72	2.52	3.15	5.91
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	36.68	35.35	34.06	1.43	1.45	2.52
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	**101.13**	**112.17**	**113.78**	**3.95**	**4.60**	**8.43**
รวมหนี้สิน	**1,585.34**	**1,491.60**	**485.55**	**61.97**	**61.24**	**35.99**
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	75.00	75.00	75.00	2.93	3.08	5.56
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	75.00	75.00	75.00	2.93	3.08	5.56
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	156.00	156.00	156.00	6.10	6.40	11.56
กำไรสะสม						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	7.50	7.50	7.50	0.29	0.31	0.56
ยังไม่ได้จัดสรร	774.80	735.66	652.12	30.29	30.21	48.33
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(40.62)	(30.25)	(27.01)	(1.59)	(1.24)	(2.00)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	**972.68**	**943.91**	**863.61**	**38.02**	**38.76**	**64.01**
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.01	-	-	0.00	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	**972.69**	**943.91**	**863.61**	**38.02**	**38.76**	**64.01**
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	**2,558.03**	**2,435.51**	**1,349.16**	**100.00**	**100.00**	**100.00**

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

งบกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จ	หน่วย: ล้านบาท			หน่วย: %		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
รายได้						
รายได้จากการขาย	2,496.63	3,147.30	2,476.39	99.95	99.99	99.62
รายได้จากการให้บริการ	1.24	0.42	9.41	0.05	0.01	0.38
	2,497.87	**3,147.72**	**2,485.80**	**100.00**	**100.00**	**100.00**
ต้นทุนขาย	(2,347.22)	(2,821.88)	(2,259.20)	(93.97)	(89.65)	(90.88)
ต้นทุนการให้บริการ	(1.14)	(0.36)	(7.68)	(0.05)	(0.01)	(0.31)
	(2,348.36)	**(2,822.24)**	**(2,266.88)**	**(94.01)**	**(89.66)**	**(91.19)**
กำไรขั้นต้น	**149.51**	**325.48**	**218.92**	**5.99**	**10.34**	**8.81**
รายได้เงินชดเชยและรายได้อื่น	155.16	5.38	4.26	6.21	0.17	0.17
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(50.57)	(110.16)	(72.03)	2.15	3.90	3.18
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(94.52)	(94.05)	(92.90)	4.02	3.33	4.10
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	(3.62)	(10.66)	(2.01)	(0.14)	(0.34)	(0.08)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	**155.96**	**115.99**	**56.24**	**6.24**	**3.68**	**2.26**
ต้นทุนทางการเงิน	(41.01)	(12.87)	(8.41)	1.75	0.46	0.37
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(6.41)	0.21	1.97	(0.26)	0.01	0.08
กำไรก่อนภาษีเงินได้	**108.54**	**103.33**	**49.80**	**4.35**	**3.28**	**2.00**
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	(5.58)	3.71	(10.06)	(0.22)	0.12	(0.40)
กำไรสำหรับปี	**102.96**	**107.04**	**39.74**	**4.12**	**3.40**	**1.60**

งบกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จ	หน่วย: ล้านบาท			หน่วย: %		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(10.37)	(3.24)	9.83	(0.42)	(0.10)	0.40
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(0.09)	0.44	4.57	(0.00)	0.01	0.18
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	0.02	(0.09)	(0.91)	0.00	(0.00)	(0.04)
	(0.07)	**0.35**	**3.66**	**(0.00)**	**0.01**	**0.15**
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	**(10.44)**	**(2.89)**	**13.49**	**(0.42)**	**(0.09)**	**0.54**
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	**92.52**	**104.15**	**53.23**	**3.70**	**3.31**	**2.14**
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	102.96	107.04	39.74	4.12	3.40	1.60
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-
	102.96	**107.04**	**39.74**	**4.12**	**3.40**	**1.60**
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	92.52	104.15	53.23	3.70	3.31	2.14
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-
	92.52	**104.15**	**53.23**	**3.70**	**3.31**	**2.14**
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	**13.73**	**14.27**	**5.30**			

งบกระแสเงินสด

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	หน่วย: ล้านบาท			หน่วย: %		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
กำไรสำหรับปี	102.96	107.04	39.74			
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)						
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ (รายได้)	5.58	(3.71)	10.06	38.11	0.51	(14.36)
ต้นทุนทางการเงิน	41.01	12.87	8.41	280.27	(1.77)	(12.01)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	47.69	43.87	44.34	325.93	(6.03)	(63.29)
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	(13.50)	-	-	19.27
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	0.31	(0.60)	(0.20)	2.15	0.08	0.29
ตัดจำหน่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย	-	0.14	-	-	(0.02)	-
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	6.41	(0.21)	(1.97)	43.80	0.03	2.81
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	(4.20)	36.67	(20.22)	(28.69)	(5.04)	28.86
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.25	(0.09)	13.15	1.68	0.01	(18.78)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	5.76	4.72	3.68	39.40	(0.65)	(5.25)
	205.77	**200.70**	**83.49**	**1,406.40**	**(27.56)**	**(119.16)**
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	75.04	(150.74)	53.56	512.89	20.70	(76.45)
สินค้าคงเหลือ	(146.94)	(910.14)	(214.68)	(1,004.33)	125.00	306.39
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.10	8.79	0.02	0.72	(1.21)	(0.03)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(109.07)	126.26	10.59	(745.50)	(17.34)	(15.11)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน	**24.90**	**(725.13)**	**(67.02)**	**170.18**	**99.59**	**95.64**

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	หน่วย: ล้านบาท			หน่วย: %		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(4.53)	(2.99)	(3.03)	(30.94)	0.41	4.33
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(5.74)	(0.01)	(0.02)	(39.24)	0.00	0.03
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	**14.63**	**(728.13)**	**(70.07)**	**100.00**	**100.00**	**100.00**

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	หน่วย: ล้านบาท			หน่วย: %		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1.12	0.50	2.15	(1.22)	(0.46)	(4.84)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(92.62)	(110.09)	(46.47)	101.23	101.87	104.76
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(0.07)	(0.04)	-	0.07	0.08
เงินสดรับจากการเรียกชำระค่าหุ้นของบริษัทย่อย - ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.01	-	-	(0.01)	-	-
เงินปันผลรับ	-	1.59	-	-	(1.48)	-
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	**(91.49)**	**(108.07)**	**(44.36)**	**100.00**	**100.00**	**100.00**

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	หน่วย: ล้านบาท			หน่วย: %		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	6,035.91	883.98	72.07	5,928.80	105.09	122.78
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(5,822.34)	-	-	(5,719.02)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(7.58)	(6.65)	(5.05)	(7.44)	(0.79)	(8.61)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	(0.01)	-	-	(0.02)
เงินคืนทุนจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	(0.02)	-	-	(0.04)
ดอกเบี้ยจ่าย	(40.44)	(12.32)	(8.29)	(39.72)	(1.47)	(14.11)
จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นบริษัท	(63.75)	(23.83)	-	(62.62)	(2.83)	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	**101.80**	**841.18**	**58.70**	**100.00**	**100.00**	**100.00**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	**24.94**	**4.98**	**(55.73)**			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 1 มกราคม	7.75	2.77	58.50			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 31 ธันวาคม	**32.69**	**7.75**	**2.77**			
รายการที่ไม่ใช่เงินสด						
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	0.29	1.67	2.27			

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratios)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.31	1.33	2.18
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.09	0.14	0.10
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	21	13	9
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	16.17	20.51	32.66
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	23	18	11
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratios)				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	5.99	10.34	8.81
อัตรากำไรสุทธิ	%	4.12	3.40	1.60
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	10.74	11.84	4.75
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภายในภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratios)				
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์	%	6.69	5.66	3.14
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	%	41.27	49.89	31.78
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์	เท่า	1.00	1.66	1.97
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน (Financial Policy Ratios)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.65	1.65	0.58
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	3.80	9.02	6.69
กำไรต่อหุ้น	บาท/หุ้น	13.73	14.27	5.30

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	CHOTI
เลขทะเบียนบริษัท	0107537002231
ทุนจดทะเบียน	75,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 7,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	75,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 7,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)
ประเภทธุรกิจ	ผู้ผลิตและส่งออกอาหารทะเลแช่แข็ง
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหน่อม อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	เลขที่ 55/83 หมู่ที่ 6 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000
เว็บไซต์	www.kst-hatyai.com
โทรศัพท์	0 7422 2333
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ชั้น 1 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
ผู้สอบบัญชี	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ชั้น 50 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ 1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2677 2000

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ไม่มี

5.4 ตลาดรอง

ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้)

ไม่มี

ส่วนที่

2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2564 โดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งได้ประกาศออกมาล่าสุด เพื่อวัตถุประสงค์ในการเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการบริษัทของบริษัทจดทะเบียนนำไปปรับใช้ในการกำกับดูแลให้กิจการมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว น่าเชื่อถือ สำหรับผู้ถือหุ้นและผู้คนรอบข้าง เพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าในกิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม

คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการจัดทำ และประกาศใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักปฏิบัติดังกล่าวในบริษัท เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจต่อทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องโดยบริษัทได้นำหลักปฏิบัติทั้ง 8 ข้อ รวมถึงแนวปฏิบัติในแต่ละหลักปฏิบัติมาปรับใช้ให้ตามความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท โดยหลักปฏิบัติ 8 ข้อ ได้แก่

หลักปฏิบัติ 1	ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)
หลักปฏิบัติ 2	กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)
หลักปฏิบัติ 3	เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล (Strengthen Board Effectiveness)
หลักปฏิบัติ 4	สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)
หลักปฏิบัติ 5	ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)
หลักปฏิบัติ 6	ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)
หลักปฏิบัติ 7	รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)
หลักปฏิบัติ 8	สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี แสดงถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย อันจะนำไปสู่การเพิ่มมูลค่าและการเติบโตของบริษัทในระยะยาวอย่างยั่งยืน บริษัทได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องในการส่งเสริมให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งหวังให้คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการของบริษัท พัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้สอดคล้องกับแนวทางที่เป็นมาตรฐานสากล โดยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมากำหนดเป็นหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และกำหนดให้มีการติดตามเพื่อปรับปรุงหลักการดังกล่าวให้สอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงในอนาคต เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีแนวปฏิบัติซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังต่อไปนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัท เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ สิทธิต่าง ๆ ในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัท การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทมีพันธกิจในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1) มีการให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระ หรือประกอบมติที่ขอตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบวาระการประชุม และละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท
2) อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเหมาะสม และละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง โดยจะแนบแผนที่ซึ่งแสดงสถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ
3) ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทจะเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
4) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
5) ในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสม และบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ
6) ส่งเสริมให้กรรมการทุกคนเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม
7) จัดให้มีการลงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับแต่ละรายการ ในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ
8) บริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ในการนับผลการลงคะแนน
9) บริษัทจะจัดให้มีบุคลากรที่เป็นอิสระทำหน้าที่ช่วยในการตรวจนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ
10) ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จ บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมที่บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญ รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นข้อซักถาม ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้บริษัทจะนำผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ รวมทั้งเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา
11) บริษัทจะจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยมีแนวทางปฏิบัติในการคุ้มครองป้องกันการละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม สร้างความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีเพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและส่งคำถามเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม ทั้งนี้การเสนอวาระการประชุมหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ ต้องเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และควรเผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัท
2) บริษัทกำหนดให้มีหนังสือมอบฉันทะสำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ และกำหนดแนวทางการลงคะแนนเสียงให้แก่บุคคลอื่น และ/หรือกรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้รับมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุม โดยระบุชื่อ ประวัติและข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระทั้งหมด ให้พิจารณาเลือกหนึ่งคนสำหรับการเป็นผู้รับมอบฉันทะแทนผู้ถือหุ้น
3) บริษัทไม่เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
4) คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ รวมทั้งวาระการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้
5) บริษัทกำหนดจรรยาบรรณว่าด้วยการใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ ซึ่งมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติและมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ
6) คณะกรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักว่าผู้มีส่วนได้เสียในผลประโยชน์ของบริษัททุกกลุ่ม ควรได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่กำหนดโดยกฎหมายหรือข้อตกลงที่ทำร่วมกัน โดยคำนึงถึงความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างกันเพื่อสร้างความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีดังนี้

1) บริษัทกำหนดให้มีจรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้า ลูกค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้รับทราบและปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมทั้งได้กำหนดโทษในการที่ไม่ปฏิบัติตามไว้ในคู่มือพนักงาน โดยมีแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และมีประสิทธิภาพ เพื่อการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดี และการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

พนักงาน

บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรมและให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถ และเพิ่มศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดอบรม การสัมมนา และการฝึกอบรม โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน และพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัท เพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป อีกทั้งยังได้กำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เป็นต้น

คู่ค้า

บริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้า โดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม และเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่ายและจัดให้มีระบบติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริต และประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา โดยบริษัทซื้อสินค้าจากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด

ลูกค้า

บริษัทรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพ และมาตรฐานของสินค้าและบริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วน และครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้บริษัทคำนึงถึงสุขลักษณะและอนามัยของลูกค้าในการบริโภคสินค้าและบริการของบริษัท และการให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องและครบถ้วนแก่ลูกค้า รวมทั้งยังจัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของบริษัทสามารถแจ้งปัญหาสินค้าและบริการที่ไม่เหมาะสม เพื่อที่บริษัทจะได้ป้องกันและแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทได้อย่างรวดเร็ว ตลอดจนรักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

เจ้าหนี้

บริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญ รวมทั้งการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง

คู่แข่ง

บริษัทประพฤติตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณ และอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุน และส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม

สังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยของสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตส่วนรวมของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และส่งเสริมให้พนักงานบริษัทมีจิตสำนึก และความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้บริษัทพยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคม ตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่น

2) บริษัทกำหนดกลไกคุ้มครองสิทธิผู้แจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการบริษัท ในประเด็นเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือทำผิดจรรยาบรรณ ผ่านคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง

3) บริษัทประกาศให้ทราบทั่วกันว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่รับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญอาจส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 7 วัน ก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงานหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ ทันเวลา เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้ใช้ประกอบการตัดสินใจ บริษัทจึงกำหนดแนวปฏิบัติเพื่อกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด ดังนี้

1) คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย จะต้องมีหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศตามเกณฑ์ที่กำหนด โดยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งที่เป็นสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี (Periodic Reports) ได้แก่ งบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ (Non-Periodic Reports) ได้แก่ การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการที่เกี่ยวโยงกัน การร่วม/ยกเลิกการร่วมทุน การเพิ่มทุน/ลดทุน การออกหลักทรัพย์ใหม่ การซื้อหุ้นคืน การจ่าย/ไม่จ่ายเงินปันผล ฯลฯ รวมทั้งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทให้มีความครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ รวดเร็ว ทันสถานการณ์
2) คณะกรรมการบริษัทจะต้องรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลผ่านทางแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
3) คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารจะต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 โดยให้ส่งรายงานถึงสำนักงานเลขานุการบริษัท

4) คณะกรรมการบริษัทจะต้องจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี และจัดให้มีรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

5) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยรายชื่อ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

6) คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้เปิดเผยค่าตอบแทนแต่ละประเภทที่แต่ละคนได้รับ รวมทั้งรายละเอียดค่าตอบแทนของผู้บริหาร ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

7) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีหน่วยงานสำนักงานเลขานุการ (Secretary Office) เพื่อเปิดเผยสารสนเทศตามแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งการให้ข้อมูลพื้นฐานธุรกิจ แนวทางในการประกอบธุรกิจ และทิศทางของบริษัทในอนาคตแก่ประชาชนทั่วไป ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน สถาบัน ผู้ลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

8) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารทั่วไปของบริษัทแก่ผู้มีส่วนได้เสีย และสาธารณชนทั่วไปอย่างสม่ำเสมอ

9) คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูล และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

10) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชี และค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ด้วย

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนผู้ถือหุ้นที่มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท โดยมีการกำหนดวิสัยทัศน์ ค่านิยมองค์กร พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจของบริษัท ภายใต้ความเชี่ยวชาญ และความมีจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจเป็นหลัก โดยมีสาระสำคัญสำหรับแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

1.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย มีความรู้ ความสามารถ ความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยคณะกรรมการจัดให้มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการดังกล่าว รวมถึงจำนวนปีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทของกรรมการแต่ละคนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

1.2 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนอย่างน้อย 5 ท่าน แต่ไม่เกิน 10 ท่าน โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด และมีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน อันจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องต่าง ๆ อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัททุกท่านมีคุณสมบัติตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเกณฑ์ข้อกำหนด และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

1.3 คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดโดยกรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่มีเหตุผลและความจำเป็นตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร นอกจากนี้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทสามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทในเครือหรือบริษัทอื่นได้ แต่ต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบ ทั้งนี้ กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท

1.4 คณะกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นโดยรวม มิใช่ตัวแทนของผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง

1.5 คณะกรรมการมีนโยบายให้มีจำนวนกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระให้เป็นไปตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม (Controlling Shareholders) ในบริษัท

1.6 การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน ในการสรรหากรรมการบริษัทให้ดำเนินการผ่านกระบวนการของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

1.7 คณะกรรมการได้พิจารณาแบ่งอำนาจ และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน และมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางกรรมการผู้จัดการอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่กรรมการผู้จัดการรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

1.8 คณะกรรมการกำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะเข้าไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทอย่างรอบคอบ และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ

1.9 คณะกรรมการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทที่ว่ากรรมการบริษัทจะประกอบกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่น ที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ได้ เว้นแต่จะแจ้ง

ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง นอกจากนี้คณะกรรมการไม่มีนโยบายส่งผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัท ในกรณีที่ผู้บริหารของบริษัทจะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารก่อน ยกเว้นการดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งต้องไม่ขัดกับบทบัญญัติของกฎหมาย ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และต้องไม่ใช้ตำแหน่งงานในบริษัทไปอ้างอิงเพื่อส่งเสริมธุรกิจภายนอก

1.10 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสม มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยได้เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.11 คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้เลขานุการบริษัท ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องทั้งด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย

1) คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบ
3) คณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบ
4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบ
5) คณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบ

2.2 คณะกรรมการชุดย่อยมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ โดยประธานกรรมการไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยใด ๆ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง

3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

3.1 หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ และทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เพื่อประโยชน์ระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมาย และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ขณะเดียวกันก็คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งนี้โดยมีรายละเอียดตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท

3.2 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีระบบการบริหารจัดการที่มีมาตรฐาน มุ่งเน้นการสร้างประโยชน์ให้แก่ผู้ถือหุ้น และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ โปร่งใส และตรวจสอบได้ จึงได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นแนวทางแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวและจัดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

3.3 นโยบายการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการดำเนินธุรกิจ ซึ่งเป็นสิ่งที่มีความสำคัญอย่างมากสำหรับองค์กร เพราะว่าวิสัยทัศน์เป็นภาพที่ชัดเจนในอนาคตที่องค์กรต้องการ ส่วนค่านิยมองค์กรจะเป็นแนวทางชี้ให้พนักงานในองค์กรเดินไปสู่เป้าหมายเดียวกัน เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ที่ได้กำหนด และพันธกิจจะเป็นขอบเขตในการดำเนินงานที่องค์กรต้องทำให้สำเร็จในระยะกลางเพื่อให้บรรลุเป้าหมายหลักระยะยาว

3.4 นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้จัดให้มีการกำกับดูแลระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในบริษัท ให้มีความครอบคลุมและสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

3.5 นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทสนับสนุนการเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในทุกระดับของบริษัทตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียร่วมมือกันต่อต้านการทุจริต บริษัทได้กำหนดนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้บุคลากรของบริษัทใช้เป็นกรอบในการปฏิบัติงานโดยทั่วกัน และส่งเสริมให้มีความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน และสามารถดำเนินธุรกิจได้ตามเจตนารมณ์ของบริษัท

3.6 จรรยาบรรณทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องและเป็นธรรม โดยมีนโยบายที่จะกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้นำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจและเป็นแนวทางการปฏิบัติ เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยผ่านการอบรม และการสื่อสารภายในองค์กรในรูปแบบต่าง ๆ โดยที่จรรยาบรรณดังกล่าวจะสะท้อนให้เห็นถึงค่านิยม และแนวทางปฏิบัติงานที่พนักงานทุกคนพึงปฏิบัติตน และปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่าง ๆ โดยบริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้ทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว ทั้งนี้คณะกรรมการได้ติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง

3.7 นโยบายการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงการจัดทำนโยบายการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (Environmental, Social, Governance : ESG) ซึ่งปัจจุบันบริษัทจดทะเบียนและนักลงทุนต่างให้

ความสำคัญกับการลงทุนในบริษัทที่มีแนวทางการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงความยั่งยืนทั้งของกิจการและสังคมโดยรวมมากขึ้น เพราะเป็นการสะท้อนให้เห็นถึงวิสัยทัศน์ของผู้ลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ และแสวงหาผลตอบแทนที่ไม่ใช่อยู่ในรูปของผลกำไรเพียงอย่างเดียว แต่ยังคำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของกิจการด้วย

3.8 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ การพิจารณาการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยกำหนดจรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายที่ไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลต่าง ๆ ดังกล่าว แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสีย หรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว โดยบุคคลดังกล่าวไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจใด ๆ ในธุรกรรมดังกล่าว

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด ในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วนโดยจะเปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3.9 ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแล และการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการ ในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม และบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหาย หรือจากการทุจริตประพฤติมิชอบ ช่วยให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ช่วยให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และช่วยคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายด้านการควบคุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบงบประมาณและศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการลงทุน (Feasibility Study) ก่อนตัดสินใจลงทุน และมีระบบการควบคุมภายใน โดยเจ้าของหน่วยงานจะต้องมีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานที่ดี และมีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันเหตุการณ์อันไม่พึงประสงค์ที่อาจสร้างความเสียหายให้กับบริษัทได้ และพัฒนาให้บุคลากรในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในการปฏิบัติงานตามระเบียบรวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และพร้อมที่จะให้บริษัทประเมินและตรวจสอบการทำงานได้ตลอดเวลา

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงานการรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการที่ผิดปกติ

ทั้งนี้ บริษัทได้ว่าจ้างบุคคลภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และเพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ ผู้ตรวจสอบภายในจะรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยจะมีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3.10 ช่องทางการแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการจัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์หรือรายงานตรงต่อบริษัท โดยให้แจ้งเบาะแสผ่านกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อสั่งการให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ช่องทางการติดต่อกับกรรมการผู้จัดการของผู้มีส่วนได้เสียที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแส ขอหรือให้ข้อมูลหรือร้องเรียนผู้มีส่วนได้เสีย เช่น บุคคลภายนอก นักลงทุน ลูกค้า หน่วยงานราชการ ชุมชน มีดังนี้

ด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

กรรมการผู้จัดการ
นายชัยวัชร์ เหล่าเทพพิทักษ์

อีเมล: chaiwat@kst-hatyai.com

ไปรษณีย์: กรรมการผู้จัดการ
บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)
4/2 หมู่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม
อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310

ประธานกรรมการตรวจสอบ
ดร.สุรพล อารีย์กุล

อีเมล: surapon.ar@gmail.com

ไปรษณีย์: ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)
4/2 หมู่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม
อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310

เลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท
นางสาวปวีณ์ธิดา นามสุข

อีเมล: paweethida.na@kst-hatyai.com

โทรศัพท์: 0 7422 2333 ต่อ 1704

ไปรษณีย์: เลขานุการบริษัท
บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)
4/2 หมู่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม
อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310

หน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน
บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด

โทรศัพท์: 0 2932 2990

ไปรษณีย์
304/9 ซอยลาดพร้าว 87 (จันทราสุข)
ถนนลาดพร้าว แขวงคลองเจ้าคุณสิงห์
เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310

ด้านทรัพยากรบุคคล

ด้านทรัพยากรบุคคล
นายประกิต อินอุทัย

อีเมล: prakit.in@kst-hatyai.com

โทรศัพท์: 0 7422 2333 ต่อ 8369

ไปรษณีย์: ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)
4/2 หมู่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม
อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310

ด้านสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
นางรัชฎาวรรณ ชุมแสง

อีเมล: ratchadawan@kst-hatyai.com

โทรศัพท์: 0 7422 2333 ต่อ 1601

คณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)
4/2 หมู่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม
อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310

ด้านการลงทุน

นักลงทุนสัมพันธ์
นางสาวจินดารัตน์ แซ่อั้ง

อีเมล: jindarat@kst-hatyai.com

โทรศัพท์: 0 7422 2333 ต่อ 1702

ไปรษณีย์: นักลงทุนสัมพันธ์
บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)
4/2 หมู่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม
อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310

ด้านการตลาด

ผู้จัดการฝ่ายขาย
นายทันธวัช วัฒนะจันทร์

อีเมล: tantawat.wa@kst-hatyai.com

โทรศัพท์: 0 7422 2333 ต่อ 1201

ไปรษณีย์: ฝ่ายขาย
บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)
4/2 หมู่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม
อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310

หมายเหตุ: ช่องทางการติดต่อข้างต้นเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

3.11 รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีฝ่ายบัญชีและผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4. การประชุมคณะกรรมการ

4.1 การประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม

4.2 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือเสียงข้างมากโดยกรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

4.3 การประชุมคณะกรรมการบริษัทตามปกติให้จัดขึ้นอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ให้ประธานกรรมการเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือในกรณีจำเป็นถ้ากรรมการตั้งแต่ 4 คนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมกรรมการ โดยให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภาย 14 วัน นับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ

4.4 ให้ประธานกรรมการ หรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการเป็นผู้กำหนดวันเวลา และสถานที่ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสถานที่ที่ประชุมนั้นอาจกำหนดเป็นอย่างอื่น นอกเหนือไปจากท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียงก็ได้ หากประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการ มิได้กำหนดสถานที่ที่ประชุม ให้ใช้สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่ประชุม

4.5 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมโดยทางไปรษณีย์ลงทะเบียน หรือส่งมอบให้แก่กรรมการ หรือผู้แทนของกรรมการโดยตรง โดยระบุวัน เวลา สถานที่ และวาระที่จะประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

4.6 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าในแต่ละปี และแจ้งให้กรรมการบริษัทแต่ละท่านทราบ ทั้งนี้ ไม่รวมการประชุมวาระพิเศษ

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

5.1 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Self-Assessment) เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงาน และปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป

5.2 บริษัทจะเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

6. ค่าตอบแทน

6.1 ค่าตอบแทนกรรมการจะสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาท และความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน และเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมขนาดกิจการที่ใกล้เคียงกัน และเพียงพอที่จะจูงใจ และรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ พร้อมกันนี้ยังพิจารณาถึงหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับเพิ่มขึ้นสำหรับกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย เช่น กรรมการตรวจสอบ เป็นต้น

6.2 ค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงควรเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ/หรือคณะกรรมการบริหารกำหนด และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยระดับค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนจูงใจอยู่ในระดับที่เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น อีกทั้งต้องเป็นอัตราที่แข่งขันได้กับกลุ่มธุรกิจเดียวกันเพื่อดูแลรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพ ทั้งนี้ ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ที่บริษัทและผู้ถือหุ้นได้รับด้วย

6.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผลกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันล่วงหน้ากับกรรมการผู้จัดการตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม ซึ่งรวมถึงผลปฏิบัติงานทางการเงิน ผลงานเกี่ยวกับการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว และการพัฒนาผู้บริหาร โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบผลประเมินข้างต้น และประธานกรรมการเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณาให้กรรมการผู้จัดการทราบ

7. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

7.1 คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้อง ในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทแก่กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

7.2 ทุกครั้งที่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่

7.3 คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานเพื่อทราบเป็นประจำถึงแผนการพัฒนา และสืบทอดงาน ซึ่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีการเตรียมพร้อม และเป็นแผนที่ต่อเนื่องถึงผู้สืบทอดงานในกรณีที่ตนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

7.4 คณะกรรมการจัดให้มีโครงการสำหรับพัฒนาผู้บริหารโดยให้กรรมการผู้จัดการรายงานเป็นประจำทุกปีถึงสิ่งที่ได้ทำไปในระหว่างปี และพิจารณาควบคู่กันไปเมื่อพิจารณาแผนสืบทอดงาน

8. บริษัทสื่อสารข้อมูลของบริษัท ผ่านการจัดทำจดหมายข่าวถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามวาระโอกาส เช่น

8.1 รายงานให้ทราบถึงงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทประจำไตรมาส และประจำปีภายในระยะเวลา 45 วัน หลังสิ้นสุดไตรมาส

8.2 ส่งข่าวถึงผู้ถือหุ้นเพื่อทราบถึงสิทธิ หลักการ และวิธีการ

- ส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี
- เสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี
- เสนอรายชื่อบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการ

9. บริษัทมีเว็บไซต์ที่นำเสนอข้อมูลที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน เพื่อให้ข้อมูลสำหรับนักลงทุนพิจารณา ประกอบการลงทุนดังต่อไปนี้

9.1 งบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี

9.2 โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัท

9.3 โครงสร้างองค์กร

9.4 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหาร

9.5 ข้อบังคับบริษัท

9.6 ข้อมูลข่าวสาร ประกาศและกิจกรรม

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญและยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อการสร้างคุณค่าให้กิจการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โดยการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีระบบจัดการอย่างมืออาชีพ และมีความโปร่งใส โดยคำนึงถึงสิทธิเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย และยึดหลักปฏิบัติภายใต้กฎหมาย กฎระเบียบ วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทจึงได้กำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมถึงแนวปฏิบัติต่าง ๆ สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือธรรมาภิบาล ให้เป็นแนวทางสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสียได้ยึดถือและปฏิบัติ เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการพัฒนาบริษัทให้เจริญเติบโตและสร้างผลตอบแทนอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ควบคู่ไปกับการธำรงไว้ซึ่งคุณธรรมและจริธรรม

การรักษาจรรยาบรรณ

พนักงานบริษัททุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการยึดถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยมีกรรมการบริษัทและผู้บริหารปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี

พนักงาน

มีการทบทวนความรู้ ความเข้าใจ ในเนื้อหาสาระของคู่มือการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง และจะต้องประพฤติปฏิบัติตนตามจรรยาบรรณด้วยความเข้าใจ ระมัดระวัง ส่งเสริมแนวทางปฏิบัติให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร และไม่เพิกเฉยต่อการกระทำที่ขัดต่อหลักจริยธรรม รวมถึงหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่เป็นการประพฤติผิดจรรยาบรรณ ซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของบริษัท รวมถึงต้องมีการแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ หากพนักงานทำผิดจรรยาบรรณจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดต่อกฎหมาย

กรรมการและผู้บริหารทุกระดับ

ต้องเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและการอบรมให้พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องยึดถือและปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ นอกจากนี้ยังต้องเป็นผู้ถ่ายทอดนโยบายและวิธีการปฏิบัติอย่างถูกต้อง พร้อมรับฟังความคิดเห็นอย่างเปิดกว้างเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

มีหน้าที่รับผิดชอบในการชี้แจงให้พนักงานรับทราบถึงหน้าที่ในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และมีหน้าที่ในการปรับปรุงให้จรรยาบรรณทางธุรกิจมีความเหมาะสมเป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรับเรื่องการร้องเรียนและประเมินการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

ข้อพึงปฏิบัติ

จรรยาบรรณทางธุรกิจนี้เป็นแนวทางการปฏิบัติแก่พนักงานทุกคนในองค์กร โดยมีกรรมการบริษัท และผู้บริหารปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี ซึ่งได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในประเด็นต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

1. การปฏิบัติต่อลูกค้า
2. การปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้
3. ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น
4. ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
5. การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า
6. การปฏิบัติต่อพนักงาน
7. การปฏิบัติตนของพนักงาน
8. ของขวัญ และการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ
9. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
10. ข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัท
11. การซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน
12. การเคารพสิทธิมนุษยชน

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการในเรื่องกำกับดูแลกิจการดังนี้

1. พิจารณาและอนุมัติประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อทำหน้าที่พิจารณากำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงแนวโน้มของโลก สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ กฎหมาย และแนวปฏิบัติระดับสากล เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ โดยคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติให้บริษัทมีการกำหนดนโยบาย รวมถึงนำหลักเกณฑ์ดังกล่าวไปปฏิบัติในหลาย ๆ กรณี โดยบริษัทได้ทำการเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และได้รับการประกาศผลประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2023 : CGR 2023) ที่สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้ทำการสำรวจจากบริษัทจดทะเบียนจำนวน 782 บริษัท โดยผลสำรวจโครงการ CGR ประจำปี 2566 บริษัทได้รับคะแนนในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดี” (60-69 คะแนน) และได้รับผลคะแนนการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในระดับ “พอใช้” (80-89 คะแนน) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (AGM Checklist)
3. พิจารณาและอนุมัติหลักเกณฑ์การสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของผู้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัท รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
4. พิจารณาอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการเพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 44/2566 พิจารณาอนุมัติรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล
5. พิจารณาและอนุมัติประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ แทนคณะกรรมการชุดเดิม
6. พิจารณาและอนุมัตินโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน คู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน จรรยาบรรณทางธุรกิจ และแบบประเมินตนเอง 71 ข้อ พร้อมรับทราบผลการตรวจรับรองตามโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย โดยทางบริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านการคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยครั้งที่ 1 เริ่มตั้งแต่เดือนมีนาคม 2566 ถึงเดือนมีนาคม 2569
7. พิจารณาอนุมัติทบทวนเอกสารเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้มีการดำเนินการไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงมีการทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง คณะกรรมการจึงได้พิจารณาทบทวนกฎบัตร ได้แก่ กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการแต่ละชุดได้ทบทวนแล้วและมีความเห็นว่ากฎบัตรแต่ละชุดยังคงมีความเหมาะสม นอกจากนั้น ได้มีการพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน สำหรับรายละเอียดสามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท
8. พิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้โดยคณะกรรมการบริษัท รวมถึงสรุปข้อมูลหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีบางประการที่บริษัทยังไม่สามารถนำมาปรับใช้ได้ พร้อมอธิบายเหตุผลคำชี้แจง
9. พิจารณาอนุมัติแผนงานการดำเนินธุรกิจและงบประมาณประจำปี 2567 คณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คำแนะนำในการดำเนินการ
10. การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident Fund) ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องโดยจากการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2561 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2561 มีมติให้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีบริษัท ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนภายใต้ชื่อ “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซีไอเอ็มบี-พรินซิเพิล สมดุลตามอายุ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” และกำหนดอัตราเงินสะสมและเงินสมทบแยกตามระดับพนักงานเพื่อให้สอดคล้องกับความสามารถในการออมของพนักงานกำหนดเริ่มหักเงินสะสมจากพนักงาน และบริษัทสมทบในงวดค่าจ้างในวันที่ 30 มกราคม 2562 เป็นงวดแรก ปัจจุบันได้ดำเนินการมีความก้าวหน้าด้วยดี มียอดจำนวนพนักงานเข้าร่วมกองทุนฯเพิ่มมากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนพนักงานเข้าร่วมกองทุนจำนวน 100 คนและมีเงินสะสมที่เกิดจากเงินของพนักงานรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 6.61 ล้านบาท
11. คณะกรรมการบริษัทร่วมกับคณะทำงานโครงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันได้ดำเนินงาน ดังนี้
    - 11.1 ทบทวนและประกาศนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน
    - 11.2 จัดทำแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล การควบคุม และการป้องกันความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน
    - 11.3 จัดทำแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
12. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจัดอบรมให้ความรู้พนักงานหลักสูตร เรื่องจิตสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อม และเข้าร่วมกิจกรรมในพื้นที่จริง เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนต่อไป
13. คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
    - 13.1 สามารถติดต่อหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหาได้โดยตรงกับคณะกรรมการบริษัท
    - 13.2 สามารถแจ้งหรือร้องเรียนกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิพร้อมให้ข้อมูลในการติดต่อ โดยบริษัทระบุช่องทางส่งถึงผู้รับผิดชอบชัดเจน
    - 13.3 การเปิดเผยข้อมูลช่องทางการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอกบนเว็บไซต์ของบริษัท ดังต่อไปนี้
        1) รับเรื่องร้องเรียนหรือคำถามภายนอกด้านสิ่งแวดล้อมและการลงทุน
        2) เสนอวาระการประชุมเข้าที่ประชุมผู้ถือหุ้น
        3) เสนอชื่อกรรมการเพื่อเข้าพิจารณาเลือกเป็นกรรมการบริษัท
        4) ส่งคำถามในการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า
        5) แจ้งเบาะแสการคอร์รัปชัน ซึ่งจะถูกส่งไปยังอีเมลของประธานคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง
14. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดเป้าหมายระยะยาวของบริษัทและกำหนดวัตถุประสงค์ รวมทั้งตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งที่เป็นมิติทางด้านการเงินและมิติที่ไม่ใช่ด้านการเงิน พร้อมอนุมัติแผนการดำเนินงานและแผนงบประมาณ สำหรับระยะเวลา 3 ปี (ปี 2567-2569) บริษัทมีเป้าหมาย “มุ่งมั่นการบรรลุเป้าหมายการเติบโตของยอดขายเป็น 4,500 ล้านบาท และมุ่งเน้นความหลากหลายของผลิตภัณฑ์และบริการ” โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

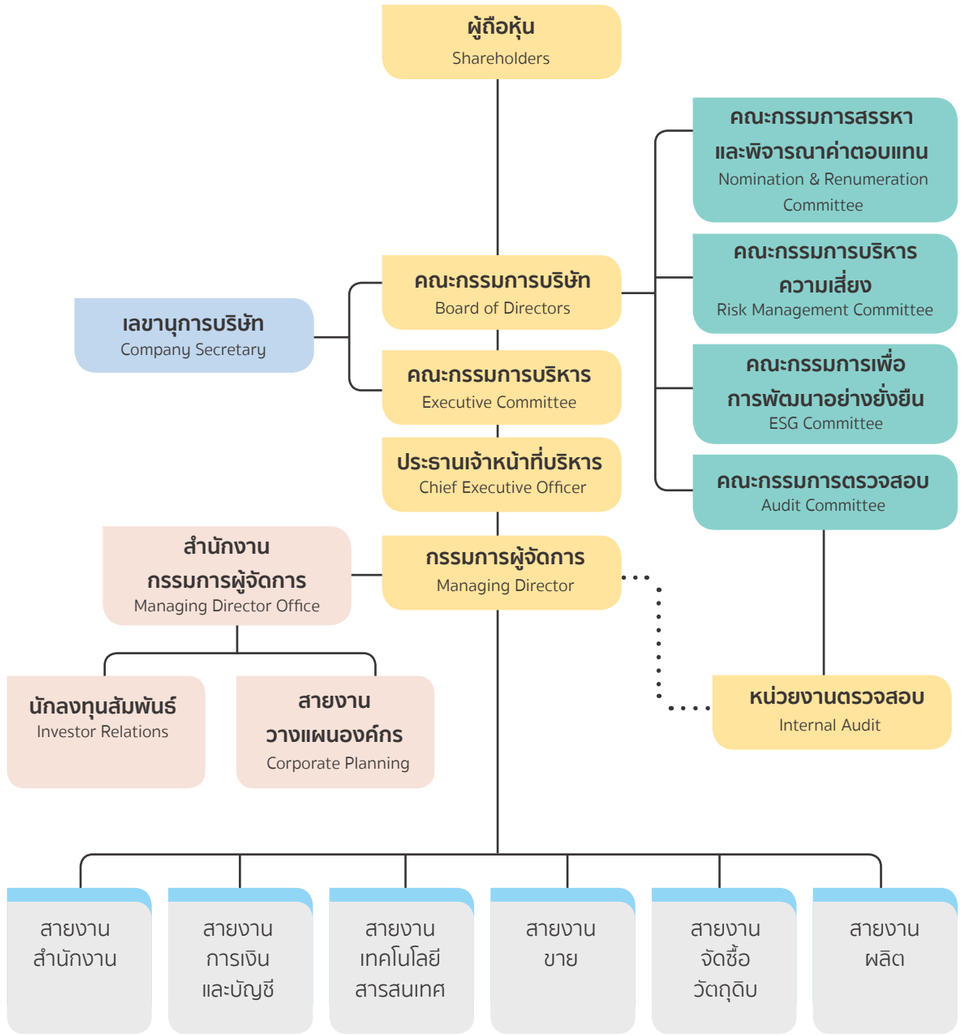
เป้าหมาย	ตัวชี้วัดหลัก	หมายเหตุ
1. ด้านการเงิน	1. เพิ่มรายได้จากการดำเนินงาน 2. เพิ่มกำไรจากการดำเนินงาน	บริษัทกำหนดตัวชี้วัดแยกตามกระบวนการทำงาน และตามสายงานในบริษัท เพื่อสนับสนุนตัวชี้วัดหลักของบริษัท และได้มอบหมายผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ทำหน้าที่เจ้าของประจำแต่ละตัวชี้วัดหลัก ซึ่งเป็นการบริหารแบบ Cross Functional อีกด้วย
2. ด้านกระบวนการภายใน	3. ได้รับการรับรองตามระบบมาตรฐานสากล	
3. ด้านการเรียนรู้และการเติบโต	4. พัฒนาความรู้ขององค์กรผ่านการฝึกอบรม	
4. ด้านลูกค้า	5. ยกระดับความพึงพอใจของลูกค้า	

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามผลการดำเนินงานตามเป้าหมายและตัวชี้วัดทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทในวาระรับทราบผลการดำเนินงานจากคณะกรรมการบริหาร และในเดือนที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะรับทราบผลการดำเนินงานตามเป้าหมายจากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

15. คณะกรรมการบริษัทได้ประกาศนโยบายในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร ระดับสูง ตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม 2561 เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอและมีประสิทธิภาพ รายละเอียดดังนี้
    15.1 กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารแต่ละคนสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ ต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
    15.2 กรรมการผู้จัดการ กรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหารระดับสูงแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ ต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน โดยกำหนดประเภทของตำแหน่งกรรมการ จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่สามารถไปดำรงตำแหน่ง ได้ดังนี้
        1) ดำรงตำแหน่งทั้งกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารได้รวมไม่เกิน 3 บริษัทจดทะเบียน หรือ
        2) ดำรงตำแหน่งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารได้ รวมไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน
16. พิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งนางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธุ์ เข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและปรับผังองค์กรโดยเพิ่มตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารระดับสูงสุด

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอีก 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และนโยบายในการดำเนินงานของบริษัท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารกำหนดแผนงานและกลยุทธ์ กำกับ และติดตามดูแลให้การบริหารงานเป็นไปตามนโยบายและบรรลุเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทได้วางไว้ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบจะช่วยประเมินระบบการสอบทานและคุณภาพรวมของรายงานทางการเงินและรายงานการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่กลั่นกรองการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเบื้องต้นของคณะกรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ในส่วนของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลและควบคุมความเสี่ยงทุกด้านที่จะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการทำหน้าที่ของคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนในการพิจารณาทบทวนนโยบายและเป้าหมายการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัท ซึ่งสอดคล้องต่อหลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน อันคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งในมิติสิ่งแวดล้อม มิติสังคม และมิติการกำกับดูแลกิจการ

รายนามคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

1. ดร.สุรพล	อารีย์กุล	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
2. นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
3. นายชัยวัชร์	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ
4. Mrs. H'ng	Cheow Nai	กรรมการ
5. นางสาวเจริญพร	โชติวัฒนะพันธุ์	กรรมการ
6. Mr. H'ng	Chiau Chin	กรรมการ
7. นายเฉลิม	เหล่าเทพพิทักษ์*	กรรมการ
8. รศ.ดร.พิษณุ	บุญนวล	กรรมการอิสระ
9. นายพิชัย	ลิ้มรสเจริญ	กรรมการอิสระ
10. นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	กรรมการ

*หมายเหตุ: นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ และรองกรรมการผู้จัดการสายงานขาย มีผลตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 เป็นต้นไป

คณะกรรมการบริษัททั้ง 10 คน ไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ดังนี้

1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้เสีย โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการ คือ
   - 1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และรอบคอบ (Duty of care)
   - 1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of loyalty)
   - 1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of obedience)
   - 1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of disclosure)
2. กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ในเรื่องจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระรวมทั้งคุณสมบัติที่หลากหลายเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. กำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการทบทวนและอนุมัติประจำทุกปี
4. พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ในระดับสากล
5. ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติและติดตามการวัดผลการดำเนินงานทั้งในระดับกลุ่มธุรกิจและระดับบริษัท โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการพัฒนาบุคลากรของบริษัท
6. จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้อง
7. กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัท ควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายตามหลักการความรับผิดชอบต่อสังคม
8. กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
9. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการทบทวนและประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และเมื่อระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง
10. กำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อใช้เป็นแนวทางในการยึดถือและนำไปปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร
11. กำกับดูแลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัท ให้อยู่ในระดับสากลเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติ และเป็นแบบอย่างในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลและกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ
12. ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับ ได้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ให้มีจิตสำนึกในจริยธรรม

และคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย

13. ติดตามดูแลสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ รวมทั้งแผนหรือกลไกในการแก้ไขหากเกิดปัญหา
14. กำกับดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางเงินและการเปิดเผยข้อสำคัญต่าง ๆ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
15. ดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่ รายย่อย และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแสหรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีประสิทธิผลและเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการได้โดยตรง
16. พิจารณาแผนพัฒนากรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง และแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการและกำกับดูแล จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปี และมีระบบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่กรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร ระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
17. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็น 3 แบบ คือ การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม การประเมินตนเองเป็นรายบุคคล และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นประจำสม่ำเสมอ
18. การประเมินของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ เพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัทและทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเป็นประจำสม่ำเสมอ
19. กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนให้มีความเหมาะสมสำหรับกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ
20. อุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเพียงพอ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัยโดยกรรมการบริษัทที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมจะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าก่อนการประชุม
21. ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น กำกับดูแลให้มีการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สินของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวโยงกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
22. พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากร ตลอดสายห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืนในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน และกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 1 ท่านที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินเพียงพอเพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยกำหนดการประชุมเพื่อร่วมกันสอบทานงบการเงินเป็นประจำทุกไตรมาสอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

1. ดร.สุรพล	อารีย์กุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
2. นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	กรรมการ / กรรมการอิสระ
3. รศ.ดร.พิษณุ	บุญนวล	กรรมการ / กรรมการอิสระ
4. นายพิชัย	ลิ้มรสเจริญ	กรรมการ / กรรมการอิสระ

โดย นายพิชัย ลิ้มรสเจริญ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีและการเงิน

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน (Accuracy and Completeness)
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการบริษัท
7. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการบริษัท ตามแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย
8. สอบทานการดำเนินกิจการของบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ป้องกันความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชันอย่างเพียงพอ และให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน
9. บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลการควบคุมภายใน การจัดทำรายงานทางการเงิน และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
    - 10.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
    - 10.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

10.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

10.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

10.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

10.6 ความเห็นเกี่ยวกับรายงานการสอบทานบริหารความเสี่ยง

10.7 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

10.8 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร

10.9 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

10.10 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย กรรมการบริษัท และผู้บริหารที่ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลการบริหารประจำ และ/หรือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งและมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรอย่างน้อย 3 ท่าน และกำหนดให้มีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน

รายนามคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

1. นางสาวเจริญขวัญ	โชติวัฒนะพันธุ์	ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายชัยวัชร์	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวเจริญพร	โชติวัฒนะพันธุ์	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการสายงานการเงินและบัญชี
4. นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการสายงานสำนักงาน
5. นายเฉลิม	เหล่าเทพพิทักษ์*	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการสายงานขาย
6. นายณฐชาติ	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
7. นางรัตนา	ขาวสมบูรณ์	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการสายงานผลิต
8. นางวันดี	ชาติฉมัง	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการสายงานจัดซื้อวัตถุดิบ

*หมายเหตุ: นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ และรองกรรมการผู้จัดการสายงานขาย มีผลตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 เป็นต้นไป

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
3. พิจารณาอนุมัติในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท หรือนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติในเรื่องที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างสำคัญแก่บริษัท
4. พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงิน เพื่อการเปิดบัญชี กู้ยืม จำนำ ค้ำประกัน และการอื่นใด รวมถึงการซื้อขายจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้
5. พิจารณามอบหมายให้บุคคลหนึ่งมีอำนาจในการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายรายการทางการเงินในแต่ละรายการ รวมถึงกำหนดวงเงินอนุมัติในการเบิกจ่ายแต่ละครั้งตามอำนาจหน้าที่ที่กำหนด
6. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลงานต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ
7. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควร และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้
8. พิจารณากลั่นกรองงานทุกประเภทที่เสนอคณะกรรมการชุดย่อยอื่นของบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการบริษัทและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน และกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

รายนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ชุดเดิม) ประกอบด้วย

1. นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายณฐชาติ	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ
3. นางรัตนา	ขาวสมบูรณ์	กรรมการ
4. นางวันดี	ชาติฉมัง	กรรมการ
5. นายประกิต	อินอุทัย	กรรมการ
6. นางสาวธนวรรณ	รังสิตเสถียร	กรรมการ
7. นางสาวจินดารัตน์	แซ่อั้ง	กรรมการ

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2566 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 28 ธันวาคม 2566 เป็นต้นไป

รายนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ชุดใหม่) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

1. นายชัยวัชร์	เหล่าเทพพิทักษ์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาวเจริญพร	โชติวัฒนะพันธุ์	กรรมการ
3. นางรัตนา	ขาวสมบูรณ์	กรรมการ
4. นางวันดี	ชาติฉมัง	กรรมการ
5. นายทันธวัช	วัฒนะจันทร์	กรรมการ

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

1. จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยงและวางกรอบการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในส่วนงานต่าง ๆ ตามความรับผิดชอบ
3. กำหนดวงเงินหรือประเภทของกิจการตามความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติใช้เป็นเกณฑ์ในการปฏิบัติงานตามสถานการณ์ความเสี่ยงแต่ละประเภท
4. กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามาตรการดังกล่าวมีการสื่อสารอย่างทั่วถึง และพนักงานได้ปฏิบัติตามมาตรการเหล่านั้น
5. จัดให้มีการประเมินและวิเคราะห์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการสำรวจความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
6. สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร
7. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ซึ่งครอบคลุมถึงการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทและ/หรือผู้บริหารอย่างน้อย 3 ท่าน และต้องมีกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่เป็นกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ คือมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทั้งหมด และมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ โดยกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

รายนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

1. นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
2. นายพิชัย	ลิ้มรสเจริญ	กรรมการ / กรรมการอิสระ
3. นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	กรรมการ

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. การสรรหา

1.1 กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ และกรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทสาขา บริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยพิจารณาความเหมาะสม ทั้งในเรื่องของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

1.2 พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการและกรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทสาขา บริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่ครบวาระ และ/หรือมีตำแหน่งว่างลง และ/หรือแต่งตั้งเพิ่ม

1.3 ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

1.4 ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปีและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

2. การพิจารณาค่าตอบแทน

2.1 จัดทำหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

2.2 พิจารณาค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมิใช่ตัวเงินของกรรมการบริษัท และ กรรมการชุดย่อยเป็นรายบุคคล โดยการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ให้พิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ

2.3 รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.4 รายงานนโยบาย หลักการ/เหตุผลของการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

2.5 ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่าง ๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

คณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Environmental, Social and Governance Committee)

คณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประกอบด้วยสมาชิกอย่างน้อย 3 คน โดยเป็นกรรมการบริษัทจำนวน 2 คน และต้องเป็นกรรมการอิสระจำนวน 1 คน โดยประธานคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนต้องเป็นกรรมการอิสระ และกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

รายนามคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

1. ดร.สุรพล	อารีย์กุล	ประธานกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน / กรรมการอิสระ
2. นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	กรรมการ
3. นายณฐชาติ	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ
4. นายประกิต	อินอุทัย	กรรมการ

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีดังนี้

1. พิจารณากำหนด ทบทวน นโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทที่มีความสมดุลด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล (Environmental, Social and Governance - ESG) ให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงแนวโน้มของโลก สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ กฎหมาย และแนวปฏิบัติระดับสากล เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท
2. ให้คำแนะนำและส่งเสริมให้มีการกำหนดหลักการ แนวทางปฏิบัติ และการดำเนินงานของบริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ ตลอดจนสนับสนุนให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตนตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ
3. จัดตั้งคณะทำงานตามความเหมาะสม เพื่อปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน
4. รายงานผลการดำเนินงาน และความคืบหน้าด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยครอบคลุมประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องกับด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
5. กำกับดูแล ติดตาม ประเมินผล และเปิดเผยข้อมูลการดำเนินการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้มีความสมดุลและมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผู้บริหารของบริษัท มีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

1. นางสาวเจริญขวัญ	โชติวัฒนะพันธุ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายชัยวัชร์	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวเจริญพร	โชติวัฒนะพันธุ์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการเงินและบัญชี
4. นายเฉลิม	เหล่าเทพพิทักษ์*	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการขาย
5. นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	รองกรรมการผู้จัดการสายงานสำนักงาน
6. นายณฐชาติ	เหล่าเทพพิทักษ์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
7. นางรัตนา	ขาวสมบูรณ์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานผลิต
8. นางวันดี	ชาติฉมัง	รองกรรมการผู้จัดการสายงานจัดซื้อวัตถุดิบ

*หมายเหตุ: นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ และรองกรรมการผู้จัดการสายงานขาย มีผลตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 เป็นต้นไป

ทั้งนี้รายชื่อผู้บริหารระดับสูงของบริษัทข้างต้นเป็นไปตามนิยาม "ผู้บริหาร" ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 23/2551 ผู้บริหารระดับสูงดังกล่าวไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ดังนี้

1. ไม่มีประวัติการกระทำผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนตามคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัท โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย ขณะที่ฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารงานในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้นประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจึงเป็นบุคคลคนละคนกัน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัทยังเป็นผู้กำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง และมีการทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี โดยมีการประชุมร่วมกันระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมในวาระดังกล่าว ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัท ตลอดจนไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทเพื่อให้แบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทกับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน สำหรับฝ่ายจัดการได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ รับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวม ควบคุมค่าใช้จ่ายและงบลงทุนตามขอบเขตที่คณะกรรมการอนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบริหารทรัพยากรบุคคล แก้ไขปัญหาหรือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

บทบาทหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารและจัดการบริษัทตามกฎบัตรประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้มีการดำเนินการตามนโยบาย กลยุทธ์ และแผนการดำเนินงานของบริษัท และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่ง ตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่านในปี 2566 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วยเงินเดือนและโบนัสให้กับผู้บริหาร รวมทั้งสิ้นเป็นเงิน 32.50 ล้านบาท

ค่าตอบแทนอื่น ๆ

ไม่มี

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สำนักงานใหญ่ของบริษัทและสำนักงานสาขาจำนวน 1 แห่ง มีพนักงานทั้งหมดจำนวน 1,028 คน โดยในปี 2566 บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 197 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินค่าตอบแทนประจำปี (โบนัส) เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนทดแทน และรวมถึงสวัสดิการต่าง ๆ มีรายละเอียดดังนี้

จำนวนพนักงาน (คน)	สำนักงานใหญ่	สำนักงานสาขา	รวม
พนักงานระดับบริหาร	9	0	9
พนักงานสำนักงาน	68	3	71
พนักงานระดับปฏิบัติการ / บริการ	746	202	948
รวมจำนวนพนักงาน	**823**	**205**	**1,028**
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	สำนักงานใหญ่	สำนักงานสาขา	รวม
รวมค่าตอบแทนพนักงาน	**162**	**35**	**197**

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

1. เลขานุการบริษัท

ทางคณะกรรมการ บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) ได้มีมติแต่งตั้งนางสาวปวีณ์ธิดา นามสุข ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 16 สิงหาคม 2566 เป็นต้นไป เพื่อทำหน้าที่จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด โดยเลขานุการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ที่มีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถในการดำเนินงานงานด้านเลขานุการบริษัท โดยคุณสมบัติของเลขานุการบริษัท ได้เปิดเผยไว้ในเอกสารแนบ 1

2. ผู้ควบคุมและดูแลในการทำบัญชี

นางสาวจินดารัตน์ แซ่อั้ง (ข้อมูลแสดงในเอกสารแนบ 1)

3. ผู้ตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอก

บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด (ข้อมูลแสดงในเอกสารแนบ 3)

4. หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

นางสาวจินดารัตน์ แซ่อั้ง (ข้อมูลแสดงในเอกสารแนบ 1)

5. ผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนสอบบัญชี

ผู้สอบบัญชี นางสาวบงกช อ่ำเสงี่ยม / นายธนิต โอสถาเลิศ / นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
ชั้น 50 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ 1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

บริษัทและบริษัทย่อยมีการจ่ายค่าสอบบัญชีให้กับผู้สอบบัญชี คือ
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา ตามรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee) (บาท)	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)	1,985,000	1,870,000	1,790,000
บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟูดส์ จำกัด (บริษัทย่อย)	-	-	280,000
บริษัท ฟู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด (บริษัทย่อย)	90,000	-	-
รวมค่าสอบบัญชี	2,075,000	1,870,000	2,070,000

ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee) (บาท)	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟูดส์ จำกัด (บริษัทย่อย)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
บริษัท ฟู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด (บริษัทย่อย)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์เพื่อพัฒนาและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน รวมทั้งสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อนำไปสู่การสร้างความสามารถในการแข่งขันและมีผลประกอบการที่เป็นเลิศ

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อทำหน้าที่พิจารณากำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงแนวโน้มของโลก สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ กฎหมาย และแนวปฏิบัติระดับสากล ตลอดจนติดตามและกำกับดูแลให้มีการดำเนินงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ให้มีผลในทางปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม ตลอดจนทบทวนและกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร เป้าหมาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าองค์กรจะสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน และประสบความสำเร็จตามวิสัยทัศน์และเป้าหมายของบริษัท รวมทั้งตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียขององค์กรทุกกลุ่มได้อย่างมีประสิทธิภาพ

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2564 โดยมีกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระและมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ พร้อมกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการและกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่รับผิดชอบให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนในการทำหน้าที่เป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเข้ามาเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ซึ่งจะต้องมีคุณสมบัติเหมาะสมครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ และนำเสนอต่อที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

1. การคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทได้รับคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิที่เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรมและมีความเหมาะสมเพื่อเสนอพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ โดยบริษัทได้มีการกำหนดคุณสมบัติและนิยามกรรมการอิสระของบริษัทไว้ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา

มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

4. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะ ดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยสำคัญในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ คุณสมบัติและนิยามของกรรมการอิสระของบริษัทที่ได้กำหนดไว้ มีความเข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด เช่น การมีส่วนเกี่ยวข้องในนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งซึ่งรวมถึงการมีอำนาจควบคุมหรือมีส่วนได้เสียอื่นใดไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ ตามรายละเอียดในข้อ 2, 4, 5 และ 6

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการแต่งตั้งกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรรมการจำนวน 10 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ซึ่งมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และกรรมการอิสระทั้ง 4 ท่าน มีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

2. การสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีกรรมการทั้งสิ้น 10 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัท จำนวน 2 ท่าน กรรมการอิสระ 4 ท่าน และกรรมการซึ่งเป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน ทั้งนี้ มีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารระดับสูงสุด

1. หลักเกณฑ์วิธีการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ

1.1 การสรรหาและคัดเลือกกรรมการ

1.1.1 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระทำหน้าที่พิจารณาสรรหา คัดเลือก และกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามคุณสมบัติที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ ซึ่งสอดคล้องกับกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

1.1.2 บริษัทคำนึงถึงสิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในการเสนอแต่งตั้งกรรมการ รวมถึงแนวทางการพิจารณาของคณะกรรมการไว้ที่เว็บไซต์บริษัท และได้เผยแพร่จดหมายถึงผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์อย่างน้อย 3 เดือนก่อนวันสิ้นรอบปีบัญชี

1.1.3 การเสนอชื่อต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหลังจากสรรหาและคัดเลือกตามข้อ 1.1.1 และข้อ 1.1.2 แล้ว คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้เสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยจำนวนที่เสนอจะเท่ากับจำนวนกรรมการที่ครบวาระ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบ

1.1.4 เสนอชื่อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติหลังจากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจึงนำเสนอชื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ได้กำหนดไว้แล้วต่อไป

1.2 การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการพิจารณาค่าตอบแทนในเบื้องต้นแล้วนำข้อมูลเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ บริษัทมีหลักเกณฑ์ในการเสนอค่าตอบแทนของกรรมการดังนี้

1.2.1 ประธานกรรมการบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในรูปของเงินประจำตำแหน่งและเบี้ยประชุม ตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม โดยพิจารณาให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมที่มีลักษณะเดียวกัน

1.2.2 คณะกรรมการบริษัท (รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหาร) จะได้รับค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในรูปของเบี้ยประชุม ตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม

1.2.3 คณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน จะได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม

2. หลักเกณฑ์วิธีการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงสุด

2.1 การสรรหาและคัดเลือกประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการสรรหา คัดเลือก และกลั่นกรอง บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทและเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี ตลอดจนสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

2.2 การพิจารณาค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณาค่าตอบแทนในเบื้องต้น โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท และกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่าง ๆ โดยมีการเปรียบเทียบทั้งอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันและค่าตอบแทนถัวเฉลี่ยตามขนาดธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน รวมถึงความสามารถในการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

1. การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

(1) การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อ		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่ประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	%
1. ดร.สุรพล	อารีย์กุล	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	6	6	100
2. นายสุวัฒน์	โรจนกิจ*	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	6	4	67
3. นายชัยวัชร์	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	6	6	100
4. Mrs. H'ng	Cheow Nai	กรรมการ	6	4	67
5. นางสาวเจริญพร	โชติวัฒนะพันธุ์	กรรมการ / ผู้บริหาร	6	6	100
6. Mr. H'ng	Chiau Chin	กรรมการ	6	3	50
7. นายเฉลิม	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ / ผู้บริหาร	6	5	83
8. รศ.ดร.พิษณุ	บุญนวล	กรรมการ / กรรมการอิสระ	6	6	100
9. นายพิชัย	ลิ้มรสเจริญ	กรรมการ / กรรมการอิสระ	6	6	100
10. นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	กรรมการ / ผู้บริหาร	6	6	100
รวม			**60**	**52**	**87**

คำอธิบายเพิ่มเติม

1. คณะกรรมการทั้งคณะเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยเฉลี่ยกรรมการทั้งคณะเข้าร่วมการประชุมกรรมการ ร้อยละ 87 ของการประชุมทั้งหมดในรอบปีที่ผ่านมา
2. กรรมการส่วนใหญ่ เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการ ร้อยละ 60-100 ยกเว้นกรรมการ 1 ท่านที่เข้าประชุมร้อยละ 50 เนื่องจากมีถิ่นพำนักอยู่ต่างประเทศ
3. คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 ท่านคิดเป็นร้อยละ 40 และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 6 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 60
4. ในจำนวนกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 10 ท่านนี้ มี 2 ท่านที่มีประสบการณ์ เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท คือการจัดซื้อวัตถุดิบ การตลาด และการบริหารโรงงานอุตสาหกรรมอาหารทะเล คือ
   1. Mrs. H'ng Cheow Nai กรรมการ
   2. Mr. H'ng Chiau Chin กรรมการ
5. คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 4 ท่านคิดเป็นร้อยละ 40
6. *กรรมการอิสระ 1 ท่านที่ทำหน้าที่เป็นผู้ร่วมพิจารณากำหนดระเบียบวาระการประชุมของคณะกรรมการบริษัท

(2) การเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

รายชื่อ		ตำแหน่ง	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 (ครั้งที่ 44/2566)
1. ดร.สุรพล	อารีย์กุล	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	/
2. นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	x
3. นายชัยวัชร์	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	/
4. Mrs. H'ng	Cheow Nai	กรรมการ	x
5. นางสาวเจริญพร	โชติวัฒนะพันธุ์	กรรมการ / ผู้บริหาร	/
6. Mr. H'ng	Chiau Chin	กรรมการ	x
7. นายเฉลิม	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ / ผู้บริหาร	/
8. รศ.ดร.พิษณุ	บุญนวล	กรรมการ / กรรมการอิสระ	/
9. นายพิชัย	ลิ้มรสเจริญ	กรรมการ / กรรมการอิสระ	/
10. นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	กรรมการ / ผู้บริหาร	/

/ = เข้าประชุม, X = ไม่ได้เข้าประชุม

2. การจ่ายค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณาเสนอแนวทางและวิธีการจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ตลอดจนติดตามความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มในเรื่องผลตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่องเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

การกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการพิจารณาโดยเปรียบเทียบกับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทในระดับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันของบริษัท ทั้งที่เป็นบริษัทจดทะเบียนและบริษัทไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัท และเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับบริษัท

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส และอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรม ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัท โดยค่าตอบแทนที่ใช้ในปี 2566 ได้ผ่านการพิจารณาของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 44/2566 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2566 แล้ว

สำหรับอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2566 บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนประจำ (Retainer Fee) และค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee) ไว้ดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการ	ปี 2566	
	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/เดือน)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)
ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท		
ประธานกรรมการ	30,000	15,000
รองประธานกรรมการ	20,000	10,000
กรรมการอิสระ (ยกเว้นประธานและรองประธาน)	10,000	10,000
กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร	-	10,000
กรรมการบริหาร	-	10,000
ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ		
ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	15,000
กรรมการตรวจสอบ	-	10,000
ค่าตอบแทนกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน		
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-	15,000
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-	10,000
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารความเสี่ยง		
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	-	5,000
กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	2,000

รายละเอียดค่าตอบแทนของคณะกรรมการที่เป็นตัวเงิน สำหรับปี 2566 เป็นดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)		
			ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุม	รวม
ดร.สุรพล	อารีย์กุล	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	360,000	180,000	540,000
นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ	240,000	130,000	370,000
นายชัยวัชร์	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	-	60,000	60,000
Mrs. H'ng	Cheow Nai	กรรมการ	-	30,000	30,000
นางสาวเจริญพร	โชติวัฒนะพันธุ์	กรรมการ	-	60,000	60,000
Mr. H'ng	Chiau Chin	กรรมการ	-	30,000	30,000
นายเฉลิม	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ	-	50,000	50,000
รศ.ดร.พิษณุ	บุญนวล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	120,000	120,000	240,000
นายพิชัย	ลิ้มรสเจริญ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	120,000	140,000	260,000
นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	กรรมการ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-	80,000	80,000
ค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุมรวม			**840,000**	**880,000**	**1,720,000**

2. ค่าตอบแทนอื่น

ไม่มี

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้บุคคลเป็นตัวแทนของบริษัทในการเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตัวแทนดังกล่าวต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและมีหน้าที่กำกับดูแลรวมถึงรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งนี้ เพื่อเป็นการติดตามดูแลเพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท

ขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ของตัวแทนของบริษัท

1. มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ
2. มีส่วนร่วมในการกำหนดระบบการควบคุมภายในและกลไกอื่นในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสมและเพียงพอในการดำเนินงาน
3. รายงานสถานการณ์ต่าง ๆ ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและภาพลักษณ์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในทันที

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่าง ๆ อย่างโปร่งใสและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ ดังนั้นจึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์สำหรับรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยมีหลักเกณฑ์การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ดังต่อไปนี้

1.1 กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการที่เกี่ยวโยงกันในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อกันที่อาจเปลี่ยนแปลงในระหว่างปีดำเนินงาน 2566

1.2 หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการเกี่ยวโยงกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามหลักเกณฑ์การทำรายการเกี่ยวโยงกันของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1.3 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท ต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือ และไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลความเข้าใจในการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท

2. การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนไว้ ดังนี้

2.1 กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบถึงประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และแจ้งให้เลขานุการบริษัทรับทราบ เพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมครั้งถัดไป นอกจากนั้นยังได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวด้วย

2.2 กำหนดห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลของงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่เป็นสาระสำคัญและมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของทางบริษัท เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์จะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว การไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวถือเป็นการกระทำผิดวินัยของทางบริษัท หากกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานที่ได้ล่วงรู้ข้อมูลภายในที่สำคัญคนใดกระทำผิดวินัยจะได้รับโทษตั้งแต่การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าตอบแทน จนถึงการเลิกจ้างงาน ทั้งนี้แนวทางในด้านการดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทได้ผ่านเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทแล้ว

3. การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและได้รับการรับรองตามมติของคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) ในการต่อต้านทุจริตครั้งแรกเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 และบริษัทได้รับการพิจารณาต่ออายุสมาชิกฉบับปัจจุบันเริ่มตั้งแต่เดือนมีนาคม 2566 ถึงเดือนมีนาคม 2569 ทั้งนี้ บริษัทได้ประกาศนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัทและบุคลากรของบริษัททุกระดับรับทราบและปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยมีสารจากประธานกรรมการบริษัท ดังนี้

“บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจผลิตอาหารทะเลแช่แข็งเพื่อการส่งออกไปจำหน่ายยังลูกค้าในต่างประเทศเป็นตลาดหลัก บริษัทยึดถือหลักคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ โดยปฏิบัติงานภายใต้นโยบาย กฎระเบียบ รวมถึงวิธีการปฏิบัติงานที่บริษัทกำหนดขึ้น การปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และตระหนักถึงความสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยได้พิจารณาว่าการทุจริตคอร์รัปชันจะลดทอนความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจ ก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม อีกทั้งยังเป็นอุปสรรคต่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชัน และแสดงถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ตลอดจนให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายของประเทศไทยที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งมีการทบทวนกระบวนการทำงานในทุกขั้นตอนอยู่เสมอ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย”

จากสารจากประธานกรรมการบริษัท ได้แปลงเป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชัน ดังต่อไปนี้

1) บุคลากรของบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ตลอดจนแนวทางปฏิบัติหรือมาตรการอื่นใดที่บริษัทจะกำหนดขึ้นต่อไป หากฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามจะต้องถูกพิจารณาโทษทางวินัยและดำเนินคดีตามกฎหมายตามแต่กรณี

2) บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น มีกำหนดแนวทางการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยจัดให้มีระบบการบริหาร

ความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต (Fraud Risk Assessment) ในทุกรูปแบบของการกระทำที่เกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ได้แก่ การขัดแย้งทางด้านผลประโยชน์ (Conflict of Interest) การติดสินบน (Bribery) การให้สิ่งตอบแทนโดยมิชอบ (Illegal Gratuities) และการเรียกเงินหรือค่าตอบแทน (Economic Extortion) และ/หรือรูปแบบอื่น ๆ ที่เข้าข่ายความเสี่ยงด้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน ตลอดจนให้มีกระบวนการตรวจสอบและระบบควบคุมภายในด้านการบริการความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ

3) บุคลากรของบริษัท ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังเกี่ยวกับการรับ หรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน การให้บริการ หรือการเลี้ยงรับรองให้เป็นไปตามนโยบายการให้หรือรับของขวัญ ทั้งนี้ การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองต้องเป็นไปตามวัตถุประสงค์ทางธุรกิจหรือตามประเพณีนิยม โดยมีมูลค่าที่เหมาะสมและไม่ส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่

4) การบริจาคเพื่อการกุศล หรือการให้เงินสนับสนุน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลและสนับสนุนไม่ได้ถูกใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการคอร์รัปชัน

5) บุคลากรของบริษัทไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องรับทราบ ตามช่องทางการแจ้งเบาะแสและให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

6) ผู้แจ้งเบาะแสและ/หรือผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยหรือเกิดความเสียหายใด ๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเอง บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลและรายละเอียดของผู้แจ้งเบาะแสและ/หรือผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับ โดยจะเปิดเผยเฉพาะกับผู้ที่เกี่ยวข้องกับการสอบสวนหาข้อเท็จจริงตามที่จำเป็น ทั้งนี้ การจะเปิดเผยข้อมูลใด ๆ บริษัทจะพิจารณาอย่างรอบคอบโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแสและ/หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง

7) บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตลอดจนไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

8) บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นกลางทางการเมือง และดำเนินการความช่วยเหลือทางการเมืองโดยไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่หรือสนับสนุนด้านการเงินหรือรูปแบบอื่นแก่พรรคการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง ผู้มีอำนาจทางการเมือง หรือผู้ลงสมัครรับเลือกตั้งทางการเมืองไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในระดับท้องถิ่น ระดับภูมิภาคหรือระดับประเทศ อย่างไรก็ตาม บริษัทให้ความเคารพในสิทธิทางการเมืองของพนักงานไม่ว่าจะเป็นการลงคะแนนเสียง เลือกตั้ง หรือการเป็นสมาชิกพรรคการเมือง

9) การจัดจ้างพนักงานรัฐ บริษัทดำเนินการตรวจสอบการว่าจ้างบุคคลที่เคยทำงานในหน่วยงานรัฐมาก่อนเกี่ยวกับข้อตกลงต่าง ๆ ที่ทำไว้กับหน่วยงานรัฐและเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่บริษัท กำหนดว่าต้องไม่เป็นหรือเคยเป็นพนักงานรัฐ เว้นแต่จะได้พ้นจากการทำงานดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้าสมัครและถูกรับเป็นพนักงาน ทั้งนี้ เพื่อที่บริษัทจะไม่กระทำการใดเพื่อให้บุคคลนั้นกระทำการใดอันเป็นการผิดข้อตกลงอันจะก่อให้เกิดการฟ้องร้องดำเนินคดีตามมา

10) บริษัทกำหนดให้บุคลากรทุกระดับไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวจากการปฏิบัติงาน ไม่ใช้โอกาส หรือข้อมูลภายในของบริษัทเพื่อประโยชน์ส่วนตัวจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เป็นลักษณะความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อตนเองและบุคคลอื่น รักษาความลับทางการค้า และหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่ประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หรือมีลักษณะเดียวกันเพื่อตระหนักถึงหลักการในการดำเนินธุรกิจต้องยึดผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

11) การทบทวนนโยบาย บริษัทกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี

4. การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน (Whistleblowing)

เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการ บริษัทได้จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับผลกระทบ หรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้เสียจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัท เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการทุจริต การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ โดยผู้แจ้งเบาะแสสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตัวตนได้ โดยสามารถแจ้งข้อร้องเรียนไปยังช่องทาง ดังต่อไปนี้

1. เว็บไซต์ของบริษัท www.kst-hatyai.com
2. จดหมาย ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 4/2 หมู่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม
อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา 90310

ทั้งนี้ ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนใด ๆ

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมจำนวน 6 ครั้ง โดยประชุมประจำไตรมาส 4 ครั้ง และประชุมวาระพิเศษ 2 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย ร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชี 1 ครั้ง และผู้ตรวจสอบภายใน 1 ครั้ง รายละเอียดการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล เป็นดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่ประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	%
1. ดร.สุรพล	อารีย์กุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	6	6	100
2. นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	กรรมการ / กรรมการอิสระ	6	6	100
3. รศ.ดร.พิษณุ	บุญนวล	กรรมการ / กรรมการอิสระ	6	6	100
4. นายพิชัย	ลิ้มรสเจริญ	กรรมการ / กรรมการอิสระ	6	6	100

กรรมการตรวจสอบทั้งคณะเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ โดยเฉลี่ยกรรมการทั้งคณะเข้าร่วมการประชุมกรรมการร้อยละ 100 ของการประชุมทั้งหมดในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในระหว่างปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย รายไตรมาสและประจำปี ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน และรายการระหว่างกัน โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหารทุกไตรมาส
2. สอบทานระบบควบคุมภายใน โดยได้พิจารณารายงานตรวจสอบที่ผู้ตรวจสอบภายในได้สอบทานและประเมินการควบคุมภายในว่ามีความรัดกุมเพียงพอและมีการปฏิบัติตามระเบียบและแนวปฏิบัติที่บริษัทกำหนด พร้อมทั้งได้มีการติดตามว่าฝ่ายบริหารได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการสอบทานให้ครบถ้วน
3. พิจารณาความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายในและแผนการตรวจสอบประจำปี รับทราบผลการตรวจสอบภายใน ตลอดจนซักถามและให้ข้อแนะนำและติดตามการดำเนินการแก้ไขประเด็นที่มีสาระสำคัญ
4. สอบทานความเพียงพอและประสิทธิผลของนโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยมีการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารที่รับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อรับทราบปัจจัยเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ
5. สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
6. พิจารณาสำนักงานสอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเห็นชอบ และนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อแต่งตั้งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

1. คณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อ		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่ประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	%
1. นางสาวเจริญขวัญ	โชติวัฒนะพันธุ์	ประธานกรรมการบริหาร	7	7	100
2. นายชัยวัชร์	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ	7	7	100
3. นางสาวเจริญพร	โชติวัฒนะพันธุ์	กรรมการ	7	7	100
4. นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	กรรมการ	7	7	100
5. นายเฉลิม	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ	7	7	100
6. นายณฐชาติ	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ	7	7	100
7. นางรัตนา	ขาวสมบูรณ์	กรรมการ	7	7	100
8. นางวันดี	ชาติฉมัง	กรรมการ	7	7	100

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารในรอบปี 2566 สามารถสรุปได้ดังนี้

1) กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี 2566 และอำนาจการบริหารงานต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2) ทบทวนการกำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง
3) พิจารณาอนุมัติในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติในเรื่องที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญแก่บริษัท
4) พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงิน เพื่อการเปิดบัญชี กู้ยืม จำนำ ค้ำประกัน และการอื่นใด รวมถึงการซื้อขายจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้
5) พิจารณามอบหมายให้บุคคลหนึ่งมีอำนาจในการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายรายการทางการเงินในแต่ละรายการ รวมถึงกำหนดวงเงินอนุมัติในการเบิกจ่ายแต่ละครั้งตามอำนาจหน้าที่ที่กำหนด
6) ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลงานต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ
7) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และพิจารณาแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควร และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้
8) พิจารณากลั่นกรองงานทุกประเภทที่เสนอคณะกรรมการชุดย่อยอื่นของบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง

2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

รายชื่อ		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่ประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	%
1. นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	2	2	100
2. นายพิชัย	ลิ้มรสเจริญ	กรรมการ / กรรมการอิสระ	2	2	100
3. นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	กรรมการ	2	2	100

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนในรอบปี 2566 สามารถสรุปได้ดังนี้

1) พิจารณาและเสนอหลักเกณฑ์วิธีการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของผู้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2) พิจารณาทบทวนและนำเสนอค่าตอบแทนประจำปี 2566 ต่อคณะกรรมการบริษัทและผ่านความเห็นชอบแล้วจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 44/2566 ดังต่อไปนี้
   2.1) ค่าตอบแทนประธานกรรมการบริษัท และกรรมการบริษัท
   2.2) ค่าตอบแทนประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบ
   2.3) ค่าตอบแทนประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
   2.4) ค่าตอบแทนประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการบริหารความเสี่ยง
3) พิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่มีคุณสมบัติและความเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัทเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งในปี 2566 ซึ่งมีกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ 4 ท่าน โดยคำนึงถึงความหลากหลายของโครงสร้างกรรมการ ประกอบกับคุณสมบัติ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) รวมทั้งพิจารณาจากรายชื่อที่เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่ได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท แต่ไม่มีผู้เสนอชื่อเข้ามายังบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบและผ่านการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 44/2566 ที่ผ่านมา
4) ให้ความเห็นและคำแนะนำต่อฝ่ายบริหารในด้านการบริหารงานบุคคล เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้พนักงานตลอดจนรักษาบุคลากรที่มีความสามารถให้คงอยู่กับองค์กร

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ชุดเดิม)

รายชื่อ		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่ประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	%
1. นางสุดารัตน์	เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	2	2	100
2. นายณฐชาติ	เหล่าเทพพิทักษ์	กรรมการ	2	2	100
3. นางรัตนา	ขาวสมบูรณ์	กรรมการ	2	2	100
4. นางวันดี	ชาติฉมัง	กรรมการ	2	2	100
5. นายประกิต	อินอุทัย	กรรมการ	2	2	100
6. นางสาวธนวรรณ	รังสิตเสถียร	กรรมการ	2	2	100
7. นางสาวจินดารัตน์	แซ่อั้ง	กรรมการ	2	2	100

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2566 สามารถสรุปได้ดังนี้

1) การกำหนดทบทวนกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กร ให้มีความเหมาะสมสอดคล้องไปกับแผนกลยุทธ์และการดำเนินงานของบริษัท ท่ามกลางสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงโดยเฉพาะอย่างยิ่งประเด็นความเสี่ยงด้านความยั่งยืนที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ
2) ให้คำปรึกษาแนะนำ เกี่ยวกับการดำเนินการบริหารความเสี่ยงกับบริหารจากทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตั้งแต่การผลิต การจัดซื้อวัตถุดิบ และคุณภาพในการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องตลอดกระบวนการ
3) ให้ข้อคิดเห็น ความเห็นชอบต่อการจัดทำรายการความเสี่ยงองค์กร ประจำปี 2566 โดยกำหนดให้สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ แผนกลยุทธ์ และเป้าหมายองค์กร
4) ส่งเสริมการเรียนรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการความเสี่ยงจนก่อให้เกิดวัฒนธรรมด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
5) พิจารณาแนวโน้มประเด็นด้านความยั่งยืนที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท รวมทั้งห่วงโซ่อุปทานทั้งในระยะสั้น ระยะกลางและระยะยาว รวมถึงแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี ที่ฝ่ายบริหารจากทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ทำการประเมินความเสี่ยงและจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง พร้อมทั้งกำหนดแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงระดับองค์กรและจัดทำแผนงานเพื่อจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ จะได้รับการบริหารจัดการและมีมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอให้ความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
6) คณะกรรรมการบริหารความเสี่ยงมีการติดตามการจัดการและบริหารความเสี่ยงอย่างใกล้ชิดโดยจัดให้มีการจัดทำรายงานความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจเพื่อความยั่งยืนของบริษัทเพื่อรับทราบผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งได้มีการทบทวนความเสี่ยงของบริษัทอย่างสม่ำเสมอว่ามีความเสี่ยงด้านอื่นใดเพิ่มขึ้นหรือเปลี่ยนแปลงไปและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะให้ข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพิ่มเติมเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างแท้จริง และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

4. คณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2566 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 28 ธันวาคม 2566 เพื่อดำเนินกิจกรรมสนับสนุนในมิติด้านสิ่งแวดล้อม มิติด้านสังคม และมิติด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ยั่งยืน โดยกำหนดให้บริษัทมีบทบาทในการพัฒนาการมีส่วนร่วมรับผิดชอบดำเนินงานในมิติด้านต่าง ๆ โดยมุ่งหวังให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อสังคมและชุมชน หน่วยงานภาครัฐและเอกชน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ยังไม่มีการประชุมคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนในปี 2566

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในเป็นหนึ่งในปัจจัยที่สำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการของฝ่ายบริหาร เนื่องจากส่งผลต่อความเชื่อมั่นของลูกค้าและนักลงทุน บริษัทจึงให้ความสำคัญต่อการกำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินธุรกิจที่มีความชัดเจนและสามารถวัดผลได้ รวมถึงประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงาน เพื่อให้มีความสอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายขององค์กร และเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของบริษัท

โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งมีกรรมการเข้าร่วมทั้งหมด 8 ท่าน (ในจำนวนนี้มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม 3 ท่าน) คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นที่สอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในอยู่ในระดับที่เหมาะสมเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และจัดให้มีบุคลากรเพียงพอสำหรับดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงสามารถป้องกันความเสียหายของทรัพย์สินบริษัทที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจเพียงพอ ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการประเมินความเพียงพอ และประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในผ่านแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ยึดถือตามกรอบแนวทางการปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) โดยครอบคลุมใน 5 องค์ประกอบ ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินงานโดยคำนึงถึงหลักคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีเป้าหมายในการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในองค์กรที่ดี รวมถึงการมีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยได้เปิดช่องทางการรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริตจากบุคคลภายนอกและพนักงานของบริษัทผ่านจดหมายหรือเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งยังกำหนดโครงสร้างผู้บริหารให้มีตำแหน่งกรรมการอิสระเพื่อถ่วงดุลอำนาจและช่วยพิจารณากลั่นกรองการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ในการจัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง และกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ รวมถึงการสนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั้งองค์กร โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของกิจการ รวมถึงกำหนดมาตรการป้องกันควบคุมและจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานตระหนักถึงการบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดขององค์กร

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทมีการกำหนดโครงสร้าง ภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการ ของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหาร ภายในองค์กรไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน รวมถึงมีนโยบายในการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท ตลอดจนการติดตามดูแลและวัดผลการปฏิบัติงานภายในบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานและกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและวัตถุประสงค์ของบริษัท

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบในระดับที่เป็นมาตรฐานสากลให้แก่ลูกค้าภายนอกและภายในองค์กร โดยกำหนดให้มีนโยบายควบคุมความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ เพื่อควบคุมสิทธิการเข้าถึงข้อมูลทางธุรกิจและป้องกัน การบุกรุกระบบสารสนเทศของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส โดยมีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึงให้แก่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบผ่านช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

5. ระบบการติดตาม

บริษัทมีการควบคุมและติดตามการดำเนินงานภายในอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในอย่างทั่วถึงทั้งในด้านการเงิน การปฏิบัติงานและกฎระเบียบต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นและเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทมีฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมสำคัญทางการเงินของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและเพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด ผู้รับจ้างเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 โดยมี นายทนงศักดิ์ ประดิษฐาน ตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด และนายทนงศักดิ์ ประดิษฐาน แล้วเห็นว่ายังมีความเหมาะสมเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวต่อไป เนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นเวลานาน และได้ผ่านการอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน โดยการพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งถอดถอนผู้ให้บริการและผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

9.2 รายการระหว่างกัน

ในปี 2566 บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย บริษัทร่วม กรรมการและผู้บริหารที่มีนัยสำคัญซึ่งได้มีการเปิดเผยรายละเอียดไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินไว้เพียงพอ นอกจากนี้บริษัทไม่มีผลประโยชน์ร่วมและรายการระหว่างกันกับบุคคลอื่นที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้ โดยรายการระหว่างกันที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาโดยจะยึดราคาเดียวกันกับรายการกับบุคคลภายนอก รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทมีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งมีการควบคุมหรือมีกิจการที่บริษัทควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัท มีดังนี้

บริษัท/กลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการที่สำคัญ	มูลค่าและจำนวนรายการ (พันบาท)	ความคิดเห็นของฝ่ายบริหาร
บริษัท อาร์ 89 จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและผู้บริหารบางส่วนร่วมกัน	ขายสินค้า	2,030	ราคาซื้อขายเป็นไปตามราคาตลาด
		ขายวัสดุและอุปกรณ์	3	ราคาซื้อขายเป็นไปตามราคาตลาด
ผู้บริหารสำคัญ	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการ และควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัท	ขายสินค้า	91	ราคาซื้อขายเป็นไปตามราคาตลาด

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถพิจารณาข้อมูลรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น 3 ปีที่ผ่านมา ได้จากรายงานประจำปีที่เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท

ความจำเป็น และเหตุผลของรายการระหว่างกัน

บริษัทได้มีการดูแลให้การทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทเป็นสำคัญตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล นอกจากนี้รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะสอบทานการทำรายการเกี่ยวโยงกันที่ต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและหากรายการใดกระทำกับผู้มีส่วนได้เสียกับผู้บริหาร ผู้บริหารท่านนั้นจะไม่ใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุม

การเกิดรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน เป็นไปเพื่อการประกอบธุรกิจปกติและเพื่อเป็นการสนับสนุนธุรกิจของบริษัท ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าเช่นเดียวกับธุรกรรมอื่นโดยทั่วไป

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันของบริษัทกับบริษัทย่อย บริษัทร่วม กรรมการหรือผู้บริหารที่มีนัยสำคัญที่จะเกิดขึ้นในอนาคตจะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่บริษัทกำหนด เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย หากมีรายการระหว่างกันใด ๆ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสม โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในอุตสาหกรรม และมีการเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขกับบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง และเปิดเผยรายการตามที่กฎหมายกำหนด

ส่วนที่

3

งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และของเฉพาะบริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค *ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ*ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัท*ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ* ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าสินค้าคงเหลือ	
อ้างถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	**ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร**
สินค้าคงเหลือมียอดคงเหลือที่มีนัยสำคัญและต้องบันทึกด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า การประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือเกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารและอยู่บนพื้นฐานของภาวการณ์ความผันผวนของราคาวัตถุดิบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง • สอบถามผู้บริหารและสุ่มทดสอบกับเอกสารที่เกี่ยวข้องเพื่อทำความเข้าใจในกระบวนการวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือรวมทั้งนโยบายของบริษัทในการประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ • ทำความเข้าใจลักษณะของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือและเข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับและสุ่มทดสอบสภาพของสินค้าคงเหลือ • ทดสอบการออกแบบและการนำมาปฏิบัติของระบบการควบคุมภายใน • ทดสอบการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือโดยสุ่มทดสอบราคาขายหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขายกับเอกสารที่เกี่ยวข้องตลอดจนทดสอบการคำนวณ • พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่องอื่น

ข้าพเจ้าได้เคยแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่องบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตามรายงานของผู้สอบบัญชีลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 ข้าพเจ้าไม่สามารถได้มาซึ่งหลักฐานการตรวจสอบที่เพียงพอเกี่ยวกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัท Kiang Huat Seagull Trading Frozen Food Sdn. Bhd. ซึ่งเป็นบริษัทร่วมในต่างประเทศ มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนดังกล่าวซึ่งแสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนเงิน 137.59 ล้านบาท และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน จำนวนเงิน 0.26 ล้านบาท เนื่องจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของบริษัทร่วมในต่างประเทศอยู่ระหว่างการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมซึ่งยังไม่แล้วเสร็จ ดังนั้น บริษัทได้บันทึกเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียในบริษัทร่วม โดยใช้ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมในต่างประเทศสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งจัดทำโดยผู้บริหารของบริษัทร่วมและยังมิได้ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี อย่างไรก็ตาม ผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทร่วม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เสร็จเรียบร้อยแล้ว ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบข้อมูลทางการเงินดังกล่าวและได้หลักฐานการตรวจสอบที่เพียงพอในเรื่องนี้และได้ข้อสรุปว่า ไม่มีรายการปรับปรุงใดที่จำเป็นต่อจำนวนเงินของเงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บงกช ช่ำเชี่ยม

(บงกช ช่ำเชี่ยม)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เลขทะเบียน 3684

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
กรุงเทพมหานคร
22 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

		งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
สินทรัพย์	*หมายเหตุ*	2566	2565	2566	2565
		(บาท)			
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	*4*	32,689,801	7,745,244	30,260,571	7,745,244
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	*5*	108,240,080	183,610,410	104,412,733	183,610,410
สินค้าคงเหลือ	*6*	1,800,175,724	1,649,035,757	1,800,175,724	1,649,035,757
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		**1,941,105,605**	**1,840,391,411**	**1,934,849,028**	**1,840,391,411**
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	*7*	-	-	59,994,000	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	*8*	120,806,681	137,586,167	42,176,566	42,176,566
เงินลงทุนในตราสารทุน					
ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	*20*	50,000	50,000	50,000	50,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	*9*	17,390,364	17,390,364	17,390,364	17,390,364
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	*10*	390,720,609	339,358,807	333,935,899	339,358,807
สินทรัพย์สิทธิการใช้	*11*	65,536,650	77,782,780	65,536,650	77,782,780
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		3,289,839	3,909,880	3,289,839	3,909,880
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	*18*	17,797,119	17,598,512	17,797,119	17,598,512
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,336,700	1,441,700	1,336,700	1,441,700
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		**616,927,962**	**595,118,210**	**541,507,137**	**499,708,609**
รวมสินทรัพย์		**2,558,033,567**	**2,435,509,621**	**2,476,356,165**	**2,340,100,020**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	*หมายเหตุ*	2566	2565	2566	2565
		(บาท)			
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	*12*	1,386,340,000	1,172,766,776	1,386,340,000	1,172,766,776
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	*15*	90,383,350	199,921,828	87,182,144	199,921,828
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*12*	7,484,849	6,740,494	7,484,849	6,740,494
รวมหนี้สินหมุนเวียน		**1,484,208,199**	**1,379,429,098**	**1,481,006,993**	**1,379,429,098**
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	*12*	64,454,616	76,814,692	64,454,616	76,814,692
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	*13*	36,683,023	35,354,436	36,683,023	35,354,436
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		**101,137,639**	**112,169,128**	**101,137,639**	**112,169,128**
รวมหนี้สิน		**1,585,345,838**	**1,491,598,226**	**1,582,144,632**	**1,491,598,226**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	*หมายเหตุ*	2566	2565	2566	2565
		(บาท)			
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
(หุ้นสามัญจำนวน 7,500,000 หุ้น					
มูลค่า 10 บาทต่อหุ้น)		75,000,000	75,000,000	75,000,000	75,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
(หุ้นสามัญจำนวน 7,500,000 หุ้น					
มูลค่า 10 บาทต่อหุ้น)		75,000,000	75,000,000	75,000,000	75,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	*14*	156,000,000	156,000,000	156,000,000	156,000,000
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	*14*	7,500,000	7,500,000	7,500,000	7,500,000
ยังไม่ได้จัดสรร		774,803,947	735,662,991	655,711,533	610,001,794
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(40,622,202)	(30,251,596)	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		**972,681,745**	**943,911,395**	**894,211,533**	**848,501,794**
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		5,984	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		**972,687,729**	**943,911,395**	**894,211,533**	**848,501,794**
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		**2,558,033,567**	**2,435,509,621**	**2,476,356,165**	**2,340,100,020**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		งบการเงินรวม			
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
		(บาท)			
รายได้					
รายได้จากการขาย	*3, 15*	2,496,633,797	3,147,301,052	2,496,633,797	3,147,301,052
รายได้จากการให้บริการ	*15*	1,237,481	415,468	1,237,481	415,468
		2,497,871,278	**3,147,716,520**	**2,497,871,278**	**3,147,716,520**
ต้นทุนขาย	*3, 6, 16*	(2,347,224,511)	(2,821,874,845)	(2,347,224,511)	(2,821,874,845)
ต้นทุนการให้บริการ	*16*	(1,138,591)	(363,266)	(1,138,591)	(363,266)
กำไรขั้นต้น		**149,508,176**	**325,478,409**	**149,508,176**	**325,478,409**
รายได้เงินชดเชยและรายได้อื่น	*3*	155,159,355	5,374,848	155,134,393	5,374,848
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	*3, 8*	-	-	-	1,593,626
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	*16*	(50,573,576)	(110,155,773)	(50,573,576)	(110,155,773)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	*3, 16*	(94,519,727)	(94,046,556)	(94,334,847)	(94,046,556)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		(3,619,393)	(10,659,525)	(3,619,393)	(10,659,525)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		**155,954,835**	**115,991,403**	**156,114,753**	**117,585,029**
ต้นทุนทางการเงิน		(41,006,193)	(12,865,372)	(41,006,193)	(12,865,372)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	*8*	(6,408,881)	206,074	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		**108,539,761**	**103,332,105**	**115,108,560**	**104,719,657**
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	*18*	(5,575,497)	3,710,401	(5,575,497)	3,710,401
กำไรสำหรับปี		**102,964,264**	**107,042,506**	**109,533,063**	**108,430,058**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		งบการเงินรวม			
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
		(บาท)			
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	*8*	(10,370,606)	(3,245,756)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	*13*	(91,655)	438,271	(91,655)	438,271
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	*18*	18,331	(87,654)	18,331	(87,654)
		(73,324)	**350,617**	**(73,324)**	**350,617**
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้		**(10,443,930)**	**(2,895,139)**	**(73,324)**	**350,617**
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		**92,520,334**	**104,147,367**	**109,459,739**	**108,780,675**
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		102,964,280	107,042,506	109,533,063	108,430,058
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(16)	-	-	-
		102,964,264	**107,042,506**	**109,533,063**	**108,430,058**
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		92,520,350	104,147,367	109,459,739	108,780,675
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(16)	-	-	-
		92,520,334	**104,147,367**	**109,459,739**	**108,780,675**
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน *(บาท)*	*19*	**13.73**	**14.27**	**14.60**	**14.46**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย					
				กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	สำรองการแปลงค่างบการเงิน	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				(บาท)			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		**75,000,000**	**156,000,000**	**7,500,000**	**652,119,868**	**(27,005,840)**	**863,614,028**
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	*17*	-	-	-	(23,850,000)	-	(23,850,000)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		**-**	**-**	**-**	**(23,850,000)**	**-**	**(23,850,000)**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร		-	-	-	107,042,506	-	107,042,506
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	350,617	(3,245,756)	(2,895,139)
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี		**-**	**-**	**-**	**107,393,123**	**(3,245,756)**	**104,147,367**
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		**75,000,000**	**156,000,000**	**7,500,000**	**735,662,991**	**(30,251,596)**	**943,911,395**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม							
				กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	สำรองการแปลงค่างบการเงิน	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				(บาท)					
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		**75,000,000**	**156,000,000**	**7,500,000**	**735,662,991**	**(30,251,596)**	**943,911,395**	**-**	**943,911,395**
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น									
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น									
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	*17*	-	-	-	(63,750,000)	-	(63,750,000)	-	(63,750,000)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย									
การได้มาซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	*3*	-	-	-	-	-	-	6,000	6,000
รวมรายการกับผู้เป็นเจ้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		**-**	**-**	**-**	**(63,750,000)**	**-**	**(63,750,000)**	**6,000**	**(63,744,000)**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี									
กำไร (ขาดทุน)		-	-	-	102,964,280	-	102,964,280	(16)	102,964,264
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	(73,324)	(10,370,606)	(10,443,930)	-	(10,443,930)
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี		**-**	**-**	**-**	**102,890,956**	**(10,370,606)**	**92,520,350**	**(16)**	**92,520,334**
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		**75,000,000**	**156,000,000**	**7,500,000**	**774,803,947**	**(40,622,202)**	**972,681,745**	**5,984**	**972,687,729**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
				กำไรสะสม		
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				(บาท)		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		**75,000,000**	**156,000,000**	**7,500,000**	**525,071,119**	**763,571,119**
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	*17*	-	-	-	(23,850,000)	(23,850,000)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		**-**	**-**	**-**	**(23,850,000)**	**(23,850,000)**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไร		-	-	-	108,430,058	108,430,058
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	350,617	350,617
รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี		**-**	**-**	**-**	**108,780,675**	**108,780,675**
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		**75,000,000**	**156,000,000**	**7,500,000**	**610,001,794**	**848,501,794**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
				กำไรสะสม		
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				(บาท)		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		**75,000,000**	**156,000,000**	**7,500,000**	**610,001,794**	**848,501,794**
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	*17*	-	-	-	(63,750,000)	(63,750,000)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		**-**	**-**	**-**	**(63,750,000)**	**(63,750,000)**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไร		-	-	-	109,533,063	109,533,063
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	(73,324)	(73,324)
รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี		**-**	**-**	**-**	**109,459,739**	**109,459,739**
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		**75,000,000**	**156,000,000**	**7,500,000**	**655,711,533**	**894,211,533**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	102,964,264	107,042,506	109,533,063	108,430,058
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ (รายได้)	5,575,497	(3,710,401)	5,575,497	(3,710,401)
ต้นทุนทางการเงิน	41,006,193	12,865,372	41,006,193	12,865,372
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	47,686,784	43,870,424	47,686,784	43,870,424
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	314,931	(597,606)	314,931	(597,606)
ตัดจำหน่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย	-	143,299	-	143,299
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	-	-	(1,593,626)
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	6,408,881		-	-
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	(4,197,290)	36,664,220	(4,197,290)	36,664,220
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	245,423	(89,316)	245,423	(89,316)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	5,764,472	4,722,883	5,764,472	4,722,883
	205,769,155	200,911,381	205,929,073	200,705,307
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	75,040,254	(150,735,227)	78,867,601	(150,735,227)
สินค้าคงเหลือ	(146,942,677)	(910,135,651)	(146,942,677)	(910,135,651)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	105,000	8,787,000	105,000	8,787,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(109,072,662)	126,257,612	(111,926,117)	126,257,612
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน	24,899,070	(724,914,885)	26,032,880	(725,120,959)
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(4,527,540)	(2,992,660)	(4,527,540)	(2,992,660)
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(5,740,628)	(13,631)	(5,740,628)	(13,631)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	**14,630,902**	**(727,921,176)**	**15,764,712**	**(728,127,250)**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(59,994,000)	-
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,117,293	499,133	1,117,293	499,133
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(92,616,153)	(110,090,197)	(36,179,193)	(110,090,197)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(73,600)	-	(73,600)
เงินสดรับจากการเรียกชำระค่าหุ้นของบริษัทย่อย				
- ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	6,000	-	-	-
เงินปันผลรับ	-	1,593,625	-	1,593,625
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	**(91,492,860)**	**(108,071,039)**	**(95,055,900)**	**(108,071,039)**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	6,035,909,547	883,976,776	6,035,909,547	883,976,776
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(5,822,336,323)	-	(5,822,336,323)	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(7,574,474)	(6,648,285)	(7,574,474)	(6,648,285)
ดอกเบี้ยจ่าย	(40,439,868)	(12,320,649)	(40,439,868)	(12,320,649)
จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นบริษัท	(63,752,367)	(23,832,253)	(63,752,367)	(23,832,253)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	**101,806,515**	**841,175,589**	**101,806,515**	**841,175,589**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	**24,944,557**	**4,977,300**	**22,515,327**	**4,977,300**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 1 มกราคม	7,745,244	2,767,944	7,745,244	2,767,944
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 31 ธันวาคม	**32,689,801**	**7,745,244**	**30,260,571**	**7,745,244**
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	288,726	1,666,251	288,726	1,666,251

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
4	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
5	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
6	สินค้าคงเหลือ
7	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
8	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
9	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
10	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
11	สัญญาเช่า
12	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
13	ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
14	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นและสำรองตามกฎหมาย
15	ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้
16	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
17	เงินปันผล
18	ภาษีเงินได้
19	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
20	เครื่องมือทางการเงิน
21	การบริหารจัดการทุน
22	ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
23	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) "บริษัท" เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีที่อยู่จดทะเบียนของบริษัทดังต่อไปนี้

(ก) สำนักงานใหญ่ : 4/2 หมู่ 3 ถนนสายเอเชีย 43 ตำบลนาหม่อม อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา

(ข) สำนักงานสาขา : 55/83 ชั้นที่ 2 หมู่ที่ 6 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท โชติวัฒน์โฮลดิ้งส์ จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 26) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และ H'NG KIM CHANG & SONS SDN. BHD (ถือหุ้นร้อยละ 13) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศมาเลเซีย

บริษัทและบริษัทย่อย "กลุ่มบริษัท" ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตอาหารทะเลแช่แข็ง ธุรกิจห้องเย็นและผลิตสินค้า โดยรายละเอียดของบริษัทร่วม และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 7 และ 8

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท นโยบายการบัญชีที่เปิดเผยในหมายเหตุแต่ละข้อได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

งบการเงินประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า "กลุ่มบริษัท") และส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วม ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณการประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินซึ่งเปิดเผยในหมายเหตุแต่ละข้อจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

3 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท หรือกลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 1 7 และ 8 สำหรับบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัท ในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)
บริษัท โชติวัฒน์อุตสาหกรรมการผลิต จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท อาร์ 89 จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้นและมีผู้บริหารบางส่วนร่วมกัน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
บริษัทร่วม				
รายได้เงินปันผล	-	-	-	1,593

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
ผู้บริหารสำคัญ				
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้นของผู้บริหาร *(รวมค่าตอบแทนกรรมการ)*	33,253	43,156	33,253	43,156
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	963	271	963	271
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	**34,216**	**43,427**	**34,216**	**43,427**
บุคคลและกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
ขายสินค้า	2,121	102	2,121	102
ขายวัตถุดิบ	-	12,912	-	12,912
รายได้อื่น	3	-	3	-

สัญญาสำคัญ

สัญญาเช่าที่ดิน

เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2566 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง เพื่อให้เช่าที่ดินสำหรับก่อสร้างอาคารสำนักงาน โรงงาน ห้องเย็น และอาคารเก็บสินค้า โดยมีกำหนดระยะเวลา 30 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึง 30 กันยายน 2596 และอัตราค่าเช่าตามที่ระบุในสัญญา

4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

นโยบายการบัญชี

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสดและยอดเงินฝากธนาคาร

	งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
เงินสดในมือ	61	78	61	78
เงินฝากธนาคาร	32,629	7,667	30,200	7,667
รวม	**32,690**	**7,745**	**30,261**	**7,745**

5 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

นโยบายการบัญชี

ลูกหนี้รับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้วัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีตการปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้นั้น ๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาวการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาวการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

	งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
ลูกหนี้การค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	87,453	129,643	87,453	129,643
เกินกำหนดชำระ				
1 - 30 วัน	4,670	25,893	4,670	25,893
มากกว่า 90 วัน	57	-	57	-
รวม	**92,180**	**155,536**	**92,180**	**155,536**
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	-
สุทธิ	**92,180**	**155,536**	**92,180**	**155,536**
ลูกหนี้อื่น	**16,060**	**28,074**	**12,233**	**28,074**
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	**108,240**	**183,610**	**104,413**	**183,610**

ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านเครดิตเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 20 (ข.1)

6 สินค้าคงเหลือ

นโยบายการบัญชี

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ สำหรับสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าโสหุ้ยการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

	งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
สินค้าสำเร็จรูป	1,175,339	980,759	1,175,339	980,759
วัตถุดิบ	652,421	514,930	652,421	514,930
หีบห่อและวัสดุ	14,878	17,408	14,878	17,408
สินค้าระหว่างทาง	-	182,599	-	182,599
รวม	**1,842,638**	**1,695,696**	**1,842,638**	**1,695,696**
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(42,462)	(46,660)	(42,462)	(46,660)
สุทธิ	**1,800,176**	**1,649,036**	**1,800,176**	**1,649,036**
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกรวมในบัญชีต้นทุนขาย				
- ต้นทุนขาย	2,351,423	2,785,211	2,351,423	2,785,211
- (กลับรายการ) ขาดทุนการปรับลดมูลค่า	(4,198)	36,664	(4,198)	36,664
สุทธิ	**2,347,225**	**2,821,875**	**2,347,225**	**2,821,875**

7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

นโยบายการบัญชี

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงแต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและส่วนประกอบอื่นในส่วนของเจ้าของที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล กรณีที่บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนต้นทุนเงินลงทุนคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรขาดทุนจากการขายเงินลงทุนบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2566	2565
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-
ซื้อเงินลงทุนในบริษัท ฟู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด		
- เรียกชำระค่าหุ้นสามัญ ร้อยละ 25	24,997	-
เพิ่มเงินลงทุนในบริษัท ฟู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด		
- เรียกชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มและเพิ่มทุนจดทะเบียน	34,997	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	**59,994**	**-**

เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทมีมติอนุมัติให้จัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ในประเทศไทยโดยดำเนินธุรกิจห้องเย็นและผลิตสินค้าส่งไปยังต่างประเทศ บริษัท ทู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด มีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 100 ล้านบาท (10 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท) โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และชำระค่าหุ้นร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วเป็นจำนวนเงิน 25.00 ล้านบาทและบริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2566

เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ทู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม 100 ล้านบาท (10 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท) เป็น 150 ล้านบาท (15 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท) และบริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2566 และในวันเดียวกัน ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยมีมติให้รับชำระค่าหุ้นสามัญร้อยละ 35 ของทุนจดทะเบียน 150 ล้านบาท โดยบริษัทได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 27.50 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ทู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด มีมติอนุมัติให้เรียกชำระค่าหุ้นสามัญร้อยละ 5 ราคาที่ตั้งไว้ (ร้อยละ 40 จากมูลค่าหุ้นที่ชำระแล้ว) โดยบริษัท ได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 7.50 ล้านบาท

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

							งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		ประเทศที่ดำเนินธุรกิจ	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		ราคาทุน		การด้อยค่า		ราคาทุน - สุทธิ		เงินปันผลรับสำหรับปี	
			2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
บริษัทย่อย			*(ร้อยละ)*				*(พันบาท)*							
บริษัท ทู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด	(1)	ไทย	99.99	-	60,000	-	**59,994**	**-**	**-**	**-**	**59,994**	**-**	**-**	**-**

ลักษณะธุรกิจ

(1) ธุรกิจห้องเย็นและผลิตสินค้า

กลุ่มบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นจึงไม่มีราคาที่เปิดเผยต่อสาธารณชน

8 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

นโยบายการบัญชี

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มบริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมด้วยวิธีส่วนได้เสีย โดยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนการทำรายการ ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก เงินปันผลรับ ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทจะถูกบันทึกในงบการเงินรวมจนถึงวันที่ความมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญสิ้นสุดลง

เงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล กรณีที่บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนต้นทุนเงินลงทุนคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรขาดทุนจากการขายเงินลงทุนบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

หน่วยงานในต่างประเทศ

สินทรัพย์และหนี้สินของหน่วยงานในต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน รายได้และค่าใช้จ่ายของหน่วยงานในต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ใกล้เคียงกับอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่าแสดงเป็นรายการสำรองการแปลงค่างบการเงินในส่วนของผู้ถือหุ้นจนกว่ามีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

เมื่อหน่วยงานต่างประเทศถูกจำหน่ายส่วนได้เสียทั้งหมดหรือเพียงบางส่วนที่ทำให้สูญเสียความมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญ ผลสะสมของผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานต่างประเทศนั้นต้องถูกจัดประเภทเป็นกำไรหรือขาดทุนโดยเป็นส่วนหนึ่งของกำไรขาดทุนจากการจำหน่าย หากกลุ่มบริษัทจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพียงบางส่วนโดยที่กลุ่มบริษัทยังคงมีอิทธิพลที่มีสาระสำคัญอยู่ บริษัทต้องจัดประเภทยอดสะสมบางส่วนที่เกี่ยวข้องเป็นกำไรหรือขาดทุน

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม	137,586	142,219	42,177	42,177
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(6,409)	206	-	-
รายได้เงินปันผล	-	(1,593)	-	-
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(10,370)	(3,246)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	**120,807**	**137,586**	**42,177**	**42,177**

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	ประเทศที่ดำเนินธุรกิจ	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		งบการเงินแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ ราคาทุน		เงินปันผลรับสำหรับปี	
						มูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย					
		2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
		(ร้อยละ)		(ล้านริงกิต-มาเลเซีย)		(พันบาท)					
บริษัทร่วม											
Kiang Huat Seagull Trading Frozen Food Sdn. Bhd.	(1) มาเลเซีย	40.00	40.00	8.55	8.55	**120,807**	**137,586**	**42,177**	**42,177**	**-**	**1,593**

ลักษณะธุรกิจ

(1) ผลิตอาหารทะเลแช่แข็ง

กลุ่มบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นจึงไม่มีราคาที่เปิดเผยต่อสาธารณชน

บริษัทร่วมที่ไม่มีสาระสำคัญ

ตารางต่อไปนี้สรุปข้อมูลทางการเงินของส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วมที่ไม่มีสาระสำคัญจากจำนวนเงินที่รายงานในงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัท

	Kiang Huat Seagull Trading Frozen Food Sdn. Bhd.	
	2566	2565
	(พันบาท)	
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียในบริษัทร่วม	120,807	137,586
ส่วนแบ่งของบริษัทในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ	(6,409)	206

9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

นโยบายการบัญชี

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่ที่ดิน ซึ่งวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำนวนเงิน 46.72 ล้านบาท ประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Comparison Approach) มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3

10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

นโยบายการบัญชี

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ และต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของแต่ละส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้ง

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุง	5 - 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	3 - 20 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 , 10 ปี
ยานพาหนะ	5 , 10 ปี

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ขาดทุนจากการด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัท ได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้กลุ่มบริษัทจะทำการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการหากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนแต่ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาเสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม/ งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย						
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				(พันบาท)			
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	33,982	300,565	398,641	32,670	34,183	17,048	817,089
เพิ่มขึ้น	1,045	-	3,979	912	356	103,196	109,488
โอน	-	19,175	35,402	87	-	(54,664)	-
จำหน่าย	-	(49)	(22,460)	(1,621)	(2)	-	(24,132)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	**35,027**	**319,691**	**415,562**	**32,048**	**34,537**	**65,580**	**902,445**
เพิ่มขึ้น	423	205	2,035	1,155	1,399	86,369	91,586
โอน	-	4,148	35,161	1,191	-	(40,500)	-
จำหน่าย	-	(384)	(52,922)	(741)	(19)	-	(54,066)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	**35,450**	**323,660**	**399,836**	**33,653**	**35,917**	**111,449**	**939,965**

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม/ งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย						
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				(พันบาท)			
ค่าเสื่อมราคาและขาดทุนจากการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	214,898	291,402	25,568	19,633	-	551,501
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	9,606	22,045	2,909	748	-	35,308
จำหน่าย	-	(48)	(22,095)	(1,578)	(2)	-	(23,723)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	**-**	**224,456**	**291,352**	**26,899**	**20,379**	**-**	**563,086**
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	10,061	25,331	2,732	738	-	38,862
จำหน่าย	-	(384)	(51,571)	(730)	(19)	-	(52,704)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	**-**	**234,133**	**265,112**	**28,901**	**21,098**	**-**	**549,244**
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	**35,027**	**95,235**	**124,210**	**5,149**	**14,158**	**65,580**	**339,359**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	**35,450**	**89,527**	**134,724**	**4,752**	**14,819**	**111,449**	**390,721**

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				(พันบาท)			
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	33,982	300,565	398,641	32,670	34,183	17,048	817,089
เพิ่มขึ้น	1,045	-	3,979	912	356	103,196	109,488
โอน	-	19,175	35,402	87	-	(54,664)	-
จำหน่าย	-	(49)	(22,460)	(1,621)	(2)	-	(24,132)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	**35,027**	**319,691**	**415,562**	**32,048**	**34,537**	**65,580**	**902,445**
เพิ่มขึ้น	423	205	2,035	1,155	1,399	29,584	34,801
โอน	-	4,148	35,161	1,191	-	(40,500)	-
จำหน่าย	-	(384)	(52,922)	(741)	(19)	-	(54,066)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	**35,450**	**323,660**	**399,836**	**33,653**	**35,917**	**54,664**	**883,180**

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				(พันบาท)			
ค่าเสื่อมราคาและขาดทุนจากการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	214,898	291,402	25,568	19,633	-	551,501
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	9,606	22,045	2,909	748	-	35,308
จำหน่าย	-	(48)	(22,095)	(1,578)	(2)	-	(23,723)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	**-**	**224,456**	**291,352**	**26,899**	**20,379**	**-**	**563,086**
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	10,061	25,331	2,732	738	-	38,862
จำหน่าย	-	(384)	(51,571)	(730)	(19)	-	(52,704)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	**-**	**234,133**	**265,112**	**28,901**	**21,098**	**-**	**549,244**
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	**35,027**	**95,235**	**124,210**	**5,149**	**14,158**	**65,580**	**339,359**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	**35,450**	**89,527**	**134,724**	**4,752**	**14,819**	**54,664**	**333,936**

11 สัญญาเช่า

นโยบายการบัญชี

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า เมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามราคาเอกเทศของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มบริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าทั้งหมด

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยเงินจ่ายล่วงหน้ารวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรก ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามนโยบายการบัญชีการด้อยค่าที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 10

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือมีการเปลี่ยนแปลงการประเมินการเลือกใช้สิทธิที่ระบุในสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

OB*สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม*	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2566	2565
	(พันบาท)	
โรงงานและเครื่องจักร	25,945	34,081
อุปกรณ์	39,592	43,702
รวม	**65,537**	**77,783**

ในปี 2566 สินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัทและบริษัทลดลงเป็นจำนวนเงิน 4.04 ล้านบาท *(2565:เพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 2.70 ล้านบาท)*

กลุ่มบริษัทและบริษัทเช่าโรงงาน และเครื่องจักรแห่งหนึ่งเป็นระยะเวลา 3 ปี โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

กลุ่มบริษัทและบริษัทเช่าแผงพลังงานแสงอาทิตย์เป็นระยะเวลา 20 ปี ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามจริงหรืออัตราขั้นต่ำที่ระบุไว้ในสัญญาแล้วแต่อย่างใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทและบริษัทเช่ารถยกไฟฟ้ายืนขับและอุปกรณ์เป็นระยะเวลา 4-5 ปี โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทและบริษัทใช้สิทธิเลือกขยายอายุสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ภายใน 30 วันก่อนสิ้นสุดระยะเวลาเช่า ซึ่งกลุ่มบริษัทและบริษัทจะประเมินตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลว่ามีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่และจะทบทวนการประเมินดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ 2566	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ 2565
	(พันบาท)	
จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้		
- โรงงานและเครื่องจักร	5,037	5,381
- อุปกรณ์	3,168	2,506
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,840	4,088
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะสั้น	906	876

ในปี 2566 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าของกลุ่มบริษัทและบริษัท มีจำนวน 12.32 ล้านบาท *(2565: 10.74 ล้านบาท)*

12 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

นโยบายการบัญชี

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการและวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินตามที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 20

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ 2566	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ 2565
	(พันบาท)	
ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,386,340	1,172,767
หนี้สินตามสัญญาเช่า	71,939	83,555
รวมหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	**1,458,279**	**1,256,322**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมิได้เบิกใช้ (ไม่รวมวงเงินสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาค้ำประกันต่างๆ) เป็นจำนวนเงินรวม 983 ล้านบาท *(2565: 896 ล้านบาท)*

13 ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

นโยบายการบัญชี

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุมานที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน			
	งบการเงินรวม	ตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	35,035	33,892	35,035	33,892
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	1,648	1,462	1,648	1,462
รวม	**36,683**	**35,354**	**36,683**	**35,354**

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน			
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์	งบการเงินรวม	ตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม	35,354	34,062	35,354	34,062
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	4,377	4,052	4,377	4,052
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	996	720	996	720
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย - ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	391	(49)	391	(49)
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - ผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน				
- ข้อสมมติทางการเงิน	243	(1,513)	243	(1,513)
- การปรับปรุงจากประสบการณ์	(151)	1,075	(151)	1,075
ผลประโยชน์จ่าย	(4,527)	(2,993)	(4,527)	(2,993)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	**36,683**	**35,354**	**36,683**	**35,354**

1B ***ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย***	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2566	2565
	(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด	2.65 - 2.74	2.52 - 2.84
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	4	4
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	2.87 - 34.38	2.87 - 34.38

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สำหรับกลุ่มบริษัทอยู่ในช่วงระยะเวลา 8 - 11 ปี *(2565: 9 - 11 ปี)*

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการ ผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ข้อสมมติเพิ่มขึ้นร้อยละ 1		ข้อสมมติลดลงร้อยละ 1	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
อัตราคิดลด	(2,399)	(2,173)	2,695	2,436
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	2,546	2,305	(2,312)	(2,097)
	ข้อสมมติเพิ่มขึ้นร้อยละ 20		ข้อสมมติลดลงร้อยละ 20	
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	(2,552)	(2,292)	3,056	2,728
อัตรามรณะในอนาคต	(170)	(149)	171	150

14 ส่วนเกินมูลค่าหุ้นและสำรองตามกฎหมาย

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

15 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

นโยบายการบัญชี

(1) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทจะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

(2) การรับรู้รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีขายอื่นๆและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดตามปริมาณ รายได้ที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งเมื่อได้ให้บริการ ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

(3) ยอดคงเหลือของสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นภาระผูกพันที่จะต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้รับชำระหรือมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนที่เรียกคืนไม่ได้จากลูกค้าก่อนที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้อง แสดงเป็นส่วนหนึ่งของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นในงบแสดงฐานะการเงิน

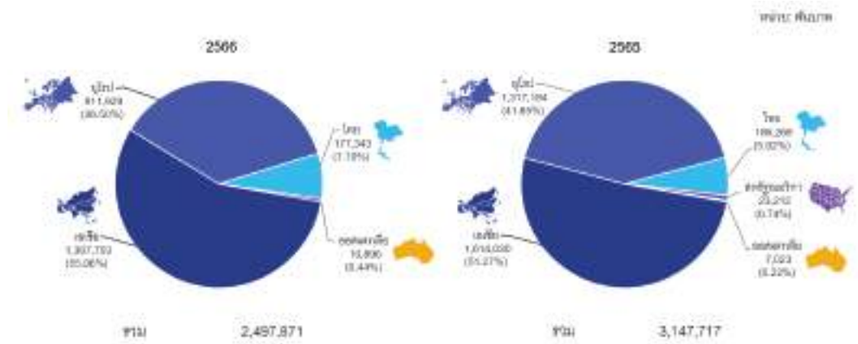
(ก) ส่วนงานดำเนินงาน

ผู้บริหารพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานเดียวคือธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตอาหารทะเลแช่แข็ง ส่วนงานอื่นไม่มีส่วนงานใดเข้าถึงเกณฑ์เชิงปริมาณเพื่อกำหนดส่วนที่รายงานในปี 2566 หรือ 2565 ดังนั้นจึงมีส่วนงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว

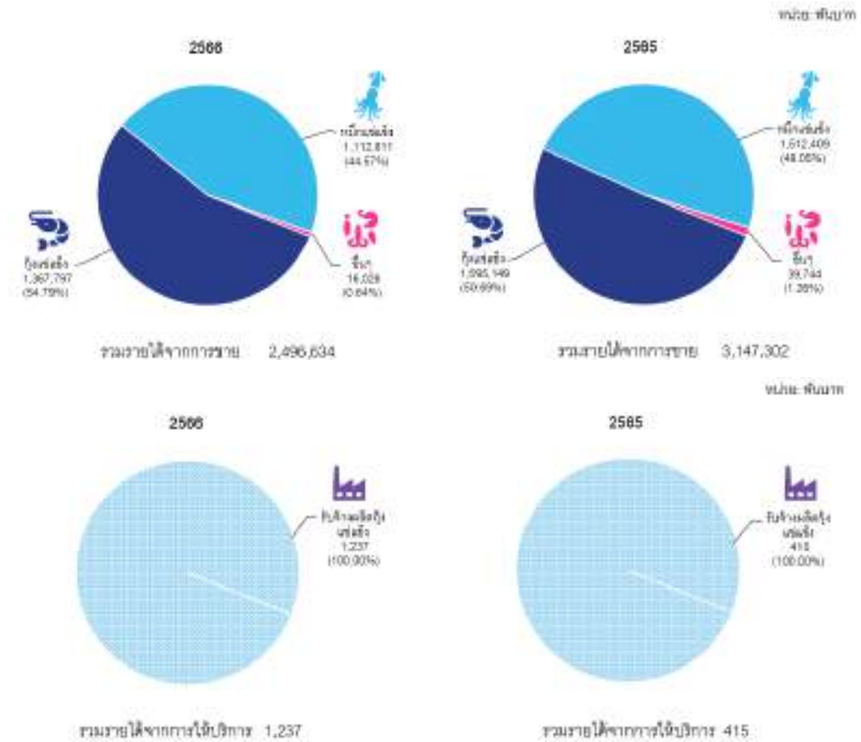
บริษัทได้นำเสนอข้อมูลส่วนงานดำเนินงานทางภูมิศาสตร์โดยพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

	งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย
	ส่วนงานการผลิตอาหารทะเลแช่แข็ง	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565
	(พันบาท)	
ข้อมูลตามส่วนงานดำเนินงาน		
รายได้จากลูกค้าภายนอก	2,497,871	3,147,717

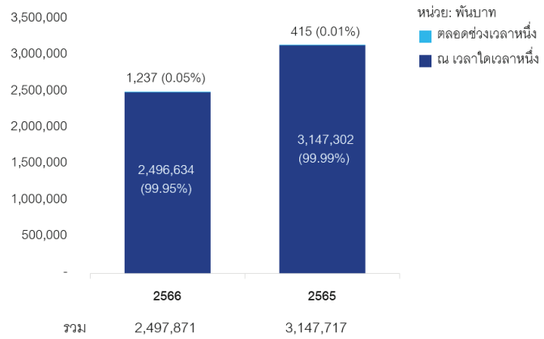
การจำแนกรายได้ตามส่วนงานภูมิศาสตร์หลัก สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม



การจำแนกรายได้ตามประเภทของสินค้าและบริการหลัก สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม



การจำแนกรายได้ตามจังหวะเวลาในการรับรู้รายได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม



(ข) ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้าสามรายจากส่วนงานการผลิตอาหารทะเลแช่แข็งของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงินประมาณ 1,324.75 ล้านบาท *(2565: 2,216.24 ล้านบาท)* จากรายได้รวมของบริษัท

(ค) ยอดคงเหลือของสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	**งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ**	**งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ**
	2566	2565
	(พันบาท)	
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	12,615	6,119

เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าส่วนใหญ่เกิดจากการขายสินค้ารับจ้างผลิต หรือการกำหนดเงื่อนไขการชำระเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทจะรับรู้เป็นรายได้จากการขาย ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนเงิน 6.12 ล้านบาท ถูกรับรู้เป็นรายได้ในระหว่างปี 2566

16 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	งบการเงินรวม	**งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย**	**งบการเงินเฉพาะกิจการ**	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,150,681	2,746,687	2,150,681	2,746,687
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(194,815)	(320,620)	(194,815)	(320,620)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	163,103	164,020	163,103	164,020
ค่าจ้างบุคคลภายนอก	35,159	71,474	35,159	71,474
ค่าฝากเก็บวัตถุดิบและสินค้าและค่าฟรีซสินค้า	83,091	60,207	83,091	60,207
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	43,296	39,594	43,296	39,594
อื่นๆ	67,848	60,876	67,848	60,876
รวมต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	**2,348,363**	**2,822,238**	**2,348,363**	**2,822,238**
ค่าใช้จ่ายในการส่งออก	36,354	98,263	36,354	98,263
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	62,324	64,614	62,324	64,614
ค่านายหน้า	13,070	11,113	13,070	11,113
อื่นๆ	33,345	30,212	33,160	30,212
รวมต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	**145,093**	**204,202**	**144,908**	**204,202**

17 เงินปันผล

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย	อัตราต่อหุ้น	จำนวนเงิน
			(บาท)	*(พันบาท)*
เงินปันผลประจำปี 2565	24 เมษายน 2566	23 พฤษภาคม 2566	8.50	63,750
เงินปันผลประจำปี 2564	27 เมษายน 2565	25 พฤษภาคม 2565	3.18	23,850

18 ภาษีเงินได้

นโยบายการบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่รับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว สำหรับการรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	5,755	-	5,755	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(180)	(3,710)	(180)	(3,710)
รวมภาษีเงินได้	**5,575**	**(3,710)**	**5,575**	**(3,710)**

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ 2566			งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ 2565		
ภาษีเงินได้	ก่อนภาษีเงินได้	รายได้ภาษีเงินได้	สุทธิจากภาษีเงินได้	ก่อนภาษีเงินได้	ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	สุทธิจากภาษีเงินได้
			(พันบาท)			
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(92)	18	(74)	438	(87)	351

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	
	2566		2565	
	อัตราภาษี *(ร้อยละ)*	*(พันบาท)*	อัตราภาษี *(ร้อยละ)*	*(พันบาท)*
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		108,540		103,332
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	21,708	20	20,666
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนของบริษัทบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย		1,282		(41)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษีและอื่นๆ		213		450
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		(17,660)		(24,785)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		32		-
รวม	**5**	**5,575**	**(4)**	**(3,710)**

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2566		2565	
	อัตราภาษี *(ร้อยละ)*	*(พันบาท)*	อัตราภาษี *(ร้อยละ)*	*(พันบาท)*
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		115,109		104,720
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	23,022	20	20,944
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		-		(319)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษีและอื่นๆ		213		450
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		(17,660)		(24,785)
รวม	**5**	**5,575**	**(4)**	**(3,710)**

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/งบการเงินเฉพาะกิจการ
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
รวม	17,797	17,599	-	-
การหักกลบรายการของภาษี	-	-	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	**17,797**	**17,599**	**-**	**-**

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	**ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566**
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	9,333	(839)	-	8,494
สินทรัพย์สิทธิการใช้	1,167	126	-	1,293
ประมาณการหนี้สิน	7,071	247	18	7,336
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	28	646	-	674
รวม	**17,599**	**180**	**18**	**17,797**
สุทธิ	**17,599**	**180**	**18**	**17,797**

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	**ณ วันที่ 1 มกราคม 2565**	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	**ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565**
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	2,000	7,333	-	9,333
สินทรัพย์สิทธิการใช้	919	248	-	1,167
ประมาณการหนี้สิน	6,812	346	(87)	7,071
ยอดขาดทุนยกไป	4,406	(4,406)	-	-
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	28	-	28
รวม	**14,137**	**3,549**	**(87)**	**17,599**
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(161)	161	-	-
รวม	**(161)**	**161**	**-**	**-**
สุทธิ	**13,976**	**3,710**	**(87)**	**17,599**

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้เกิดจากรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
ขาดทุนทางภาษี	(160)	-	-	-
รวม	**(160)**	**-**	**-**	**-**

ขาดทุนทางภาษีจะสิ้นอายุในปี 2571 ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ยังไม่สิ้นอายุตามกฎหมายเกี่ยวกับภาษีเงินได้ปัจจุบันนั้น กลุ่มบริษัทยังมิได้รับรู้รายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากยังไม่มีความเป็นได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

19 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

นโยบายการบัญชี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

	งบการเงินรวม	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท/ พันหุ้น)		
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	**102,964**	**107,043**	**109,533**	**108,430**
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	**7,500**	**7,500**	**7,500**	**7,500**
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน *(บาท)*	**13.73**	**14.27**	**14.60**	**14.46**

20 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชี

(1) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้า (ดูหมายเหตุข้อ 5)) รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะรวมหรือหักต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาด้วย

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการ ตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม เงินปันผลรับรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล เว้นแต่ เงินปันผลดังกล่าวเป็นการคืนทุนของเงินลงทุน กำไรและขาดทุนสุทธิอื่นรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ และยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานจะถูกแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

(2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลบ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่บริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

(3) อนุพันธ์

อนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

(4) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักโดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาด สภาวการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อสินทรัพย์ทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 90 วัน

(5) การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

(6) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขายกลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงข้อมูลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		มูลค่าตามบัญชี				มูลค่ายุติธรรม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	*หมายเหตุ*	เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
					(พันบาท)				
สินทรัพย์ทางการเงิน									
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น									
ตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		-	50	-	50	-	-	50	50
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		3,374	-	-	3,374	-	3,374	-	3,374
หนี้สินทางการเงิน									
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	*12*	-	-	1,386,340	1,386,340	-	1,386,340	-	1,386,340

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		มูลค่าตามบัญชี				มูลค่ายุติธรรม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	*หมายเหตุ*	เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
					(พันบาท)				
สินทรัพย์ทางการเงิน									
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น									
ตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		-	50	-	50	-	-	50	50
หนี้สินทางการเงิน									
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	*12*	-	-	1,172,767	1,172,767	-	1,172,767	-	1,172,767
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		142	-	-	142	-	142	-	142

ตารางดังต่อไปนี้แสดงเทคนิคการประเมินมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน

ประเภท	**เทคนิคการประเมินมูลค่า**
ตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	ประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับ
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	*การกำหนดราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า* มูลค่ายุติธรรมอ้างอิงราคาซื้อขายสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่รายงาน และมูลค่าปัจจุบันคำนวณโดยอ้างอิงจากเส้นอัตราผลตอบแทนของหลักทรัพย์ที่มีสินเชื่อคุณภาพดีในสกุลเงินที่เกี่ยวข้อง

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสด

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางด้านการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัทมีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสภาวการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิผลโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัท

(ข.1.1) ลูกหนี้การค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่ รายละเอียดการกระจุกตัวของรายได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 15

คณะกรรมการบริหารกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่กลุ่มบริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขทางการค้า กลุ่มบริษัทจะทบทวนอันดับความน่าเชื่อถือภายนอก (ถ้ามี) งบการเงิน และข้อมูลอุตสาหกรรม วงเงินยอดขายจะกำหนดไว้สำหรับลูกค้าแต่ละรายและจะทบทวนเป็นรายไตรมาส ยอดขายที่เกินกว่าวงเงินดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริหาร

กลุ่มบริษัทจำกัดความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 3 เดือนและมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับลูกหนี้แต่ละรายและสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสภาวะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมา สภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสภาวะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกหนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 5

(ข.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และอนุพันธ์

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและสินทรัพย์อนุพันธ์มีจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

(ข.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยแสดงจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลบตามสัญญา

งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ

			กระแสเงินสดตามสัญญา		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
			(พันบาท)		
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,386,340	1,386,340	-	-	1,386,340
เจ้าหนี้การค้า	37,097	37,097	-	-	37,097
หนี้สินตามสัญญาเช่า	71,939	11,080	48,610	33,556	93,246
	1,495,376	**1,434,517**	**48,610**	**33,556**	**1,516,683**

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ

			กระแสเงินสดตามสัญญา		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
			(พันบาท)		
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,172,767	1,172,767	-	-	1,172,767
เจ้าหนี้การค้า	134,938	134,938	-	-	134,938
หนี้สินตามสัญญาเช่า	83,555	11,123	55,231	45,117	111,471
	1,391,260	**1,318,828**	**55,231**	**45,117**	**1,419,176**

(ข.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด ความเสี่ยงด้านตลาดมีดังนี้

(ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและการขายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นหลักเพื่อป้องกันความเสี่ยงในสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศที่ครบกำหนดชำระน้อยกว่าหนึ่งปี สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ทำสัญญา ณ วันที่รายงานเกี่ยวข้องกับการซื้อและขายในสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้นในภายหลัง

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ 2566	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ 2565
	เงินเหรียญสหรัฐอเมริกา *(พันบาท)*	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	170	172
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	88,317	150,930
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	(107,653)
ยอดบัญชีที่มีความเสี่ยง	**88,487**	**43,449**
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	(100,862)	(132,268)
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	-	37,590
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	**(12,375)**	**(51,229)**

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การแข็งค่า (การอ่อนค่า) ที่เป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผลของเงินบาทที่มีต่อสกุลเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน ส่งผลกระทบต่อการวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ โดยตั้งอยู่บนข้อสมมติที่ว่าตัวแปรอื่นโดยเฉพาะอัตราดอกเบี้ยเป็นอัตราคงที่

กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินจากการวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ ซึ่งไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

(ข.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 12) ส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ทำให้กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงต่ำจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ความอ่อนไหวต่อการเพิ่มขึ้นหรือลดลงในค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืมซึ่งเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ยจึงไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

21 การบริหารจัดการทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารจัดการส่วนทุนซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อดำรงฐานเงินทุนให้แข็งแกร่ง โดยการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้ธุรกิจมีผลประกอบการและการบริหารกระแสเงินสดที่ดีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงการมีฐานะการเงินที่ดี โดยพิจารณาลงทุนในโครงการที่มีอัตราผลตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ดี รักษาระดับเงินทุนหมุนเวียนที่เหมาะสม รวมทั้ง สร้างความแข็งแกร่ง ความมั่นคงของการดำรงเงินสด และมีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องในอนาคต และรักษาความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ

22 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม 2566	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย 2565	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2566	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2565
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
อาคารและส่วนปรับปรุง	136,270	64,170	-	64,170
เครื่องจักรและอุปกรณ์	77,780	6,522	12,270	6,522
รวม	**214,050**	**70,692**	**12,270**	**70,692**
ภาระผูกพันอื่นๆ				
คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าหรือบริการตกลงแล้ว	4,913	44,888	4,913	44,888
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	4,824	4,178	4,824	4,178
รวม	**9,737**	**49,066**	**9,737**	**49,066**

บริษัทมีภาระผูกพันกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งออกหนังสือค้ำประกันบริษัทสำหรับการใช้ไฟฟ้าให้แก่หน่วยงานราชการ และบริษัทเอกชน และหนังสือค้ำประกันบริษัทให้แก่กรมศุลกากร

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

23 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ฟู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด มีมติอนุมัติให้เรียกชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มเติมอีกร้อยละ 60 รวมเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน 150 ล้านบาท โดยบริษัทได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวในเดือนกุมภาพันธ์ 2567 เป็นจำนวนเงิน 90.00 ล้านบาท

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

ดร.สุรพล อารีย์กุล

อายุ : 75 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา :
- วิทยาศาสตร์บัณฑิต ธรณีวิทยา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Diploma Mining Exploration I.T.C., ประเทศเนเธอร์แลนด์
- PhD. Applied Geology, University of New South Wales, ประเทศออสเตรเลีย

ประวัติการอบรม :
- หลักสูตรบทบาทหน้าที่ของกรรมการและความรับผิดชอบตามกฎหมาย (DAP)
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP)
- หลักสูตร ISO9000 ISO14000 Auditions

ประสบการณ์ทำงาน :

2517	รักษาการผู้จัดการ เหมืองเขาศูนย์
2554 – 2558	อุปนายก สภามหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สภาวิชาการมหาวิทยาลัยทักษิณ
2540 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาสภาอุตสาหกรรมจังหวัดสงขลา
2566 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาสถาบันวิจัยพลังงาน มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

นายสุวัฒน์ โรจนกิจ

อายุ : 74 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
รองประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา :
- บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

ประวัติการอบรม :
- หลักสูตรบทบาทหน้าที่ของกรรมการและความรับผิดชอบตามกฎหมาย (DAP)

ประสบการณ์ทำงาน :

2527 - 2552	ผู้จัดการสาขา ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
2551 - 2555	กรรมการ บริษัท ที.พี.ซี. คอนกรีต โปรดักส์ จำกัด

นายชัยวัชร์ เหล่าเทพพิทักษ์

อายุ : 39 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
กรรมการ/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการผู้จัดการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
เป็นพี่น้องกับนายณฐชาติ เหล่าเทพพิทักษ์ / เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธุ์, นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์, นางสุดารัตน์ เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ และนางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธุ์

คุณวุฒิการศึกษา :
- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี (หลักสูตรนานาชาติ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- MSc Marketing, Aston University สหราชอาณาจักร

ประวัติการอบรม :
- หลักสูตรปัจจัยเสี่ยงด้าน IT (ITG)
- หลักสูตรบทบาทหน้าที่ของกรรมการและความรับผิดชอบตามกฎหมาย (DAP)
- หลักสูตรการบริหารข้อมูลส่วนบุคคลในองค์กรตามกฎหมาย (PDPA)

ประสบการณ์ทำงาน :

2552 – 2553	ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
2553 – 2554	นักวิเคราะห์ เซ็นทรัลมาร์เก็ตติ้งกรุ๊ป
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ Kiang Huat Seagull Treading Frozen Food Sdn. Bhd., ประเทศมาเลเซีย

ประสบการณ์ทำงานใน บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

2556 – 2561	ผู้จัดการทั่วไป
2561 – 2564	รักษาการกรรมการผู้จัดการ
2564 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ

Mrs. H'ng Cheow Nai

อายุ : 63 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
เป็นพี่น้องกับ Mr. H'ng Chiau Chin

คุณวุฒิการศึกษา :
- Commerce Study, Union High School, ประเทศมาเลเซีย

ประสบการณ์ทำงาน :

2537 – ปัจจุบัน	กรรมการ Sea Gull Frozen Foodstuffs Sdn Bhd., ประเทศมาเลเซีย ประเภทธุรกิจ : ผลิตอาหาร
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ The One Stallion Enterprise, ประเทศมาเลเซีย ประเภทธุรกิจ : ประกันสุขภาพ
2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ Hexa Harmony Sdn. Bhd., ประเทศมาเลเซีย ประเภทธุรกิจ : อสังหาริมทรัพย์

นางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธุ์

อายุ : 62 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
กรรมการ/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน
กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการบริหาร/
รองกรรมการผู้จัดการสายงานการเงินและบัญชี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
1.44%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
เป็นพี่น้องกับนางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธุ์ / เป็นลูกพี่ลูกน้องกับ นายชัยวัชร์ เหล่าเทพพิทักษ์, นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์, นางสุดารัตน์ เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ และนายณฐชาติ เหล่าเทพพิทักษ์

คุณวุฒิการศึกษา :
- BSc Business Management, Northern Arizona University ประเทศสหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม :
- หลักสูตรแนวทางการป้องกันการทุจริตในองค์กร (ELP)
- หลักสูตรกระบวนการจัดการแหล่งเงินทุน (BFI)
- หลักสูตร e-learning CFO's Orientation Course
- หลักสูตรการบริหารข้อมูลส่วนบุคคลในองค์กรตามกฎหมาย (PDPA)
- CFO Refresher Couse 2023 หัวข้อ "เตรียมความพร้อมรับมือประเด็นด้านการเงิน การลงทุน และการบัญชี ที่ส่งผลต่อบริษัทจดทะเบียน"

ประสบการณ์ทำงาน :

2530 – 2532	ฝ่ายต่างประเทศ ธนาคารเอเชีย
2533 – 2537	ฝ่ายการเงิน บริษัท โชติวัฒน์อุตสาหกรรมการผลิต จำกัด

ประสบการณ์ทำงานใน บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

2538 – 2544	หัวหน้าฝ่ายการเงิน
2545 – 2553	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน
2554 – 2561	ผู้จัดการฝ่ายการเงินและบริหารสำนักงาน
2562 – 2564	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการส่วนบัญชีและการเงิน
2564 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการเงินและบัญชี

Mr. H'ng Chiau Chin

อายุ : 48 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
เป็นพี่น้องกับ Mrs. H'ng Cheow Nai

คุณวุฒิการศึกษา :
- BSc Business/Marketing, Royal Melbourne Institute of Technology, ประเทศออสเตรเลีย

ประสบการณ์ทำงาน :

2543 – ปัจจุบัน	กรรมการ Kiang Huat Seagull Trading Food Sdn. Bhd., ประเทศมาเลเซีย

นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์

อายุ : 49 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
กรรมการ/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน/ กรรมการบริหาร/ รองกรรมการผู้จัดการสายงานขาย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
7.01%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายชัยวัชร์ เหล่าเทพพิทักษ์, นางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธุ์, นางสุดารัตน์ เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ, นางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธุ์ และนายณฐชาติ เหล่าเทพพิทักษ์

คุณวุฒิการศึกษา :
- BSc International Marketing, Central Queensland University ประเทศออสเตรเลีย

ประวัติการอบรม :
- หลักสูตรบทบาทหน้าที่ของกรรมการและความรับผิดชอบตามกฎหมาย (DAP)
- หลักสูตรการบริหารข้อมูลส่วนบุคคลในองค์กรตามกฎหมาย (PDPA)

ประสบการณ์ทำงาน :

2545 - 2561	ผู้จัดการโรงงาน และผู้จัดการฝ่ายขาย บริษัท เทพพิทักษ์ซีฟูดส์ จำกัด

ประสบการณ์ทำงานใน บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

2561 - 2564	รองกรรมการผู้จัดการ
2564 - 2567	รองกรรมการผู้จัดการสายงานขาย

หมายเหตุ: ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ และรองกรรมการผู้จัดการสายงานขาย มีผลตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 เป็นต้นไป

รศ.ดร.พิษณุ บุญนวล

อายุ : 71 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา :
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เหมืองแร่) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- M.E. (Mining Engineering), University of New South Wales ประเทศออสเตรเลีย
- Cert. Coal Mining Technology, USSR
- Ph.D. (Mineral Processing), Pennsylvania State University ประเทศสหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม :
- หลักสูตรบทบาทหน้าที่ของกรรมการและความรับผิดชอบตามกฎหมาย (DAP)

ประสบการณ์ทำงาน :

2519 – 2560	อาจารย์ภาควิชาวิศวกรรมเหมืองแร่ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
2540 – ปัจจุบัน	วิศวกรควบคุมและที่ปรึกษาเหมืองหินปูน บริษัท เคียงตะวันโม่หิน จำกัด
2542 – ปัจจุบัน	วิศวกรควบคุมและที่ปรึกษาเหมืองหินปูน บริษัท ผาทองทุ่งสง จำกัด
2543 – 2561	วิศวกรควบคุมเหมืองหินปูน ห้างหุ้นส่วนจำกัด ทุ่งนุ้ยศิลาทอง
2557 – 2560	ที่ปรึกษาเหมืองหินแกรนิต บริษัท เหมืองแร่ลิวง จำกัด
2559 – ปัจจุบัน	วิศวกรควบคุมและที่ปรึกษาเหมืองแร่โปแทช บริษัท ไทยคาลิ จำกัด

นายพิชัย ลิ้มรสเจริญ

อายุ : 71 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :

กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา :

- บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ประวัติการอบรม :

- หลักสูตรบทบาทหน้าที่ของกรรมการและความรับผิดชอบตามกฎหมาย (DAP)

ประสบการณ์ทำงาน :

2520 – 2524	ผู้ช่วยผู้สอบบัญชีอาวุโส บริษัท สำนักงาน เอสจีวี ณ ถลาง จำกัด
2526 – 2530	ผู้จัดการ บริษัท ที่ปรึกษาภาษีอากรและธุรกิจ เอสจีวีเอ็น จำกัด
2534 – 2537	ผู้จัดการอาวุโส บริษัท อาร์เธอร์แอนเดอร์เซ่น จำกัด
2535 – ปัจจุบัน	หุ้นส่วนผู้จัดการ บริษัท สำนักงาน พิชัย แมเนจเม้นท์ คอนซัลแทนท์ จำกัด

นางสุดารัตน์ เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ

อายุ : 53 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :

กรรมการ/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการบริหาร/ รองกรรมการผู้จัดการสายงานสำนักงาน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายชัยวัชร์ เหล่าเทพพิทักษ์, นางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธุ์, นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์, นางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธุ์ และนายณฐชาติ เหล่าเทพพิทักษ์

คุณวุฒิการศึกษา :

- รัฐประศาสนศาสตร์มหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

ประวัติการอบรม :

- หลักสูตร Anti-Corruption (ACPG)
- หลักสูตรบทบาทหน้าที่ของกรรมการและความรับผิดชอบตามกฎหมาย (DAP)
- หลักสูตรบทบาทในการกำกับดูแลความเสี่ยง (Risk Management Program for Corporate Leaders: RCL)
- หลักสูตรแนวทางในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Board Nomination and Compensation Program: BNCP)
- หลักสูตรการบริหารข้อมูลส่วนบุคคลในองค์กรตามกฎหมาย (PDPA)
- หลักสูตร Corruption Risk & Control Workshop: CRC

ประสบการณ์ทำงาน :

ประสบการณ์ทำงานใน บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

2554	ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและจัดซื้อ
2554 – 2560	ผู้ช่วยผู้จัดการส่วนบริหารสำนักงาน
2561	ผู้จัดการบริหารส่วนสำนักงาน
2562 – 2564	รองกรรมการผู้จัดการส่วนสำนักงาน
2564 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการสายงานสำนักงาน

นางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธุ์

อายุ : 62 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
ประธานคณะกรรมการบริหาร/
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
0.02%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
เป็นพี่น้องกับนางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธุ์ / เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายชัยวัชร์ เหล่าเทพพิทักษ์, นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์, นางสุดารัตน์ เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ, และนายณฐชาติ เหล่าเทพพิทักษ์

คุณวุฒิการศึกษา :

- ปริญญาตรี อุตสาหกรรมเกษตร สาขาพัฒนาผลิตภัณฑ์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- PSU Mini MBA มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ประวัติการอบรม :

- หลักสูตร Effective Personal Productivity (EPP)
- หลักสูตร Lean Manufacturing
- หลักสูตร TQM for Operational Excellence
- หลักสูตร TQM for Best Practice Award
- หลักสูตร Lean Best Practice
- หลักสูตร Top Management Class : Explore TQA
- หลักสูตร Thailand Quality Award 2008 Winner Conference
- หลักสูตร การจัดการเชิงกลยุทธ์ตามแนวทางเกณฑ์รางวัลคุณภาพแห่งชาติ (TQA)
- หลักสูตร Logistic & Supply Chain
- หลักสูตร กลยุทธ์สู่ความสุขและความสำเร็จ
- หลักสูตร Workshop for Productivity and Better Working Conditions in the Fisheries Industry
- หลักสูตร Seafood Hazard Analysis and Critical Control Point (HACCP Course Completion)
- หลักสูตร Corruption Risk & Control Workshop: CRC
- หลักสูตร HR Forum Thailand HR Roles in New Economy Strategic
- หลักสูตร การพัฒนาความฉลาดทางอารมณ์
- หลักสูตร TQM : Quality Process Management
- หลักสูตร Quality Improvement Thru Six Sigma
- หลักสูตร การบริหาร Competency ในองค์กร
- หลักสูตร Symposium on TQM Best Practices in Thailand
- หลักสูตร Balance Scorecard และการวางแผนกลยุทธ์ธุรกิจ

ประสบการณ์ทำงาน :

ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ/กรรมการ บริษัท เคี่ยงฮวด โฮลดิ้งส์ จำกัด
	รองกรรมการผู้จัดการ/กรรมการ บริษัท เกสร ดีเวลลอปเปอร์ จำกัด
	รองกรรมการผู้จัดการ/กรรมการ บริษัท โชติวัฒน์โฮลดิ้งส์ จำกัด
	รองกรรมการผู้จัดการ/กรรมการ บริษัท เคเอ็นพี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
	รองกรรมการผู้จัดการ/กรรมการ บริษัท อนัญญา แลนด์ จำกัด
	กรรมการ บริษัท หาดใหญ่ร่วมมิตรการเกษตร (1989) จำกัด
	กรรมการ บริษัท จัมปาก้า มาร์เก็ตติ้ง จำกัด
	กรรมการ บริษัท โชคพานิชขนส่ง จำกัด
	กรรมการ บริษัท จุฑามาศ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด
	กรรมการ บริษัท อาร์ 89 จำกัด

ประสบการณ์ทำงานใน บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

2561	ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร
2562 – 2564	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2566 – ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหาร
	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นายณฐชาติ เหล่าเทพพิทักษ์

อายุ : 41 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
กรรมการบริหาร/ รองกรรมการผู้จัดการสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
เป็นพี่น้องกับนายชัยวัชร์ เหล่าเทพพิทักษ์ / เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธุ์, นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์, นางสุดารัตน์ เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ และนางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธุ์

คุณวุฒิการศึกษา :
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- MSc Computer Science, University of Southern California ประเทศสหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม :
- หลักสูตรการบริหารข้อมูลส่วนบุคคลในองค์กรตามกฎหมาย (PDPA)

ประสบการณ์ทำงาน :

2551 – 2553	นักพัฒนาซอฟต์แวร์ Deluxe Entertainment Services Group
2553 – 2555	นักพัฒนาซอฟต์แวร์ Actividentity Amazon Inc
2555 – 2559	นักพัฒนาซอฟต์แวร์ Amazon Inc
2559 – 2561	นักพัฒนาซอฟต์แวร์ บริษัท กสิกร บิซิเนส-เทคโนโลยี กรุ๊ป จำกัด

ประสบการณ์ทำงานใน บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

2561 – 2564	รองกรรมการผู้จัดการ
2564 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

นางรัตนา ขาวสมบูรณ์

อายุ : 46 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
รองกรรมการผู้จัดการสายงานผลิต

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา :
- วิทยาศาสตร์บัณฑิต (วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ลำปาง

ประวัติการอบรม :
- หลักสูตรการบริหารข้อมูลส่วนบุคคลในองค์กรตามกฎหมาย (PDPA)

ประสบการณ์ทำงาน :

2552 – 2561	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป ส่วนงานวางแผนและวิเคราะห์ต้นทุน บริษัท โอคินอส จำกัด
2562 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ ห้างหุ้นส่วนจำกัด แพะแอนด์แพรคอนซัลแตนท์

ประสบการณ์ทำงานใน บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

2563 – 2564	ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต
2564 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการสายงานผลิต

นางวันดี ชาติฉมัง

อายุ : 55 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
รองกรรมการผู้จัดการสายงานจัดซื้อวัตถุดิบ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา :

- มัธยมศึกษาตอนปลาย ศูนย์การศึกษานอกระบบสมุทรสาคร

ประวัติการอบรม :

- หลักสูตรการบริหารข้อมูลส่วนบุคคลในองค์กรตามกฎหมาย (PDPA)

ประสบการณ์ทำงาน :

2530 – 2560	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อวัตถุดิบ บริษัท โอคินอส จำกัด
2562 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ ห้างหุ้นส่วนจำกัด แพะแอนด์แพรคอนซัลแตนท์

ประสบการณ์ทำงานใน บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

2563 – 2564	ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อวัตถุดิบ
2564 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการสายงานจัดซื้อวัตถุดิบ

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวจินดารัตน์ แซ่อั้ง

อายุ : 52 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา :

- บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

ประวัติการอบรม :

- หลักสูตรการบริหารข้อมูลส่วนบุคคลในองค์กรตามกฎหมาย (PDPA)

ประสบการณ์ทำงานใน บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

2553 – 2563	ผู้ช่วยหัวหน้าฝ่ายบัญชี
2563 – 2564	หัวหน้าฝ่ายบัญชี
2564 – 2565	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี
2565 – ปัจจุบัน	หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์
2566 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

นางสาวปวีณ์ธิดา นามสุข

อายุ : 27 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน :
เลขานุการบริษัท

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :
ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา :

- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชีบริหาร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติการอบรม :

- หลักสูตรการบริหารข้อมูลส่วนบุคคลในองค์กรตามกฎหมาย (PDPA)
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP142/2023)

ประสบการณ์ทำงานใน บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

2562 – 2565	เจ้าหน้าที่บัญชี
2566 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
   ก. ทะเบียนกรรมการ
   ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
   ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
4. ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎบัตรคณะกรรมการ และข้อบังคับบริษัท
5. ดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
6. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
7. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และดูแลการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณะชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
8. จัดให้มีการปฐมนิเทศ ตลอดจนให้ข้อมูลและคำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
9. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย หรือตามที่กฎหมายหรือประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท	บริษัท ฟู้ด ฟิวเจอร์ส จำกัด (บริษัทย่อย)	Kiang Huat Seagull Treading Frozen Food Sdn. Bhd. (บริษัทร่วม)
1. ดร.สุรพล อารีย์กุล	-	-
2. นายสุวัฒน์ โรจนกิจ	-	-
3. นายชัยวัชร์ เหล่าเทพพิทักษ์	/	/
4. Mrs. H'ng Cheow Nai	-	-
5. นางสาวเจริญพร โชติวัฒนะพันธุ์	-	-
6. Mr. H'ng Chiau Chin	-	/
7. นายเฉลิม เหล่าเทพพิทักษ์	-	-
8. รศ.ดร.พิษณุ บุญนวล	-	-
9. นายพิชัย ลิ้มรสเจริญ	-	-
10. นางสุดารัตน์ เหล่าเทพพิทักษ์ ประวัติ	-	-
11. นางสาวเจริญขวัญ โชติวัฒนะพันธุ์	/	-
12. นายณฐชาติ เหล่าเทพพิทักษ์	-	-
13. นางรัตนา ขาวสมบูรณ์	/	-
14. นางวันดี ชาติฉมัง	-	-

หมายเหตุ: / = กรรมการ

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอก	บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด
ที่อยู่	304/9 ซอยลาดพร้าว 87 (จันทราสุข) ถนนลาดพร้าว แขวงคลองเจ้าคุณสิงห์ เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์	0 2932 2990
เว็บไซต์	www.jpwealth360.com
หัวหน้าผู้ควบคุมงานตรวจสอบภายใน	นายทนงศักดิ์ ประดิษฐาน
อายุ	43 ปี
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
คุณวุฒิการศึกษา	บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
คุณวุฒิด้านวิชาชีพ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย (CPA)
ประสบการณ์การทำงาน	งานการสอบบัญชีและงานตรวจสอบภายในรวมกันมากกว่า 20 ปี
ประวัติการอบรม	1. หลักสูตร TFRS 16 สัญญาเช่าฉบับใหม่ 2. หลักสูตร TFRS for NPAEs Update บังคับใช้ปี 2566 3. หลักสูตรการบัญชีสำหรับธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง 4. หลักสูตรการออกแบบระบบการควบคุมภายในที่ดีให้แก่องค์กร 5. หลักสูตรภาษีเงินได้นิติบุคคล 6. หลักสูตรจรรยาบรรณของ ผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดินและส่วนปรับปรุงสุทธิ			
ที่ดินแปลง 53 ไร่ ที่อำเภอนาหม่อม จังหวัดสงขลา	35.45	บริษัท	ไม่มี
รวม	**35.45**		
อาคารและส่วนปรับปรุง เครื่องจักรและอุปกรณ์ ทรัพย์สินอื่นสุทธิ			
อาคารและส่วนปรับปรุงสุทธิ	83.53	บริษัท	ไม่มี
อาคารและส่วนปรับปรุงสุทธิ	6.00	ผู้ให้เช่า	ตามสัญญาเช่า
เครื่องจักรและอุปกรณ์สุทธิ	134.72	บริษัท	ไม่มี
ทรัพย์สินอื่นสุทธิ ได้แก่ เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้สำนักงาน และยานพาหนะ	19.57	บริษัท	ไม่มี
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	111.45	บริษัท	ไม่มี
รวม	**355.27**		
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ	**3.29**	**บริษัท**	**ไม่มี**
สินทรัพย์สิทธิการใช้			
โรงงานและเครื่องจักร	25.95	ผู้ให้เช่า	ตามสัญญาเช่า
อุปกรณ์	39.59	ผู้ให้เช่า	ตามสัญญาเช่า
รวม	**65.54**		
รวมทั้งสิ้น	**459.55**		

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตรของคณะกรรมการ และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยฉบับเต็ม ได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ดังนี้

1. ดร.สุรพล	อารีย์กุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายสุวัฒน์	โรจนกิจ	กรรมการตรวจสอบ
3. ดร.พิษณุ	บุญนวล	กรรมการตรวจสอบ
4. นายพิชัย	ลิ้มรสเจริญ	กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ในระหว่างปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันจำนวนทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบสรุปได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรวมของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม และงบการเงินเฉพาะกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเป็นรายไตรมาสและรายปี ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน และรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญผู้สอบบัญชี ผู้บริหารที่รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาประเด็นที่สำคัญต่อความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ความเหมาะสมของนโยบายบัญชี การเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่อาจมีผลกระทบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินรวมของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 แสดงฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพียงพอ รวมถึงรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานแผนงานตรวจสอบ ผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมในการประชุม เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงพฤติการณ์อันควรสงสัยเกี่ยวกับการทุจริต ความบกพร่องที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน และ/หรือการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทตาม พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2559 โดยในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมิได้พบข้อสงสัย หรือได้รับรายงานถึงความผิดปกติในประเด็นดังกล่าว นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัทไม่มีข้อสังเกตและไม่พบการกระทำของผู้บริหารที่ฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมภายใน (Management override of controls) จากการสอบทานข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและทบทวนระบบการควบคุมภายในของบริษัท สำหรับกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น จากรายงานผลการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ รวมถึงความสอดคล้องตามกฎหมายและข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลภายนอก มีความเพียงพอต่อการสนับสนุนให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

จากการสอบทานระบบการควบคุมภายในของปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นร่วมกันว่าฝ่ายบริหารของบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในและมีการปรับปรุงและพัฒนาระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้สอดคล้องกับสภาพการเปลี่ยนแปลงที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร โดยในส่วนของข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบเพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและแก้ไขกิจกรรมการดำเนินงานที่เกิดขึ้นระหว่างปีให้ได้รับการติดตามจากผู้บริหารในการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในกรอบเวลาตามสมควร ทั้งนี้ ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับข้อร้องเรียนผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing) ที่เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถแจ้งข้อมูลที่เกี่ยวกับพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริตหรือคอร์รัปชันแต่อย่างใด

3. การกำกับดูแลด้านการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลผู้ตรวจสอบภายในที่บริษัทว่าจ้างจากผู้ให้บริการภายนอกเพื่อให้มีการปฏิบัติงานอย่างอิสระ โดยในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2558 ได้มีมติแต่งตั้ง บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด เพื่อปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของบริษัทต่าง ๆ และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนการปฏิบัติงานประจำปี รวมถึงผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาส ได้ให้คำแนะนำและติดตามการดำเนินการปรับปรุงระบบการควบคุม ในกิจกรรมต่าง ๆ ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อส่งเสริมให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ

4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ผ่านการประชุมร่วมกับผู้บริหารของหน่วยงานต่าง ๆ ที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยมีความเห็นว่าบริษัทไม่มีประเด็นที่มีสาระสำคัญในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

5. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระ ประสิทธิภาพในการให้บริการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีที่ผ่านมาแล้ว รวมถึงความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยเห็นสมควรเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2566 ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติเห็นชอบให้ผู้สอบบัญชีทำหน้าที่ต่อไปอีกหนึ่งรอบปีบัญชีพร้อมทั้งได้อนุมัติค่าสอบบัญชีเพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เรียบร้อยแล้ว

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท อย่างอิสระโดยยึดหลักความถูกต้องครบถ้วน ความระมัดระวัง ความรอบคอบ ความสมเหตุสมผล และความโปร่งใส คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วมได้รับการจัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง น่าเชื่อถือ และสอดคล้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพียงพอ และมีมาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญเพียงพอ และได้ดำเนินงานอย่างรอบคอบเพื่อป้องกันผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานของบริษัทภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะช่วยสนับสนุนให้บริษัทเติบโตได้อย่างยั่งยืน

ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบ

(ดร.สุรพล อารีย์กุล)
ประธานกรรมการตรวจสอบ
วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท ห้องเย็นโชติวัฒน์หาดใหญ่ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 3 ถนนสายเอเชีย 43
ตำบลนาหม่อม อำเภอนาหม่อม
จังหวัดสงขลา 90310

0 7422 2333
www.kst-hatyai.com